

Q2 2022

Delårsrapport för
NOSIUM AB (publ)
april-juni 2022

 **NOSIUM**

Organic & Sustainable Investments

April-juni 2022 (jämfört med april-juni 2021)

MODERBOLAGET

- Nettoomsättningen för perioden uppgick till 732 TKR (101), en ökning med ca 625 % jämfört med samma period föregående år.
- Rörelseresultatet för perioden uppgick till -345 TKR (-963).
- Resultatet för perioden uppgick till 504 TKR (-976).
- Soliditeten uppgick till ca 92 % (75).
- Kassaflödet från den löpande verksamheten för perioden uppgick till 3 387 TKR (-617).
- Resultat per aktie 0,02 SEK* (-0,04).

KONCERNEN

- Nettoomsättningen för perioden uppgick till 4 821 TKR (4 366), en ökning med ca 10 % jämfört med samma period föregående år.
- Rörelseresultatet för perioden uppgick till -1 517 TKR (-534).
- Resultatet för perioden hänförligt till moderföretagets aktieägare uppgick till -136 TKR (-645).
- Soliditeten uppgick till ca 60 % (39).
- Kassaflödet från den löpande verksamheten för perioden uppgick till -712 TKR (-573).
- Resultat per aktie -0,005 SEK* (-0,02).

Januari-juni 2022 (jämfört med januari-juni 2021)

MODERBOLAGET

- Nettoomsättningen för perioden uppgick till 792 TKR (571), en ökning med ca 39 % jämfört med samma period föregående år.
- Rörelseresultatet för perioden uppgick till -1 283 TKR (-1 710).
- Resultatet för perioden uppgick till 10 761 TKR (-1 739).
- Soliditeten uppgick till ca 92 % (75).
- Kassaflödet från den löpande verksamheten för perioden uppgick till -3 323 TKR (1 319).
- Resultat per aktie 0,36 SEK* (-0,06).

KONCERNEN

- Nettoomsättningen för perioden uppgick till 8 567 TKR (7 237), en ökning med ca 18 % jämfört med samma period föregående år.
- Rörelseresultatet för perioden uppgick till -3 270 TKR (-1 574).
- Resultatet för perioden hänförligt till moderföretagets aktieägare uppgick till -1 560 TKR (-1 663).
- Soliditeten uppgick till ca 60 % (39).
- Kassaflödet från den löpande verksamheten för perioden uppgick till -2 827 TKR (1 929).
- Resultat per aktie -0,05 SEK* (-0,06).

Väsentliga händelser under perioden

- Analyst Group inleder bevakning av NOSIUMs portföljbolag Green Apps Technologies (GAT) och publicerar sin uppdragsanalys. I analysen ger Analyst Group ett motiverat värde om 1,8 SEK per aktie för GAT vilket motsvarar en bolagsvärdering om ca 89,3 MKR. NOSIUM äger ca 51,7 % av kapitalet och ca 82,8 % av rösterna i GAT, vilket utifrån ett aktiepris om 1,8 SEK motsvarar ett värde om ca 46,2 MKR.
- NOSIUM AB har avyttrat aktier i portföljbolaget Green Apps Technologies till ett värde av 1,2 MSEK.

Väsentliga händelser efter periodens slut

- NOSIUM ABs portföljbolag Eco Brands Nordic AB har förändrat sin affärsmodell till att hjälpa nordiska varumärken att etablera sig i Kina. Förändringen genomfördes i samband med att Simon Bugge tillträdde som ny VD och första avtalet skrevs med Dr Sannas som är ett annat av NOSIUMs portföljbolag. Simon har även förvärvat aktier i Eco Brands motsvarande 20 % av kapitalet för 400 TSEK.

* Antalet aktier är justerat för genomförd aktiesplit

Bästa aktieägare,



Det är nu 19:e kvartalet i rad som koncernen uppvisar tillväxt och andra kvartalet i rad som NOSIUM uppvisar vinst och jag anser personligen att denna rapport är den starkaste någonsin då vi uppvisar ett resultat efter finansnetto om 10,7 MSEK för första halvåret 2022. Jag hoppas givetvis att du som aktieägare tycker detsamma!

Som siffrorna visar har första halvåret resultatmässigt varit det bästa någonsin i NOSIUMs historia men detsamma gäller inte för koncernen och flera av portföljbolagen. Det har varit ett tufft kvartal för flera av våra portföljbolag som på grund av rådande marknadsläge minskat på personalkostnaderna samtidigt som framtida investeringar lagts på is. Från ett ägarperspektiv bedömer jag att samtliga portföljbolag hanterat

omvärldsförändringarna mycket väl och att de snabbt lyckats ställa om. En sak är säker: Våra portföljbolag fortsätter leverera och framtiden blir ljusare och ljusare för varje månad som går.

Mycket av arbetet för portföljbolagen under kvartalet har handlat om att uppdatera strategier anpassat efter nuvarande situation i omvärlden. Samtliga portföljbolag förutom GAT minskade sina investeringar under Q2 och prioriterar istället förbättrat resultat, vilket vi räknar med kommer ge ytterligare positiv effekt redan under Q3 2022.

Både NOSIUM och Koncernen har fortsatt starka balansräkningar som är en bra grund inför framtiden. Fokus för NOSIUM och samtliga portföljbolag kommer under H2 2022 vara att förbättra kassaflödet och stärka kassorna. Min förhoppning är att NOSIUM kommer uppvisa positivt resultat på sista raden samtliga kvartal under 2022 och vi siktar på flera nya investeringar redan under hösten. Vår plan för hösten och vintern är stark och jag ser fram emot att löpande få uppdatera marknaden om våra framsteg.

Vi tänker långsiktigt i alla våra investeringar och vill därför att du som aktieägare har detta i åtanke när du investerar i NOSIUM. Min personliga målsättning är att över tid ge dig som delägare en hög avkastning i kombination med en så låg risk som möjligt. Jag anser fortsatt att detta är den i särklass mest intressanta tiden sedan starten att vara aktieägare i NOSIUM. Framtiden är fortsatt ljusare än någonsin och vi har oerhört mycket att se fram emot under 2022.

Låt oss göra 2022 till vårt bästa år någonsin!

Om NOSIUM AB (publ).

NOSIUM investerar i entreprenörer med verksamhet inom tech, hälsa och hållbarhet. Vi äger, förvaltar och förvärvar aktier i bolag med målsättningen att öka deras tillväxt och marknadsvärde genom att bistå strategiskt och operativt. Bland bolagets innehav återfinns både techbolag & produktvarumärken med kärnan inom tech, hälsa och hållbarhet. NOSIUMs aktie är noterad under kortnamnet NOSIUM B.

Verksamhetsbeskrivning

Bolaget skall bedriva produktion, distribution och försäljning av naturliga skönhets- och hälsoprodukter ävensom idka därmed förenlig verksamhet.

Aktieportfölj 2022-06-30

Innehav	Kapital	Röster	Bokfört värde (MSEK)	Marknadsvärde vår andel (MSEK)*
Green Apps Technologies (GAT)	49,3%	82,0%	7,6	27,4
Online Health Group (OHG)	89,2%	93,9%	1,5	9,8
Dr Sannas Sweden AB	100,0%	100,0%	3,7	N/A**
NOSIUM EQT AB	100,0%	100,0%	0,7	N/A**
-N EQT: KRÄM World AB	65,0%	65,0%	-	N/A**
-N EQT: Eco Brands Nordic AB (北欧益科)	65,0%	81,5%	-	2,0
-N EQT: Youngevity AB	100,0%	100,0%	-	N/A**

* Värdering utifrån senaste externa emissionen.

** Informationen finns ej tillgänglig.

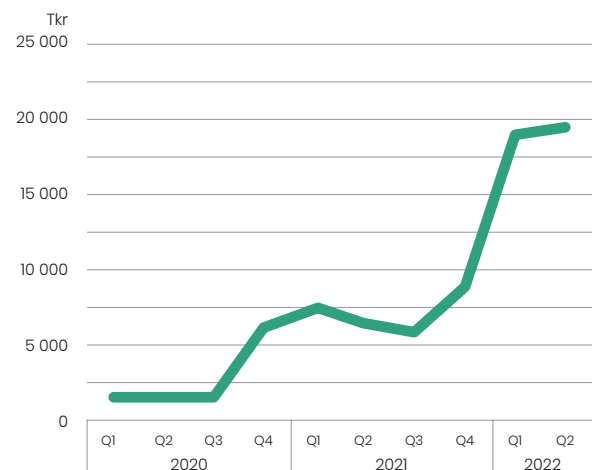
NOSIUM i grafer

MODERBOLAGET

Soliditet



Eget kapital

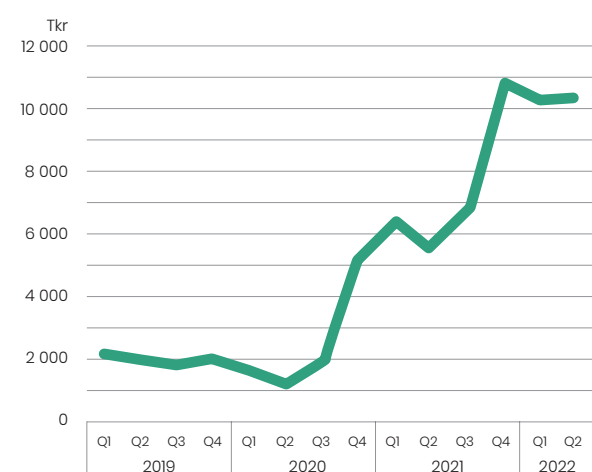


KONCERNEN

Soliditet



Eget kapital



Våra portföljbolag

Nedan återfinns en kort beskrivning av NOSIUMs portföljbolag och deras verksamhet. Som delägare i NOSIUM är du indirekt delägare i samtliga företag och varumärken nedan. Lär dig mer om våra investeringar genom att besöka respektive företags hemsida.

NOSIUM

Organic & Sustainable Investments

NOSIUM EQT AB (Tidigare Organic Brands Nordic AB) genomför investeringar och äger de bolag som är i tidiga faser och där risk/reward bedöms som extra hög. Sedan den 1 juli 2022 kommer NOSIUM EQT att vara huvudägare i Youngevity AB, Kräm World AB och Eco Brands Nordic AB (北欧益科).



O/H/G

Online Health Group

Online Health Group (OHG) AB distribuerar hudvårds- och hälsoprodukter under varumärkena Medvetna, Natural Shop och OHG. Försäljningen sker via onlineplattformar riktade mot både företag och slutkonsumenter.

Läs mer på: ohg.nu



GreenApps

Green Apps Technologies International AB (publ) bygger tekniska plattformar inom hälsa och hållbarhet. De bedriver verksamhet inom online content, ed-tech, föreläsningar mm. Bolagets intäkter kommer primärt från online-utbildningar, annonsering och föreläsningar.

Läs mer på: greenapps.tech



ekoappen



Dr Sannas Sweden AB utvecklar och säljer ekologiska hudvårdsprodukter online och via återförsäljare i Sverige och fr.o.m. 2023 även i Europa och Kina.

Läs mer på: drsannas.se

Moderbolagets utvalda finansiella information i sammandrag

Nyckeltal	Moderbolag	Moderbolag	Moderbolag	Moderbolag	Moderbolag
	2022-04-01- 2022-06-30	2021-04-01- 2021-06-30	2022-01-01- 2022-06-30	2021-01-01- 2021-06-30	2021-01-01- 2021-12-31
Nettoomsättning	732	101	792	571	843
Rörelseresultat	-345	-963	-1 283	-1 710	-3 613
Rörelsemarginal	-47%	-953%	-162%	-299%	-429%
Räntebärande nettoskuld	-533	555	-533	555	-1 856
Soliditet	92%	75%	92%	75%	72%
Antalet anställda (st)	4	4	3	5	3
Eget kapital per aktie (kr)	0,64	0,24	0,64	0,24	0,32
Nettoresultat per aktie före utspädning (kr)	0,02	-0,04	0,36	-0,06	-0,08
Nettoresultat per aktie efter utspädning (kr)	0,02	-0,04	0,36	-0,06	-0,08
Antalet aktier vid periodens utgång (st)	30 195 530	27 139 980	30 195 530	27 139 980	27 139 980
Genomsnittligt antal aktier för perioden (st)	28 871 458	26 272 370	29 537 152	25 208 050	26 181 950

Moderbolagets resultaträkning

Tkr	Moderbolag	Moderbolag	Moderbolag	Moderbolag	Moderbolag
	2022-04-01- 2022-06-30	2021-04-01- 2021-06-30	2022-01-01- 2022-06-30	2021-01-01- 2021-06-30	2021-01-01- 2021-12-31
Nettoomsättning	732	101	792	571	843
Aktiverat arbete för egen räkning	0	0	0	0	0
Övriga intäkter	0	12	0	12	0
	732	113	792	583	843
Rörelsens kostnader					
Handelsvaror	0	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	-555	-534	-1 270	-1 073	-2 677
Personalkostnader	-520	-538	-800	-1 212	-1 764
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-2	-4	-5	-8	-15
Övriga rörelsekostnader	0	0	0	0	0
Summa kostnader	-1 077	-1 076	-2 075	-2 293	-4 456
Rörelseresultat	-345	-963	-1 283	-1 710	-3 613
Resultat från finansiella investeringar					
Resultat, andelar i andra bolag	855	0	12 058	0	573
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	-6	-13	-14	-29	-106
Räntekostnader och liknande resultatposter	0	0	0	0	0
	849	-13	12 044	-29	467
Resultat efter finansiella poster	504	-976	10 761	-1 739	-3 146
Bokslutsdispositioner					
Erhållna koncerbidrag	0	0	0	0	907
Skatt	0	0	0	0	0
Periodresultat	504	-976	10 761	-1 739	-2 239

Moderbolagets balansräkning

Tkr	Moderbolag 2022-06-30	Moderbolag 2021-06-30	Moderbolag 2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten	47	33	27
Goodwill	0	0	0
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier	0	2	0
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga fordringar	0	0	0
Ägarintressen i övriga företag	13 609	4 592	4 586
Övriga finansiella tillgångar	28	28	28
Summa anläggningstillgångar	13 684	4 655	4 641
Omsättningstillgångar			
<i>Lager</i>			
Varulager	0	0	0
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar	0	0	0
Fordringar hos koncernföretag	5 455	3 669	4 189
Övriga fordringar	973	69	853
Förutbetalda kostnader & upplupna intäkter	151	131	122
	6 579	3 869	5 164
Kortfristiga placeringar	0	0	0
Kassa och bank	773	116	2 269
Summa omsättningstillgångar	7 352	3 985	7 433
SUMMA TILLGÅNGAR	21 036	8 640	12 074

Moderbolagets balansräkning (forts.)

Tkr	Moderbolag 2022-06-30	Moderbolag 2021-06-30	Moderbolag 2021-12-31
Eget kapital och skulder			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital	1 178	1 058	1 058
Ej registrerat aktiekapital	0	0	119
Fond för utvecklingsutgifter	47	33	28
	1 225	1 091	1 205
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat, inkl. överkursfond	7 462	7 085	9 721
Periodens resultat	10 761	-1 739	-2 239
	18 223	5 346	7 482
Summa eget kapital	19 448	6 437	8 687
<i>Obeskattade reserver</i>			
Periodiseringsfonder	0	0	0
Skulder			
<i>Långfristiga skulder</i>			
Långfristiga skulder till kreditinstitut	240	671	413
Övriga långfristiga skulder	0	0	0
Summa långfristiga skulder	240	671	413
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder	178	238	439
Skulder till koncernföretag	22	22	622
Övriga skulder	702	868	1 651
Upplupna kostnader och förutbetalda int.	446	404	262
Summa kortfristiga skulder	1 348	1 532	2 974
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	21 036	8 640	12 074

Moderbolagets rapport över förändringar i eget kapital

Tkr	Moderbolag 2022-04-01 - 2022-06-30	Moderbolag 2021-04-01 - 2021-06-30	Moderbolag 2022-01-01 - 2022-06-30	Moderbolag 2021-01-01 - 2021-06-30	Moderbolag 2021-01-01 - 2021-12-31
Belopp vid periodens ingång	18 944	8 176	8 657	6 103	6 103
Aktiekapital	0	96	119	269	269
Aktiekapital, ej registrerat	0	-96	-119	-173	-53
Nyemission aktiekapital	0	0	0	0	0
Nyemission överkurs	0	0	0	0	0
Förändring balanserade vinster inkl. överkursfond	-22	-760	10	1 981	4 587
Förändring fond för utvecklingsutgifter	22	-3	20	-6	-10
Periodens resultat	504	-976	10 761	-1 739	-2 239
Belopp vid periodens utgång	19 448	6 437	19 448	6 435	8 657

Moderbolagets kassaflödesanalys

Tkr	Moderbolag	Moderbolag	Moderbolag	Moderbolag	Moderbolag
	2022-04-01- 2022-06-30	2021-04-01- 2021-06-30	2022-01-01- 2022-06-30	2021-01-01- 2021-06-30	2021-01-01- 2021-12-31
Den löpande verksamheten					
Resultat efter finansiella poster	504	-976	10 761	-1 739	-3 146
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet m.m.	-853	4	-12 053	8	-558
Betald skatt	0	0	0	0	0
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	-349	-972	-1 292	-1 731	-3 704
<i>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</i>					
Ökning(-)/Minskning (+) av varulager	0	0	0	0	0
Ökning(-)/Minskning (+) av kundfordringar	0	0	0	0	0
Ökning(-)/Minskning (+) av kortfristiga fordringar	3 709	263	-1 415	2 962	2 884
Ökning(+)/Minskning (-) av leverantörsskulder	-199	-61	-861	-36	765
Ökning(+)/Minskning (-) av kortfristiga skulder	226	153	245	124	456
Kassaflöde från den löpande verksamheten	3 387	-617	-3 323	1 319	401
Investeringsverksamheten					
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	0	0	0	0	0
Avyttring av immateriella anläggningstillgångar	0	0	0	0	0
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	0	0	0	0	0
Avyttring av materiella anläggningstillgångar	0	0	0	0	0
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar	-4 407	-238	-11 907	-2 990	-3 530
Avyttring av finansiella anläggningstillgångar	1 548	0	15 048	0	1 120
Depositioner	0	-10	0	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-2 859	-248	3 141	-2 990	-2 410
Finansieringsverksamheten					
Nyemission	0	0	0	2 072	4 822
Kostnader i nyemission	0	0	0	0	0
Upptagna lån	0	0	0	0	0
Amortering av lån	-157	-157	-1 314	-334	-593
Förvärv av dotterbolag	0	0	0	0	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-157	-157	-1 314	1 738	4 229
Periodens kassaflöde	371	-1 022	-1 496	67	2 220
Likvida medel vid periodens början	402	1 138	2 269	49	49
Likvida medel vid periodens slut	773	116	773	116	2 269

Koncernens utvalda finansiella information i sammandrag

Nyckeltal	Koncern	Koncern	Koncern	Koncern	Koncern
	2022-04-01- 2022-06-30	2021-04-01- 2021-06-30	2022-01-01- 2022-06-30	2021-01-01- 2021-06-30	2021-01-01- 2021-12-31
Nettoomsättning	4 821	4 366	8 567	7 237	16 953
Rörelseresultat	-1 517	-534	-3 270	-1 574	-3 725
Rörelsemarginal	-31%	-12%	-38%	-22%	-22%
Räntebärande nettoskuld	-3 103	-1 664	-3 103	-1 664	-6 243
Soliditet	60%	39%	60%	39%	57%
Antalet anställda (st)	13	10	12	10	9
Eget kapital per aktie (kr)	0,34	0,20	0,34	0,20	0,40
Nettoresultat per aktie före utspädning (kr)	-0,005	-0,02	-0,05	-0,06	-0,12
Nettoresultat per aktie efter utspädning (kr)	-0,005	-0,02	-0,05	-0,06	-0,12
Antalet aktier vid periodens utgång (st)	30 195 530	27 139 980	30 195 530	27 139 980	27 139 980
Genomsnittligt antal aktier för perioden (st)	28 871 458	26 272 370	29 537 152	25 208 050	26 181 950

Koncernens resultaträkning

Tkr	Koncern	Koncern	Koncern	Koncern	Koncern
	2022-04-01- 2022-06-30	2021-04-01- 2021-06-30	2022-01-01- 2022-06-30	2021-01-01- 2021-06-30	2021-01-01- 2021-12-31
Nettoomsättning	4 821	4 366	8 567	7 237	16 953
Aktiverat arbete för egen räkning	96	38	141	66	146
Övriga intäkter	36	41	317	43	250
	4 953	4 445	9 025	7 346	17 349
Rörelsens kostnader					
Handelsvaror	-2 008	-1 284	-3 524	-2 667	-6 823
Övriga externa kostnader	-2 519	-2 077	-5 393	-3 411	-8 196
Personalkostnader	-1 705	-1 395	-2 897	-2 440	-5 154
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-236	-221	-463	-400	-884
Övriga rörelsekostnader	-2	-2	-18	-2	-17
Summa kostnader	-6 470	-4 979	-12 295	-8 920	-21 074
Rörelseresultat	-1 517	-534	-3 270	-1 574	-3 725
Resultat från finansiella investeringar					
Resultat, andelar i andra bolag	1192	0	1192	0	0
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	0	0	0	0	573
Räntekostnader och liknande resultatposter	-25	-36	-48	-73	-142
	1167	-36	1144	-73	431
Resultat efter finansiella poster	-350	-570	-2 126	-1 647	-3 294
Bokslutsdispositioner					
Förändring obeskattade reserver	0	54	0	54	54
Skatt	0	-186	0	-186	-312
Periodresultat	-350	-702	-2 126	-1 779	-3 552
Hänförligt till moderföretagets aktieägare	-136	-645	-1 560	-1 663	-3 204
Hänförligt till innehav utan bestämmande inflytande	-214	-57	-566	-116	-348

Koncernens balansräkning

Tkr	Koncern 2022-06-30	Koncern 2021-06-30	Koncern 2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten	3 757	3 224	3 495
Goodwill	3 551	3 966	3 759
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier	22	169	23
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga fordringar	28	28	28
Ägarintressen i övriga företag	0	0	0
Övriga finansiella tillgångar	10	0	0
Summa anläggningstillgångar	7 368	7 387	7 305
Omsättningstillgångar			
<i>Lager</i>			
Varulager	2 997	2 649	2 388
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar	773	593	824
Övriga fordringar	1 654	135	956
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	760	159	344
	3 187	887	2 124
Kortfristiga placeringar	0	0	0
Kassa och bank	3 718	3 324	7 263
Summa omsättningstillgångar	9 902	6 860	11 775
SUMMA TILLGÅNGAR	17 270	14 247	19 080

Koncernens balansräkning (forts.)

Tkr	Koncern 2022-06-30	Koncern 2021-06-30	Koncern 2021-12-31
Eget kapital och skulder			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital	1 178	1 058	1 058
Ej registrerat aktiekapital	0	0	119
Fond för utvecklingsutgifter	3 157	2 881	3 063
	4 335	3 939	4 240
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat, inkl. överkursfond	7 515	3 239	9 784
Periodens resultat	-1 560	-1 663	-3 204
	5 955	1 576	6 580
Summa eget kapital	10 290	5 515	10 820
Minoritetsintressen	1 322	2 982	2 431
<i>Obeskattade reserver</i>			
Periodiseringsfonder	0	0	0
Skulder			
<i>Långfristiga skulder</i>			
Långfristiga skulder till kreditinstitut	615	1 660	1 020
Övriga långfristiga skulder	0	0	0
Summa långfristiga skulder	615	1 660	1 020
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder	1 904	1 020	1 707
Övriga skulder	1 866	2 007	2 098
Upplupna kostnader och förutbetalda int.	1 273	1 063	1 004
Summa kortfristiga skulder	5 043	4 090	4 809
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	17 270	14 247	19 080

Koncernens rapport över förändringar i eget kapital

Tkr	Koncern 2022-04-01- 2022-06-30	Koncern 2021-04-01- 2021-06-30	Koncern 2022-01-01- 2022-06-30	Koncern 2021-01-01- 2021-06-30	Koncern 2021-01-01- 2021-12-31
Belopp vid periodens ingång	11 307	9 371	13 251	5 572	5 572
Aktiekapital, ej registrerat	0	-95	-119	-173	-54
Nyemission aktiekapital	0	95	119	268	268
Nyemission överkurs	0	-461	0	1 718	8 263
Förändring balanserade vinster inkl. överkursfond	38	0	937	0	0
Förändring fond för utvecklingsutgifter	173	185	94	-8	174
Minoritetsintressen	230	47	-1 109	2 783	2 232
Periodens resultat	-136	-645	-1 561	-1 663	-3 204
Belopp vid periodens utgång	11 612	8 497	11 612	8 497	13 251

Koncernens kassaflödesanalys

Tkr	Koncern	Koncern	Koncern	Koncern	Koncern
	2022-04-01- 2022-06-30	2021-04-01- 2021-06-30	2022-01-01- 2022-06-30	2021-01-01- 2021-06-30	2021-01-01- 2021-12-31
Den löpande verksamheten					
Resultat efter finansiella poster	-350	-570	-2 126	-1 646	-3 292
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet m.m.	236	54	463	232	716
Betald skatt	-51	-9	-72	-18	-36
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	-165	-525	-1 735	-1 432	-2 612
<i>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</i>					
Ökning(-)/Minskning (+) av varulager	121	-92	-609	-343	-82
Ökning(-)/Minskning (+) av kundfordringar	-141	-93	51	-250	-481
Ökning(-)/Minskning (+) av kortfristiga fordringar	-867	-67	-1 112	3 258	2 252
Ökning(+)/Minskning (-) av leverantörsskulder	36	-479	197	-403	284
Ökning(+)/Minskning (-) av kortfristiga skulder	304	683	381	1 099	746
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-712	-573	-2 827	1 929	107
Investeringsverksamheten					
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	-373	-316	-517	-569	-1 128
Avyttring av immateriella anläggningstillgångar	0	0	0	0	0
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	0	0	0	0	0
Avyttring av materiella anläggningstillgångar	0	0	0	0	108
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar	-10	0	-10	0	0
Avyttring av finansiella anläggningstillgångar	580	0	580	0	600
Depositioner	0	0	0	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	197	-316	53	-569	-420
Finansieringsverksamheten					
Nyemission	0	0	0	0	6 750
Kostnader i nyemission	0	0	0	0	-418
Upptagna lån	0	0	0	0	0
Amortering av lån	-217	-209	-471	-442	-1 162
Förvärv av dotterbolag *	0	0	-300	412	412
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-217	-209	-771	-30	5 582
Periodens kassaflöde	-732	-1 098	-3 545	1 330	5 269
Likvida medel vid periodens början	4 450	4 422	7 263	1 994	1 994
Likvida medel vid periodens slut	3 718	3 324	3 718	3 324	7 263

* Förvärv av dotterbolag med minoritetsintressen som lett till positivt kassaflöde

Moderbolagets kommentarer till den finansiella utvecklingen april-juni 2022

RESULTATRÄKNING

Nettoomsättning

Nettoomsättningen uppgick till 732 TKR (101), en ökning med ca 625 %.

Kostnader

Rörelsekostnaderna uppgick till -1 077 TKR (-1 076).

Rörelseresultat

Rörelseresultatet uppgick till -354 TKR (-963). Det förbättrade resultatet är framförallt hänförligt till ökad nettoomsättning.

Finansnetto

Finansnettot uppgick till 849 TKR (-13). Det är försäljningen av aktier i GAT som har ökat finansnettot med 855 TKR.

Periodens resultat

Periodens resultat hänförligt till moderföretagets aktieägare uppgick till 504 TKR (-976) mot bakgrund av ovan.

BALANSRÄKNING

Anläggningstillgångar

Bolagets anläggningstillgångar uppgick den 30 juni 2022 till 13 684 TKR, i jämförelse med 4 655 TKR den 30 juni 2021. Ökningen är framförallt hänförlig till de finansiella anläggningstillgångarna och då till värdeökning och gjorda aktieägartillskott.

Eget kapital

Bolagets eget kapital uppgick den 30 juni 2022 till 19 448 TKR, i jämförelse med 6 437 TKR den 30 juni 2021. Ökningen är framförallt hänförlig till årets resultat och den riktade emissionen som genomfördes föregående år.

Långfristiga skulder

Bolagets långfristiga skulder uppgick den 30 juni 2022 till 240 TKR, i jämförelse med 671 TKR den 30 juni 2021. Minskningen är framförallt hänförlig till de amorteringar som bolaget har gjort.

Kortfristiga skulder

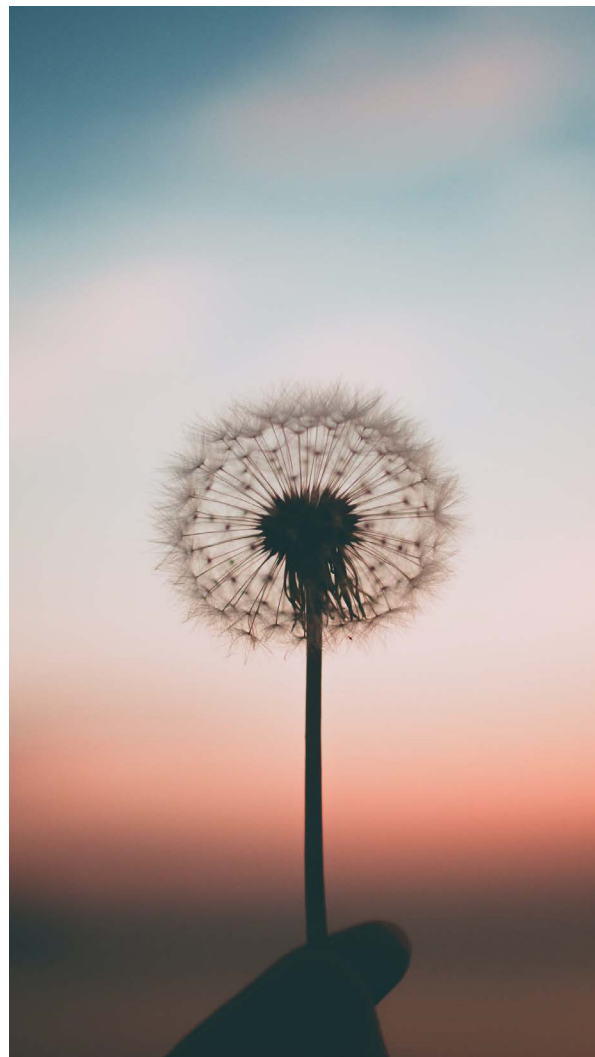
Bolagets kortfristiga skulder uppgick den 30 juni 2022 till 1 348 TKR, i jämförelse med 1 532 TKR den 30 juni 2021. Minskningen är hänförlig till minskade leverantörsskulder samt övriga skulder.

KASSAFLÖDE

Kassaflödet från den löpande verksamheten den 30 juni 2022 uppgick till 3 387 TKR (-617). Det positiva kassaflödet är framförallt hänförligt till att kortfristiga fordringar har omvandlats till ett villkorat aktieägartillskott.

Kassaflödet från investeringsverksamheten uppgick till -2 859 TKR den 30 juni 2022 (-248). Kassaflödet är framförallt hänförligt till att kortfristiga fordringar har omvandlats till ett villkorat aktieägartillskott.

Kassaflödet från finansieringsverksamheten uppgick till -157 TKR (-157). Kassaflödet är primärt hänförligt till amortering av lån.



Koncernens kommentarer till den finansiella utvecklingen april-juni 2022

RESULTATRÄKNING

Nettoomsättning

Nettoomsättningen uppgick till 4 821 TKR (4 366), en ökning med ca 10 %.

Kostnader

Rörelsekostnaderna uppgick till -6 470 TKR (-4 979), en ökning med ca 30 %. Justerat för omsättningen har kostnaderna ökat med ca 17 % vilket framförallt är ett resultat av en minskad bruttomarginal jämfört med samma period föregående år.

Rörelseresultat

Rörelseresultatet uppgick till -1 517 TKR (-534). Minskningen är framförallt hänförlig till en lägre bruttomarginal.

Finansnetto

Finansnettot uppgick till 1 167 TKR (-36). Förbättringen är framförallt hänförlig till försäljningen av aktier i dotterbolagen.

Periodens resultat

Periodens resultat hänförligt till moderföretagets aktieägare uppgick till -136 TKR (-645). Den minskade förlusten är framförallt hänförlig till försäljningen av aktier i Green Apps Technologies.

BALANSRÄKNING

Anläggningstillgångar

Bolagets anläggningstillgångar uppgick den 30 juni 2022 till 7 368 TKR, i jämförelse med 7 387 TKR den 30 juni 2021. Minskningen är framförallt hänförlig till de avskrivningar som är gjorda på goodwill posten.

Eget kapital

Bolagets eget kapital uppgick den 30 juni 2022 till 10 290 TKR, i jämförelse med 5 515 TKR den 30 juni 2021. Ökningen är framförallt hänförlig till moderbolagets riktade emission som genomfördes föregående år.

Långfristiga skulder

Bolagets långfristiga skulder uppgick den 30 juni 2022 till 615 TKR, i jämförelse med 1 660 TKR den 30 juni 2021. Minskningen är framförallt hänförlig till de amorteringar som bolaget har gjort.

Kortfristiga skulder

Bolagets kortfristiga skulder uppgick den 30 juni 2022 till 5 043 TKR, i jämförelse med 4 090 TKR den 30 juni 2021. Ökningen är hänförlig till ökade leverantörsskulder.

KASSAFLÖDE

Kassaflödet från den löpande verksamheten den 30 juni 2022 uppgick till -712 TKR (-573). Det negativa kassaflödet är framförallt hänförligt till ökade kortfristiga fordringar och det negativa resultatet.

Kassaflödet från investeringsverksamheten uppgick till 197 TKR den 30 juni 2022 (-316). Kassaflödet är framförallt hänförligt till försäljningen av aktier i dotterbolag.

Kassaflödet från finansieringsverksamheten uppgick till -217 TKR (-209). Kassaflödet är primärt hänförligt till amortering av lån.



Övrig information

Allmänt om Bolaget

Bolagets företagsnamn och handelsbeteckning är NOSIUM AB (publ). Bolagets organisationsnummer är 556519-7729. Bolaget har sitt säte i Stockholm och bildades den 30 mars 1994 samt registrerades av Bolagsverket den 13 juli 1995. Bolaget är ett publikt aktiebolag som regleras av Aktiebolagslagen (2005:551). Styrelsen skall ha sitt säte i Stockholm och Bolagets registrerade adress är Artillerigatan 6, 114 51 Stockholm, Sverige.

Föremålet för Bolagets verksamhet skall enligt bolagsordningen vara att bedriva produktion, distribution och försäljning av naturliga skönhets- och hälsoprodukter samt bedriva därmed förenlig verksamhet.

Mentor

Augment Partners AB, tel.: +46 8-604 22 55, är Bolagets mentor i enlighet med regelverket för Nordic SME.

Redovisningsprinciper

Delårsrapporten har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2012:1) om årsredovisning i större företag.

Avrundning

Siffror i rapporten har i vissa fall avrundats, för att göra informationen lättillgänglig. Därför är det möjligt att totalsumman i rapporten inte alltid överensstämmer med siffrorna i vissa kolumner.

Transaktioner med närstående

Inga väsentliga transaktioner med närstående har skett under perioden.

Granskning av revisor

Denna delårsrapport har inte varit föremål för granskning av Bolagets revisor.

Nästa rapporttillfälle

Delårsrapport Q3 för 2022 publiceras den 30 november 2022.

Försäkran

Undertecknad försäkrar att delårsrapporten ger en rättvisande översikt av Bolagets verksamhet, ställning och resultat.

Stockholm den 31 augusti 2022

Daniel Ehdin, VD

Kontaktuppgifter

För ytterligare information, kontakta: Daniel Ehdin, daniel@nosium.com





NOSIUM AB (publ) | Artillerigatan 6 | SE-114 51 STOCKHOLM