

Till samtliga borgenärer i PEPTONIC medical AB
(publ), 556776-3064

Stockholm den 18 mars 2025

MÅL Ä 2211-25; UNDERRÄTTELSE OM FÖRETAGSREKONSTRUKTION

1 INLEDNING

- 1.1 Den 13 mars 2025 beslutade Uppsala tingsrätt om företagsrekonstruktion avseende PEPTONIC medical AB (publ), 556776-3064 ("**Bolaget**") och tingsrätten förordnade mig som rekonstruktör för Bolaget.
- 1.2 I enlighet med 2 kap. 14 § lagen om företagsrekonstruktion ("**FRekL**") översänds denna underrättelse till samtliga av Bolagets kända borgenärer.
- 1.3 Under företagsrekonstruktionen ska jag undersöka om den verksamhet som Bolaget bedriver kan fortsätta helt eller delvis och i så fall på vilket sätt. Jag ska dessutom biträda Bolaget med att upprätta en rekonstruktionsplan och i övrigt fullgöra de uppgifter som framgår av FRekL.
- 1.4 I avsnitt 2 med bilagor återfinns en översiktlig redogörelse av hur en uppgörelse ska kunna nås med berörda parter. I avsnitt 3 finns information om rättshandlingar under rekonstruktionsförfarandet. I avsnitt 4 finns information om borgenärssammanträdet.
- 1.5 Det ska framhållas att Bolagets aktier är noterade och upptagna för handel på marknadsplatsen Spotlight Stock Market AB ("**Spotlight**" eller "**marknadsplatsen**") under kortnamnet PMED. Det innebär att såväl jag som Bolaget måste efterfölja marknadsplatsen regler. Det innebär vidare att både jag och Bolaget enligt lag kan vara förhindrade att dela information vid ett givet tillfälle och/eller ställa upp särskilda krav, t.ex. sekretessavtal, för att dela information med berörda parter.

2 ÖVERSIKTLIG REDOGÖRELSE AV HUR EN UPPGÖRELSE SKA KUNNA NÅS MED BERÖRDA PARTER OCH FINANSIERING HÄRAV M.M.

- 2.1 För att säkra Bolagets livskraft är det nödvändigt att träffa en uppgörelse med samtliga berörda parter, inklusive leverantörer samt vissa aktieägare och finansiärer. En sådan uppgörelse behöver sedan fastställas i en rekonstruktionsplan som blir bindande för alla berörda parter. De berörda parterna får i grupper rösta om planen ska godtas eller förkastas. Om erforderlig majoritet anser att planen ska godtas i samtliga grupper kan planen fastställas. Uppnås inte sådan majoritet i alla gruppen kan planen trots allt fastställas av domstolen under vissa förutsättningar.
- 2.2 Hur verksamheten kan rekonstrueras och de tilltänkta rekonstruktionsåtgärderna framgår av den preliminära rekonstruktionsplanen, se Bilaga 1. Den preliminära planen innehåller även en redogörelse av orsakerna till de ekonomiska svårigheterna samt en utförlig redogörelse för gäldenärens ekonomiska ställning. Rekonstruktionsplanens närmare innehåll och villkor kommer att utformas efter borgenärssammanträdet samt i samråd med Bolaget och vissa berörda parter.

3 OM RÄTTSHANDLINGAR UNDER REKONSTRUKTIONSFÖRFARANDET

- 3.1 Under rekonstruktionsförfarandet är Bolaget endast behörigt att utan rekonstruktörens samtycke utföra rättshandlingar som ligger inom ramen för den löpande förvaltningen av verksamheten. Utan rekonstruktörens samtycke får dock Bolaget inte:
- (a) fullgöra förpliktelser som uppkommit före beslutet om företagsrekonstruktion eller ställa säkerhet för sådana förpliktelser,
 - (b) åta sig nya förpliktelser som ligger utanför den löpande förvaltningen av verksamheten, eller
 - (c) överlåta, pantsätta eller upplåta annan rätt till egendom av väsentlig betydelse för gäldenärens verksamhet.
- 3.2 Om företagsrekonstruktionen skulle misslyckas och Bolaget försätts i konkurs kan en fordran som avser en ny förpliktelse som har uppkommit under rekonstruktionen erhålla en s.k. superförmånsrätt enligt 10 § förmånsrättslagen. En sådan förmånsrätt erhålls endast under förutsättning av att jag har lämnat mitt samtycke till den åtgärd som gav upphov till fordringen i fråga. För att det inte ska uppkomma några oklarheter i huruvida jag har lämnat mitt samtycke kommer jag i förekommande fall i skriftlig form bekräfta att samtycke har lämnats.

4 Borgenärssammanträde

- 4.1 Borgenärssammanträdet kommer att hållas vid Uppsala tingsrätt, Smedsgränd 22, Uppsala, den 26 mars 2025 kl. 10.30. Vid borgenärssammanträdet kommer jag informera om förutsättningarna för att rekonstruera Bolaget samt redogöra för den preliminära rekonstruktionsplanen.
- 4.2 Er närvaro på borgenärssammanträdet är inte obligatorisk. De borgenärer som närvarar kommer dock beredas möjlighet att uttala sig i frågan om företagsrekonstruktionen ska fortsätta. Det är emellertid tingsrätten som därefter beslutar om så ska ske.

Som ovan,



Jonas Premfors

Advokat / Rekonstruktör

Advokatfirma DLA Piper Sweden KB

T +46 8 701 78 00

M +46 70 303 31 42

E jonas.premfors@se.dlapiper.com



Till samtliga borgenärer i PEPTONIC medical AB (publ), 556776-3064

PRELIMINÄR REKONSTRUKTIONSPLAN

Gäldenär	PEPTONIC medical AB (publ), 556776-3064
Ställföreträdare	Karl <u>Anders</u> Blom, 690721-7530 Väderkvarnsgatan 29 A, 753 29 Uppsala (ledamot/ordförande) <u>Jacob</u> Alexander Eriksson, 920902-1279 Alströmergatan 45 B, 112 47 Stockholm (ledamot) Nils Fredrik <u>Daniel</u> Rudeklint, 810327-8993 Sehlstedtsgratan 9, 115 28 Stockholm (ledamot) Tarek Nabil Shoeb, 690111-0000 1 Borrowdale Close, EGHAM, TW20 8JE Storbritannien (ledamot) <u>Anna</u> Valborg Elisabeth Linton, 710322-0609 Sandhamnsgatan 75 G, 115 28 Stockholm (VD)
Domstol	Uppsala tingsrätt Box 1113, 751 41 Uppsala
Rekonstruktör	Advokat Jonas Premfors, Advokatfirma DLA Piper Sweden, Box 7315, 103 90 Stockholm tel.nr. 08-701 78 00

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

1	INLEDNING.....	3
2	BAKGRUND.....	3
2.1	Bolagets och koncernens verksamhet.....	3
2.2	Bolagets ägare, ledning och finansiering	6
2.3	Bolagets bokföring.....	6
3	BOLAGETS EKONOMI OCH ORSAKERN TILL DE EKONOMISKA SVÄRIGHETERNA.....	7
3.1	Finansiell information.....	7
3.2	Förfallna skulder och risk för insolvens	11
4	ÅTGÄRDER FÖRE ANSÖKAN OM REKONSTRUKTION.....	11
4.1	Inledning.....	11
4.2	Kapitalanskaffning	11
4.3	Utökad produktportfölj	12
4.4	Lansering i USA	12
4.5	Avveckling av olönsamma dotterbolag	13
4.6	Uppsägning av personal.....	13
5	BOLAGETS LIVSKRAFT.....	13
5.1	Preliminära rekonstruktionsåtgärder och åtgärder för att säkra Bolagets livskraft....	13
5.2	Finansiering under företagsrekonstruktionen och framåtblickande prognoser	14

BILAGOR

Bilaga 1	Årsredovisning 2023 (Bolaget och koncernen)
Bilaga 2	Bokslutskommuniké för 2024 (Bolaget och koncernen)
Bilaga 3	Balans- och resultaträkning för Bolaget per 31 januari 2025

1 INLEDNING

- 1.1 Den 13 mars 2025 beslutade Uppsala tingsrätt om företagsrekonstruktion avseende PEPTONIC medical AB (publ), 556776-3064, ("**Bolaget**") och tingsrätten förordnade undertecknad som rekonstruktör för Bolaget.
- 1.2 Som en del av rekonstruktörsuppdraget ska jag undersöka om den verksamhet som Bolaget bedriver kan fortsätta (se 2 kap. 16 § lagen om företagsrekonstruktion ("**FReKL**"). I uppdraget ligger vidare att ta fram en rekonstruktionsplan som adresserar de åtgärder som är nödvändiga för att komma till rätta med Bolagets ekonomiska svårigheter och säkerställa verksamhetens livskraft.
- 1.3 Jag har påbörjat mitt rekonstruktionsarbete, vilket sker i samråd med Bolaget, och i denna preliminära rekonstruktionsplan redogör jag för Bolagets ekonomiska svårigheter, vilka åtgärder som redan har vidtagits samt vilka åtgärder som avses att vidtas för att komma till rätta med Bolagets ekonomiska svårigheter och säkerställa verksamhetens livskraft.
- 1.4 Den slutliga rekonstruktionsplanen kommer översändas vid ett senare tillfälle. De åtgärder som jag slutligt vidtar under rekonstruktionen kommer jag redogöra för i ett dokument benämnt "Rekonstruktörens berättelse".

2 BAKGRUND

2.1 Bolagets och koncernens verksamhet

- 2.1.1 Bolaget grundades 2009 och aktierna handlas på Spotlight Stock Market AB ("**Spotlight**" eller "**marknadsplatsen**") under kortnamnet PMED.
- 2.1.2 Bolaget är moderbolag i en koncern som har två dotterbolag i USA: Common Sense Marketing Inc. ("**CSM USA**") och Peptonic Medical Inc. ("**Peptonic USA**").
- 2.1.3 Koncernen har tidigare även inkluderat det israeliska dotterbolaget Peptonic Medical Israel Ltd ("**Peptonic Israel**") och det finska dotterbolaget Lune Group Ltd Oy ("**Peptonic Finland**"). Peptonic Israel fungerade som en tillverkningsenhet (CMO) för egendiagnostiska tester och producerade två av Bolagets produkter. Peptonic Finland var en pionjär inom försäljning av mensskydd och periodprodukter. Peptonic Israel och Peptonic Finland var dock förlustdrivande och avvecklades därför under 2024. Produktionen av egendiagnostiska tester, liksom Bolagets övriga produkter, sker nu uteslutande via kontraktstillverkare.

-
- 2.1.4 Bolaget grundades med inriktning på att utveckla läkemedel inom kvinnlig intimbälsa, med målsättningen att förbättra kvinnors livskvalitet genom innovativa medicinska behandlingar. Som ett led i denna satsning initierades Fas I och Fas II studier för att utveckla ett nytt läkemedel mot vaginal atrofi som är en vanlig åkomma som drabbar många kvinnor i samband med klimakteriet.
- 2.1.5 För några år sedan genomförde Bolaget en strategisk ompositionering på marknaden med inriktning mot medicintekniska och kosmetiska produkter inom samma terapiområde, vilket skapade en snabbare väg till marknaden genom att eliminera behovet av fortsatta kliniska studier och de långa godkännandeprocesser som läkemedelsutveckling innebär. Genom denna förändring har Bolaget kunnat lansera sina produkter snabbare, erhålla regulatoriska godkännanden smidigare och etablera sig direkt på konsumentmarknaden. Idag är Bolaget ett svenskt innovativt medicintekniskt företag som fortsatt verkar inom intim kvinnobälsa. Bolaget utvecklar och säljer kliniskt bevisade egenvårdsprodukter som behandlar och förebygger vanliga medicinska åkommor i underlivet.
- 2.1.6 Bolagets vision är att intimbälsa ska vara naturligt, enkelt och tryggt – intima problem ska vara lika självklara att prata om som de är att ta hand om. Genom att utveckla och tillhandahålla kliniskt bevisade egenvårdsprodukter ger Bolaget kvinnor möjligheten att på egen hand förstå sina symtom, behandla effektivt och förebygga vanliga intima åkommor. Produkterna är receptfria, effektiva och skonsamma. Produkterna är även fria från hormoner, antibiotika, parfym, parabener och andra onödiga tillsatser. Med en ökande belastning på vården strävar Bolaget efter att ge kvinnor bättre möjligheter att hantera intima besvär på egen hand. Genom att erbjuda säkra, lättillgängliga och evidensbaserade behandlingsalternativ kan Bolaget bidra till att vårdens resurser fokuseras på mer komplexa tillstånd där medicinsk expertis är avgörande.
- 2.1.7 Bolagets produkter säljs under varumärkena VagiVital och Vernivia (www.vagivital.se).
- 2.1.8 Produktportföljen omfattar idag nio produkter (egendiagnostiska tester, behandlingar och förebyggande lösningar), varav de senaste egenutvecklade produkterna VagiVital Active Glide och VagiVital Intimate Calming Gel lanserades på den nordiska marknaden vid årsskiftet 2024/2025. Dessa produkter utgör viktiga tillskott i Bolagets sortiment av kliniskt bevisad egenvård.
- 2.1.9 Bolagets tillväxtstrategi bygger på tre centrala hörnstenar: geografisk expansion, multikanalförsäljning och portföljutveckling. Verksamheten bedrivs internationellt med Norden, Europa och USA som kärnmarknader. Produktportföljen breddas löpande

genom egen produktutveckling och strategiska förvärv. Ett tydligt exempel på denna strategi är den strategiska sammanslagningen med Pharmiva AB (publ), 559007-0958 ("**Pharmiva**"). Pharmiva fusionerade med Bolaget under 2023. I samband med fusionen utökades produktportföljen med Vernivia som en kliniskt bevisad egenvårdsbehandling för den vanligaste underlivsinfektionen hos fertila kvinnor.

2.1.10 Intim kvinnohälsa som affärssegment är omfattande. Den globala marknaden för receptfria egenvårdsprodukter avsedda att behandla och förebygga intima medicinska åkommor förväntas nå cirka 104 miljarder SEK under 2025, med en årlig tillväxttakt (CAGR) på 3,9 procent fram till 2034. Tillväxten drivs av en ökad medvetenhet kring kvinnors intimhälsa, en växande andel kvinnor i arbetslivet och den pågående urbaniseringen. Samtidigt ökar efterfrågan på naturliga produkter som är fria från exempelvis hormoner, antibiotika och parfym, vilket spelar en central roll i marknadens utveckling. Kvinnor söker i allt större utsträckning egenvårdsprodukter som inte bara är vetenskapligt bevisade utan också lättillgängliga att köpa via e-handel och fysiska apotek. Denna tillgänglighet, utan krav på recept, återspeglar den växande trenden mot egenvård och ökande krav på hälsa och välbefinnande. Bolagets produktportfölj möter dessa trender väl såväl som den ökande efterfrågan bland kvinnor.

2.1.11 Bolagets referensmarknad är Norden, där den första produkten lanserades i mitten av 2018. Sedan dess har ett omfattande arbete lagts ned för att etablera försäljning både i fysiska apotek och deras onlinebutiker samt via Bolagets egen webbshop. Bolaget har idag en väletablerad referensmarknad och en konkurrenskraftig produktportfölj, vilket skapat förutsättningar för den påbörjade lansering i USA som inleddes i februari 2025. Lanseringen på den amerikanska marknaden utgör ett viktigt steg i Bolagets tillväxtstrategi. Under 2025 planeras även en fortsatt expansion i Europa, där Bolaget redan idag är etablerat i länder som Storbritannien, Belgien, Nederländerna och Luxemburg.

2.1.12 Utöver försäljning under eget varumärke erbjuder Bolaget även sina produkter genom en white label-modell, där utvalda samarbetspartners säljer dem under sina egna varumärken. Denna strategi möjliggör snabbare marknadspenetration och bredare räckvidd samtidigt som operativa risker minimeras.

2.1.13 Bolaget verkar under tillsyn av flera myndigheter och omfattas av strikta regulatoriska och kvalitetsrelaterade krav. Inom EU regleras CE-märkning och godkännande av medicintekniska produkter av det medicintekniska regelverket Medical Device Directive ("**MDD**"). MDD-regelverket ska ersättas av det mer omfattande och striktare

regelverket Medical Device Regulation ("**MDR**"). Att genomgå denna granskning och godkännandeprocess är både tids- och kostnadskrävande. Bolaget innehar och uppfyller samtliga nödvändiga tillstånd och certifieringar samt befinner sig i slutfasen av MDR-certifieringen. Utöver EU:s regelverk innehar Bolaget även de tillstånd och godkännanden som krävs av The Food and Drug Administration ("**FDA**") för distribution och försäljning av både medicintekniska och kosmetiska produkter i USA.

2.2 Bolagets ägare, ledning och finansiering

2.2.1 Bolagets största aktieägare vid årsskiftet framgår av sammanställningen nedan.

Bolag	Kapital	Röster
Maida Vale Capital AB	25,6 %	25,6 %
Nordnet Pensionsförsäkring	8,0 %	8,0 %
Quartier Latin AB	3,1 %	3,1 %
Vidarstiftelsen	3,0 %	3,0 %
Avanza Pension	2,4 %	2,4 %
Henrik Hahn	1,1 %	1,1 %
Petter Eriksson	1,0 %	1,0 %
UBS Switzerland	1,0 %	1,0 %
Övriga ägare	54,8 %	54,8 %
Summa	100 %	100 %

2.2.2 Bolaget finansieras av riskkapital och aktieägarna har över åren tillskjutit cirka 450 MSEK. Bolaget har nyligen genomfört en kapitalanskaffning och nyemissionen uppgick till cirka 16,5 MSEK, före avdrag för emissionskostnader och kvittningar i emissionen. Kapitalanskaffningen bedöms dock inte vara tillräcklig för att kunna driva Bolagets verksamhet vidare, vilket framförallt har sin förklaring i Bolagets kostnadsdrivande tillväxt och en betydligt sämre kapitalmarknad.

2.3 Bolagets bokföring

2.3.1 Bolagets löpande bokföring och löneadministration hanteras av redovisningsbyrån Accanti, med huvudkontor i Lund, i affärssystemet Business Central. Bokföringen är förd till och med den 31 januari 2025 samt förs löpande.

2.3.2 Bokföringen är ordnad och upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3). Bolagets revisor KPMG AB med Dan Beitner som huvudansvarig, auktoriserad, revisor har reviderat bokföringen för räkenskapsåret 2023. Revisorn har därvid tillstyrkt att bolagsstämman fastställer resultat- och balansräkningen. Rörelsens förlopp, ekonomiska resultat och ställning kan således bedömas. Fristående för bedömningen av bokföringsskyldighetens fullgörande kan nämnas att revisorn anmärkt att det finns väsentliga osäkerhetsfaktorer avseende antagande om fortsatt drift. Revisorn understryker härvid att omständigheterna inte föranleder ett modifierat uttalande. Revision avseende räkenskapsåret 2024 är planerad till mars-april 2025. Bokföringen är avstämd internt av Bolaget och inga väsentliga brister eller fel har identifierats.

3 BOLAGETS EKONOMI OCH ORSAKERNAS TILL DE EKONOMISKA SVÄRIGHETERNA

3.1 Finansiell information

3.1.1 Bolaget har räkenskapsår motsvarande kalenderår. Bolagets ekonomiska ställning framgår av bilagda rapporter enligt följande.

- (a) Årsredovisning 2023 (Bolaget och koncernen), Bilaga 1.
- (b) Bokslutskommuniké för 2024 (Bolaget och koncernen), Bilaga 2.
- (c) Balans- och resultaträkning per den 31 januari 2025 (Bolaget), Bilaga 3.

3.1.2 Bolagets och koncernens omsättning, rörelseresultat och årets resultat för de sex senaste räkenskapsåren framgår av den nedanstående tabellen, varvid det ska återupprepas att Bolaget är moderbolag i koncernen. Uppgifterna redovisas i enlighet med upprättade och reviderade årsredovisningar för räkenskapsåren 2020 - 2023 samt oreviderad bokslutskommuniké för 2024 och anges i tkr.

Koncern	2024	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	26 891	37 118	43 634	31 643	21 283
Rörelseresultat	-58 648	-41 186	-33 606	-73 718	-31 053
Balansomslutning	70 560	106 736	85 752	84 600	134 438
Soliditet, %	69	71	55	62	88

Bolaget	2024	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	11 603	6 593	9 094	7 432	6 469
Rörelseresultat	-58 785	-37 924	-68 622	-34 919	-26 253
Balansomslutning	81 724	114 288	88 856	119 434	137 055
Eget kapital	64 081	89 273	57 164	96 290	123 734
Soliditet, %	78	78	64	81	90

- 3.1.3 Koncernen har för räkenskapsåret 2024 redovisat en omsättning om cirka 26,9 MSEK. Koncernens nettoomsättning har minskat till följd av avvecklingen av Peptonic Israel och Peptonic Finland. Som framgår ovan har avvecklingen föregåtts av olönsamhet och det kan därvid nämnas att tillverkningsenheten Peptonic Israel även före avvecklingen haft en minskad ordervolym och således minskad omsättning. Resultatet för räkenskapsåret 2024 speglar de förändringar som genomförts inom koncernen, vilket gör jämförelser med föregående år mindre meningsfulla. Koncernens rörelseresultat belastas vidare av omstruktureringskostnader och kostnader av engångskaraktär. I sammanhanget ska framhållas att bruttomarginalen är mycket god, uppgående till omkring 65 procent, vilket indikerar god lönsamhet på sikt.
- 3.1.4 Bolaget har för räkenskapsåret 2024 redovisat en nettoomsättning om 11,6 MSEK. Omsättningen för räkenskapsåret 2024 innebär en tillväxt om 76 procent i jämförelse med föregående räkenskapsår. Försäljningsökning ses i Bolagets samtliga försäljningskanaler, men den största tillväxten noteras i Bolagets egen webbshop.
- 3.1.5 Bolagets kostnader har varit höga, vilket naturligtvis ligger i linje med vad som kan förväntas av ett utvecklingsbolag med stark tillväxt. Det är framför allt resultatposten "övriga externa kostnader" som genom åren varit hög och som under räkenskapsåret 2024 uppgick till cirka 22,3 MSEK. Ökningen i jämförelse med räkenskapsåret 2023 förklaras huvudsakligen av kostnader relaterade till fusionen med Pharmiva, intensifierade marknadsföringsinsatser, ökade omkostnader till följd av den växande försäljningen samt utgifter för finansiering och juridiska kostnader kopplade till avvecklingen av Peptonic Israel. Det har således varit fråga om kostnader av engångskaraktär. Bolaget har genom åren även haft höga personalkostnader. En lättnad beträffande personalkostnaderna har noterats under fjärde kvartalet 2024. Detta till följd av att kostnadsbesparandeåtgärder vidtagits, vilket beskrivs översiktligt i avsnitt 4.6 nedan. På kostnadssidan ska vidare noteras att avskrivningar och

nedskrivningar bokförs som kostnader. Dessa poster har varit betydande för Bolaget under 2023 och 2024.

- 3.1.6 Under årets första två månader har Bolagets försäljning fortsatt att utvecklas positivt med en ökning på cirka 5 procent, trots en stark jämförelsemånad i januari 2024. Samtidigt har kostnaderna minskat, främst genom lägre personal- och konsultkostnader. Denna positiva utveckling förväntas fortsätta under året.
- 3.1.7 Beträffande Bolagets finansiella ställning och likviditet ska följande framhållas. Per den 31 december 2024 uppgick kassa och bank till cirka 2,4 MSEK. En nyemission avslutades den 24 februari 2025, vilket förbättrar likviditeten med cirka 8,5 MSEK efter avdrag för transaktionskostnader och kvittningar i emissionen. Vid utgången av räkenskapsåret 2024 uppgick de räntebärande skulderna till cirka 12,6 MSEK, varav cirka 8,1 MSEK hänför sig till anstånd hos Skatteverket. Återbetalning av dessa har inletts under 2025.
- 3.1.8 Bolagets huvudsakliga tillgångar listas nedan. Upptagna värden utgörs av belopp upptagna i Bokslutskommuniké för 2024.
- (a) Immateriella anläggningstillgångar (57,6 MSEK, där utvecklingsarbete uppgår till 43,2 MSEK, patent och licenser uppgår till 9,9 MSEK och goodwill uppgår till 4,5 MSEK).

Bolaget är innehavare av följande patent (patentfamiljer):

- Patent inom vaginal atrofi är godkänt i väsentliga länder inom EU/EFTA samt i USA, Australien, Kina, Israel, Ryssland, Turkiet, Singapore, Hong Kong, Sydkorea och Sydafrika. Patentet ger ett skydd fram till 2032.
- Patent för behandling eller förebyggande av intima svampinfektioner finns i USA. Patentet sträcker sig till och med 2041.
- Patent som avser symtomlindring av provocerad vulvodyni (tidigare benämnt Vestibulit) finns i USA och Europa. Patentet är giltigt till 2041.
- Patentfamiljen FOAM II ger Vernivia ett brett skydd på flertalet globala marknader fram till 2038.
- Bolagets intimtvätt har ett giltigt patent i USA fram till 2041.

Bolaget har följande pågående patentansökningar:

- Patent gällande Bolagets intimtvätt i Europa.
 - Patent för förebyggande behandling av intima svampinfektioner i Europa.
- (b) Bolaget är innehavare av varumärken. Bolaget innehar följande godkända varumärkesfamiljer:
- VagiVital, vilket är godkänt inom EU-området, USA och även i Norge, ansökan finns i ytterligare länder.
 - Vagitocin, vilket är godkänt inom EU området och i USA.
- (c) Bolaget är innehavare av domännamn. Följande fyra är de mest väsentliga.
- Peptonicmedical.se och Peptoncimedical.com.
 - Vagivital.se och Vagivital.com.
- (d) Materiella anläggningstillgångar (400 KSEK) utgörandes av inventarier, verktyg och installationer.
- (e) Varulager (3,1 MSEK) utgörandes av färdigvarulager som förvaras hos tredje part.
- (f) Koncerninterna fordringar (16,7 MSEK) utgörandes av fordran mot CSM USA.
- (g) Kassa och bank (2,4 MSEK).

3.1.9 Bolagets huvudsakliga skulder listas nedan i avrundade tal (MSEK). Vid utgången av räkenskapsåret 2024 uppgick skulderna till 17,6 MSEK. Skulderna uppgår i dagsläget till 18,2 MSEK inklusive ett bryggglån på 4,5 MSEK och ett bryggglån på 1 MSEK.

- (a) Skatteverket 7,5 MSEK.
- (b) Leverantörsskulder 5,0 MSEK.
- (c) Personal 1,1 MSEK.
- (d) Externt lån 5,5 MSEK.

3.1.10 Den 14 mars 2025 meddela Svea hovrätt dom i mål nr B 10111-23 gällande grovt insiderbrott som avser händelser under våren 2019 och personer i Bolagets dåvarande ledning. Dessa händelser har således ingen koppling till Bolagets nuvarande styrelse eller ledning. I samband med den fällande domen beslutade dock Svea hovrätt att Bolaget ska betala en företagsbot uppgående till 500 000 kr samt rättegångskostnader uppgående till cirka 250 000 kr. Bolaget analyserar domen och överväger om domen ska överklagas såvitt avser företagsboten och ansvar för rättegångskostnader. Inom ramen för företagsrekonstruktionen bör företagsboten ses som en efterställd fordran.

3.2 Förfallna skulder och risk för insolvens

- 3.2.1 Bolaget har nyligen avslutat en kapitalanskaffning som uppgick till cirka 16,5 MSEK. Med avdrag för transaktionskostnader och kvittningar bedöms dock dessa medel som otillräckliga för att driva Bolagets verksamhet vidare och för att betala Bolagets skulder i takt med att dessa förfaller till betalning.
- 3.2.2 Bolagets förfallna skulder uppnår i dagsläget till cirka 2,5 MSEK och Bolaget kommer inte att kunna betala dessa skulder. Det föreligger således en betalningsoförmåga beträffande dessa leverantörsskulder.
- 3.2.3 Vidare föreligger det risk för insolvens av det skälet att Bolaget för närvarande saknar förmåga att betala skatteskulder som uppgår till cirka 7,5 MSEK samt bryggfinansiering om cirka 4,5 MSEK inklusive ränta.

4 ÅTGÄRDER FÖRE ANSÖKAN OM REKONSTRUKTION

4.1 Inledning

- 4.1.1 Bolaget har under en lägre tid vidtagit flera operationella åtgärder för att öka omsättningen, öka tillväxten och förbättra lönsamheten, inklusive antagit en reviderad affärsplan samt genomfört förändringar av styrelse och ledning.
- 4.1.2 Bolaget har vidare genomfört flera kostnadsbesparande åtgärder samt tagit in kapital i flera omgångar. De huvudsakliga åtgärderna redovisas nedan.

4.2 Kapitalanskaffning

- 4.2.1 Bolaget finansieras av riskkapital och aktieägarna har över åren tillskjutit cirka 450 MSEK. Under perioden 2020 till 2025 har Bolaget genomfört nyemissioner uppgående till cirka 211 MSEK, vilket är betydande kapitaltillskott.

4.2.2 Att aktieägarna har varit beredda att göra så pass stora investeringar betyder givetvis att det finns en stark framtidstro på Bolagets affärsidé, tillväxt och lönsamhet. Dessvärre bedöms den senaste kapitalanskaffningen vara otillräcklig för att finansiera och bedriva verksamheten vidare, vilket framförallt har sin förklaring i Bolagets kostnadsdrivande tillväxt och en betydligt sämre kapitalmarknad. Att den senaste nyemissionen visade sig vara otillräcklig betyder dock inte att det saknas riskkapital eller investeringsvilja. Det finns fortsatt stöd från vissa större aktieägare att tillskjuta kapital till Bolaget, men det förutsätter att Bolaget samtidigt kan genomföra en företagsrekonstruktion med en skuldnedskrivning.

4.3 Utökad produktportfölj

4.3.1 Vid årsskiftet lanserades VagiVital Active Glide och VagiVital Intimate Calming Gel på den nordiska marknaden. Dessa egenutvecklade produkter utgör viktiga tillskott till Bolagets sortiment av kliniskt bevisad egenvård och är en central del av Bolagets tillväxtstrategi. Produkterna kommer även att introduceras i USA under räkenskapsåret 2025 med lansering av VagiVital Intimate Calming Gel i mars och VagiVital Active Glide senare i höst.

4.3.2 Övrig produktkatalog inom VagiVital har haft en positiv organisatorisk tillväxt under räkenskapsåret 2024 som gynnats av intensifierade marknadsinsatser.

4.3.3 Bolaget har som framhållits ovan varit övertagande bolag i en fusion med Pharmiva. Fusionen registrerades av Bolagsverket den 21 november 2023. Genom fusionen har Bolaget fått en utökad produktportfölj genom produkten Vernivia samt stärkt sin organisation med bred kompetens inom försäljning, marknadsföring och kvalitetssäkring.

4.3.4 Ovan nämnda produktsatsningar innebär att Bolaget har skapat en unik bredd i sin produktportfölj.

4.4 Lansering i USA

4.4.1 USA är världens största marknad för hälsovårdsprodukter. Under räkenskapsåret 2024 har Bolaget påbörjat en strategiskt avgörande satsning för att i egen regi etablera Bolagets portfölj med intimvårdsprodukter under varumärket VagiVital i USA. Lanseringen i USA har föregåtts av ett gediget förberedelsearbete med omfattande marknads- och konkurrentanalyser. Som ovan nämnts kommer de egenutvecklade produkterna VagiVital Active Glide och VagiVital Intimate Calming Gel lanseras under

räkenskapsåret 2025, där lanseringen av VagiVital Intimate Calming Gel är planerad till mars 2025. Utöver det planeras lansering av Vernivia under hösten. Totalt kommer Bolaget under året att sälja sex av sina egenvårdsprodukter i USA och därefter successivt utöka portföljen. Det pågår för närvarande målgruppsanpassade kampanjer på plattformar som TikTok, Instagram, YouTube och Facebook.

- 4.4.2 Bolaget har tidigare varit verksamt i USA, men då via partners. Försäljning sker nu via egen webbshop och Amazon.

4.5 Avveckling av olönsamma dotterbolag

- 4.5.1 Dotterbolagen av Peptonic Israel och Peptonic Finland som var förlustdrivande har avvecklats. Peptonic Finland var en pionjär inom hållbara periodprodukter, men där den eskalerande konkurrensen och kraftiga prispressen påverkade resultaten signifikant och verksamheten var inte längre hållbar. Peptonic Finland ansökte om konkurs den 12 mars 2024. Peptonic Israel var en kontraktstillverkare (CMO) av egendiagnostiska tester. Beslutet att avveckla Peptonic Israel meddelades den 12 november 2024 och en konkursförvaltare utsågs den 26 november 2024.

- 4.5.2 Verksamheten inom Peptonic Israel har efter avvecklingen tagits över av en konkurrerande CMO i Israel, vilket ger Bolaget möjlighet att samarbeta med den nya aktören för fortsatt tillverkning av de egendiagnostiska tester som tidigare producerades av Peptonic Israel.

4.6 Uppsägning av personal

- 4.6.1 Bolaget har haft vissa anställda med mycket förmånliga villkor.
- 4.6.2 Av sammanlagt sju anställda i Bolaget har tre sagts upp och uppsägningstiden löper alltiämt. En av dessa utför alltiämt arbete i Bolaget. Uppsägningarna kommer – efter att uppsägningstiden löpt ut – innebära en stor (löpande) kostnadsbesparing för Bolaget uppgående till omkring 400 KSEK per månad.

5 BOLAGETS LIVSKRAFT

5.1 Preliminära rekonstruktionsåtgärder och åtgärder för att säkra Bolagets livskraft

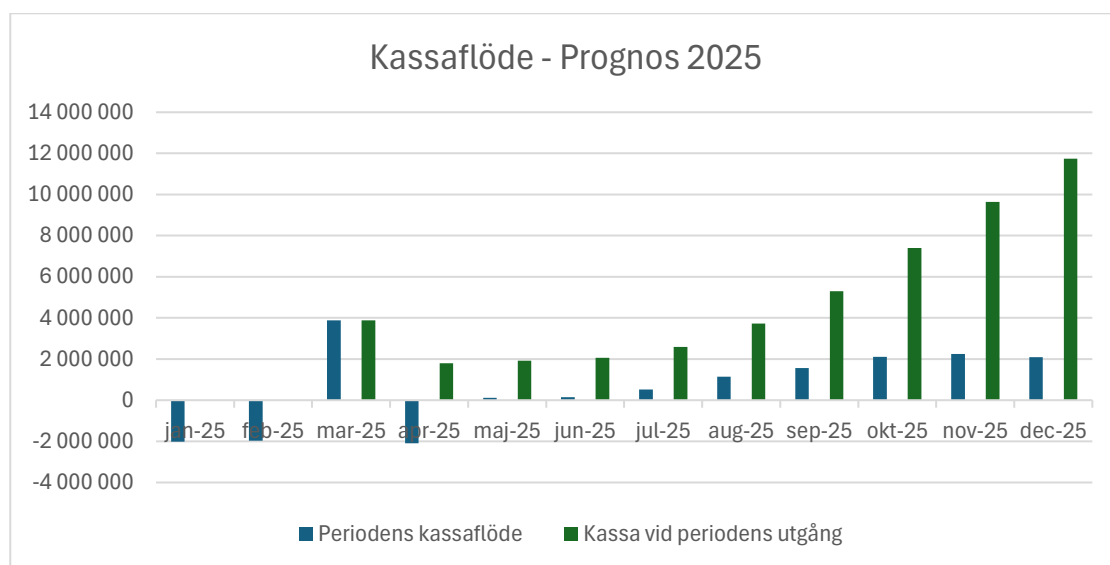
- 5.1.1 Bolagets preliminära och huvudsakliga rekonstruktionsåtgärder, vilka ska utarbetas och slutlig bestämmas tillsammans med rekonstruktören, är följande.

- (a) Erbjuda oprioriterade borgenärer en skulduppgörelse om 30 procent (dvs. en skuldnedskrivning om 70 procent), vilket är en bättre skulduppgörelse än vad som normalt är fallet.
- (b) Erbjuda Rosland Nordic AB som tillhandahållit en säkerställd bryggfinansiering uppgående till cirka 1 MSEK att konvertera skuld till aktier i Bolaget.
- (c) Utredda förutsättningarna för en företrädesemission till befintliga aktieägare som uttryckt sitt stöd för att delta i en sådan nyemission.
- (d) Implementera operativa rekonstruktionsåtgärder i den reviderade affärsplanen och fullfölja lanseringen i USA.

5.1.2 Bolagets bedömning är att ovanstående åtgärder kommer medföra att Bolagets verksamhet kommer kunna bedrivas med positivt resultat från och med slutet av andra kvartalet 2025, vilket illustreras närmare i avsnitt 5.2 nedan. Vidare görs bedömningen att en skulduppgörelse i kombination med nyemissioner och operativa rekonstruktionsåtgärder kommer säkerställa att Bolagets verksamhet kan drivas vidare (dvs. säkra livskraften).

5.2 Finansiering under företagsrekonstruktionen och framåtblickande prognoser

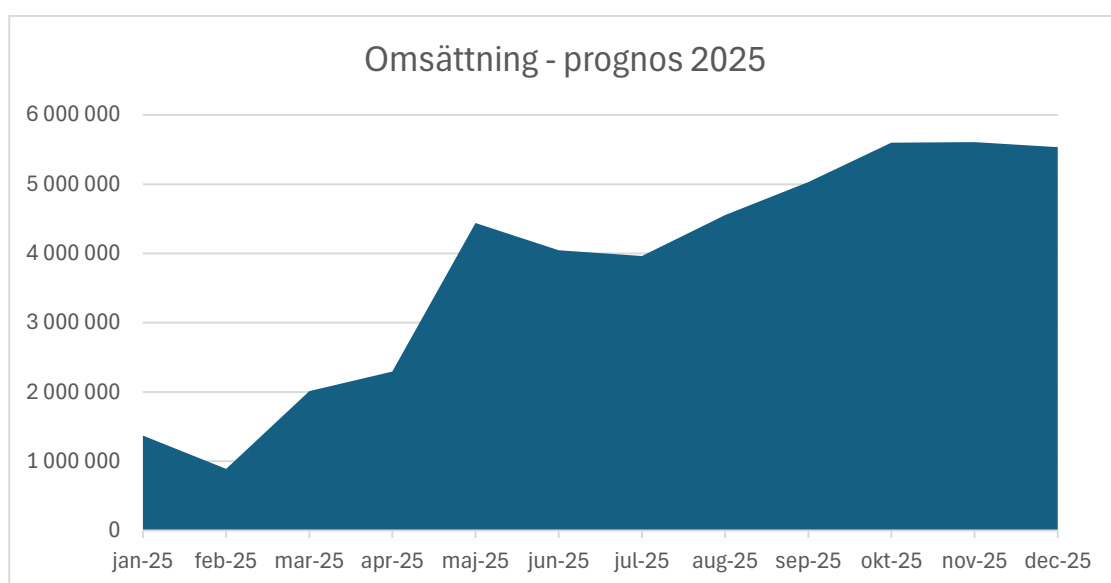
5.2.1 Bolaget har tagit fram likviditetsprognos för 2025 som baseras på de preliminära rekonstruktionsåtgärderna i avsnitt 5.1, vilket illustreras nedan.



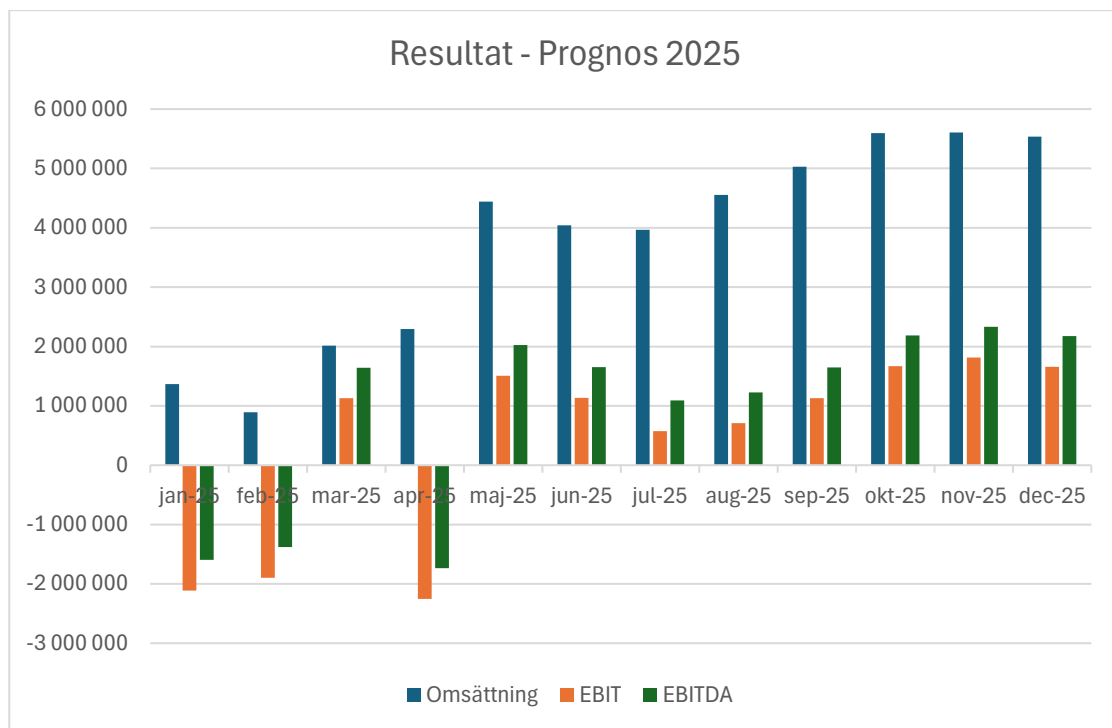
5.2.2 Prognosen utvisar att Bolaget genom företagsrekonstruktionen, tillsammans med betalningsförbudet för gamla skulder och med stöd av den statliga lönegarantin,

kommer att ha erforderlig likviditet för att genomföra rekonstruktionen. Likviditetsprognosen visar vidare att positivt kassaflöde uppnås från och med maj 2025 och framåt. Därvid ska beaktas att Bolaget har erhållit en bryggfinansiering uppgående till cirka 1 MSEK. Vidare ska det såklart beaktas att Bolaget har löpande försäljningsintäkter. Bolaget har en factoringfinansiering hos Euro Finans AB, 556360-0674, ("**Euro Finans**") som frigör kapital och förbättrar Bolagets likviditet. Euro Finans är villig att fortsätta tillhandahålla finansieringen under rekonstruktionen som med rekonstruktörens samtycke erhåller så kallad superförmånsrätt.

5.2.3 Bolagets tillväxttakt och framåtblickande prognoser visar att Bolaget under 2025 förväntas att uppnå en omsättning på 45 MSEK och därmed generera ett positivt resultat.



5.2.4 Bolagets framåtblickande prognoser visar att Bolaget förväntas uppnå lönsamhet från och med maj 2025. Tillväxten avseende Bolagets omsättning under 2025 förväntas uppgå till cirka 33,7 MSEK. Motsvarande tillväxt för resultat förväntas uppgå till cirka 63,8 MSEK för EBIT och 39,8 MSEK för EBITDA. I nedan tabell illustreras tillväxten per månad enligt Bolagets prognos för 2025.



5.2.5 Sammanfattningsvis görs bedömningen att Bolaget kommer att klara av att hantera likviditeten under en företagsrekonstruktion och att Bolaget kommer att uppnå en omsättning som genererar positiva resultat.

Stockholm den 18 mars 2025

Jonas Premfors

PEPTONIC medical AB (publ)

Org nr 556776-3064

**Årsredovisning
och koncernredovisning**

för räkenskapsåret 1 januari - 31 december 2023

<u>Innehåll:</u>	<u>sida</u>
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning - koncernen	9
Balansräkning - koncernen	10
Rapport över förändringar i eget kapital - koncernen	12
Kassaflödesanalys - koncernen	13
Resultaträkning - moderföretaget	14
Balansräkning - moderföretaget	15
Rapport över förändringar i eget kapital - moderföretaget	17
Kassaflödesanalys - moderföretaget	18
Noter med redovisningsprinciper och bokslutskommentarer	19
Underskrifter	30

Fastställelseintyg

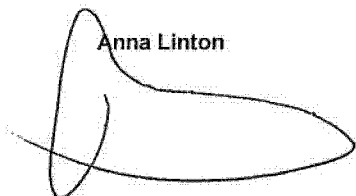
Undertecknad verkställande direktör i PEPTONIC medical AB (publ) att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen för moderbolaget samt koncernresultaträkningen och koncernbalansräkningen har fastställts på årsstämma den 2024-05-21. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till hur vinsten ska fördelas.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Ort och datum

Stockholm den 21/5-2024

Anna Linton



FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Styrelsen och verkställande direktör för Peptonic Medical AB (publ) får härmed avge årsredovisning och koncernredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01—2023-12-31. Bolaget har sitt säte i Uppsala län, Uppsala kommun.

VERKSAMHETEN

Peptonic Medical är ett innovativt svenskt biomedicinskt företag som bedriver utveckling och försäljning av kliniskt bevisade egendiagnostiska snabbtester och egenvårdsbehandlingar inom intim kvinnohälsa. Bolagets vision är att förbättra den intima hälsan genom att ge kvinnor verktygen och möjligheterna att själva diagnostisera, behandla och förebygga medicinska tillstånd i underlivet.

Verksamheten var under 2023 indelad i två affärsområden, Medical Consumer och Lifestyle Consumer. Medical Consumer tillhandahåller en receptfri portfölj av snabbtester och egenvårdsprodukter för diagnos, behandling och prevention av medicinska tillstånd såsom vaginal atrofi, bakteriell vaginos, fostervattensläckage och urinvägsinfektion. Produktportföljen erbjuder en unik helhetslösning för kvinnor inom intim egenvård och säljs under varumärkena VagiVital och Vernivia. Efter periodens utgång meddelades att bolagets affärsområde, Lifestyle Consumer, kommer att läggas ned som en följd av att Lune Group Oy ansökt om konkurs. Affärsområdet inriktade sig på en bredare portfölj med hållbara periodprodukter under varumärket Lunette.

Peptonic Medical avser kontinuerligt att bredda Bolagets produktportfölj genom förvärv och utveckling av innovativa och konkurrenskraftiga produkter i egen regi. Bolagets mousse-baserade drug-delivery teknologi, Venerol, och gelbasen i VagiVital skapar goda förutsättningar att vidga portföljen. Centralt i tillväxtstrategin är geografisk expansion av VagiVital via lokala partners där USA och Europa utgör nyckelmarknader.

Peptonic Medical har sitt huvudkontor i Stockholm, Sverige, och har dotterbolagen Common Sense i USA och Peptonic Medical i Israel. Peptonic Medical grundades 2009 och företagets aktier är sedan 2014 noterade på Spotlight Stock Market, www.spotlightstockmarket.com (kortnamn: PMED).

RESULTAT OCH STÄLLNING

Koncernens resultat var -42 589 tkr (-36 857 tkr). I kassan fanns vid årsskiftet 15 134 tkr (3 566 tkr). Det är vanligt att medicintekniska bolag av denna typ har negativt resultat under de första inledande åren av verksamheten. Koncernen har tillräckligt med eget kapital för att täcka den uppkomna förlusten.

Moderbolaget har gjort en förlust på -41 415 tkr (-69 411 tkr). I kassan fanns vid årsskiftet 10 610 tkr (371 tkr). Bolaget har tillräckligt med eget kapital för att täcka den uppkomna förlusten.

Ansträngningar görs för att säkra finansieringen av verksamheten, vilket inkluderar intensifierat fokus på försäljning och affärsutveckling samt utforskande av andra alternativ. Styrelsen arbetar kontinuerligt med att utvärdera koncernens finansiella ställning, finansieringsbehov och möjliga finansieringsalternativ för att säkerställa kontinuitet i verksamheten. Bolaget har utestående teckningsoptioner av serie TO4 med teckningsperiod från 17 april till 1 maj 2024, och planerar att inleda en kapitalanskaffning för att säkra tillräckliga likvida medel för kommande tolv månaders period. Styrelsens bedömning är att företaget har goda förutsättningar att säkra den nödvändiga finansieringen. Se not 2.

Utveckling av företagets verksamhet, resultat och ställning

Belopp i tkr

<u>Koncernen</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Nettoomsättning	37 118	43 634	31 643	21 283
Rörelseresultat	-41 186	-33 606	-73 718	-31 053
Balansomslutning	106 736	85 752	84 600	134 438
Soliditet %	71	55	62	88

<u>Moderföretaget</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Nettoomsättning	6 593	9 094	7 432	6 469	4 408
Rörelseresultat	-37 924	-68 622	-34 919	-26 253	-23 923
Balansomslutning	114 288	88 856	119 434	137 055	91 952
Eget kapital	89 273	57 164	96 290	123 734	85 714
Soliditet %	78	64	81	90	93

HÄNDELSE AV VÄSENTLIG BETYDELSE UNDER 2023

- På en extra bolagsstämma den 9 januari beslutades att ändra bolagsordningen beaktande den kommande emissionen. Bolagsstämman valde även in Daniel Rudeklint och Anders Blom i styrelsen samtidigt som Susanne Axelsson lämnade densamma.
- Ett exklusivt distributörsavtal för Centralamerika med Windsor Pharmaceuticals meddelades den 24 januari. Avtalet gäller försäljning av Peptonic Medicals vaginala självtester VagiVital AL och VagiVital VS.
- Den 1 februari slutfördes den företrädesemission av units, bestående av aktier och teckningsoptioner av serie TO2, TO3 och TO4. Företrädesemissionen tecknades till totalt cirka 81 procent och tillför Bolaget cirka 55,0 MSEK, varav cirka 44,3 MSEK kontant och cirka 10,6 MSEK genom kvittningar, före avdrag för kostnader hänförliga till Företrädesemissionen.
- Den 7 februari meddelar bolaget om flaggning. Genom den nyligen genomförda företrädesemissionen har både Maida Vale Capital AB och Vidarstiftelsen, uppåt respektive nedåt, passerat flaggningsgränsen om 15 procent.
- Den 20 april tecknades ett icke-exklusivt avtal med det globala medicinteknikbolaget Siemens Healthineers för distribution av en av bolagets diagnostiska produkter.
- Den 10 maj meddelade bolaget att ett licensavtal tecknats med schweiziska medicinteknikföretaget Prima Lab SA gällande självtest för urinvägsinfektioner för försäljning i Sverige.
- Den 23 maj meddelades utfallet från utnyttjandet av teckningsoptioner av serie TO2 ("Teckningsoptioner"). Genom utnyttjandet av Teckningsoptionerna tillförs Peptonic Medical cirka 10,3 MSEK före emissionskostnader, vilka uppgick till cirka 0,5 MSEK.
- Årsstämma i bolaget hölls den 24 maj. Anders Blom valdes till ny styrelseordförande och Anna Stinger valdes in i styrelsen. Tidigare styrelseordföranden Jan Bardell avgick.
- Den 8 juni meddelade bolaget att en skiljedomstol i Kina har dömt till Peptonic Medicals fördel i tvisten med Yuanjia Biotechnology Co., Ltd. Beloppet uppgår till cirka 4,1 msek.

- Den 13 juni meddelade bolaget att patentansökan för intimtvätten VagiVital Moisturizing V Cleanser kommer att godkännas i USA den 20 juni, vilket också gjordes.
- Den 15 juni meddelade bolaget sin avsiktsförklaring med intentionen att fusionera Peptonic Medical med Pharmiva AB.
- Den 28 juni meddelade bolaget att tingsrätten i Stockholm har avslagit Ekobrottsmyndighetens yrkande om företagsbot för Peptonic Medical om 500 000 kronor, vilket grundas i ett ärende som inträffade 2019.
- Den 7 juli offentliggjorde bolaget fusionsplanen för Peptonic Medicals och Pharmivas samgående. Bolaget lämnade en uppdatering om den finansiella utvecklingen för perioden 1 januari – 31 maj 2023 mot bakgrund av förslaget om samgåendet.
- Den 11 juli meddelade bolaget att ett licensavtal hade tecknats med det schweiziska medicinteknikföretaget Prima Lab SA för försäljning i Sverige av självtest för menopaus.
- Den 2 augusti offentliggjorde bolaget att ett slutgiltigt fusionsdokument hade upprättats med anledning av den planerade fusionen med Pharmiva.
- Vid en extrastämma den 21 augusti godkände Pharmivas aktieägare den planerade fusionen mellan Peptonic Medical och Pharmiva.
- Den 27 september meddelar bolaget att Mangold Fondkommission AB utsetts till likviditetssgarant för Bolagets aktier som är noterade på Spotlight Stock Market.
- 5 oktober: Ett exklusivt avtal gällande VagiVital AL:s självtest för upptäckt av fostervattenläckage har tecknats med Savyon Diagnostics för den israeliska marknaden.
- 10 oktober: Ett distributionsavtal har tecknats med Walmart om att sälja Peptonic Medicals självtest för bakteriell vaginos. Testet kommer att säljas under Walmarts eget varumärke.
- 19 oktober: Bolaget har fått sin första order från Windsor Pharmaceuticals av Peptonic Medicals vaginala självtester VagiVital AL Sense och VagiVital VS Sense Pro. Produkterna kommer att säljas i Centralamerika under Windsors eget varumärke Amniotest.
- 13 november: Ett icke exklusivt avtal gällande VagiVital VS Pro har tecknats med Al Fotune Medical Equipment för Förenade Arabemiraten.
- 19 november: Ett positivt utfall från nyttjandet av teckningsoptionerna av serie TO3. Genom nyttjandet av teckningsoptionerna av serie TO3 tillförs Peptonic Medical cirka 7,6 MSEK före emissionskostnader.
- 21 november: Bolagsverket registrerar fusionen mellan Peptonic Medical och Pharmiva.
- 22 december: Styrelsen i Peptonic Medical kallade till extra bolagsstämma den 11 januari 2024.

HÄNDELSER EFTER PERIODENS UTGÅNG

- 11 januari: Extra bolagsstämma hölls där Kristina Ingvar valdes in i bolagets styrelse. Anna Stinger lämnade på egen begäran.
- 1 februari: Lansering av två nya produkter (VagiVital Menopause FSH-test och VagiVital Urinary Tract Infection Self Test) på hemmamarknaden Sverige.
- 6 februari: Styrelsen genomför en strategisk omstrukturering av företagets ledning. Till ny VD utsågs Anna Linton.
- 12 mars: Dotterbolaget, Lune Group Oy, ansöker om konkurs på grund av ökad konkurrens och negativt rörelseresultat
- 28 mars: Bolaget meddelar att CFO, Albert Lindgren, lämnar bolaget.
- 2 april: Ett exklusivt distributionsavtal för VagiVital och Venriva tecknas i Benelux-regionen.
- 15 april: Bolaget beviljas patent i USA för att behandla eller förebygga svampinfektioner hos kvinnor.
- 16 april: Teckningskursen för teckningsoptioner av serie TO4 har fastställts till 0,028 SEK.
- 16 april: Styrelsen beslutar, villkorat av godkännande från bolagsstämman, om en företrädesemission av units om cirka 61,4 MSEK.

- Peptonic Medical kallar till årsstämma den 21 maj

RISKER FÖRKNIPPADE MED AFFÄRSVERKSAMHETEN

Marknadsrisk

Marknaden för egenvårdsprodukter är utsatt för hård konkurrens och många gånger pressade marginaler. På marknaden agerar aktörer med större ekonomiska resurser, inklusive organisationer för forskning och utveckling, jämfört med Peptonic Medical. Dessa konkurrenter har möjlighet att investera betydande medel i kliniska studier och marknadsföring. Resultat från kliniska studier har en central roll för en produkts framgång på marknaden och stor betydelse för företags konkurrenskraft. Den finansiella styrkan som flera av Peptonic Medicals konkurrenter besitter ger dem en fördel att marknadsföra befintliga produkter såväl som utveckla nya produkter, vilket potentiellt kan påverka Peptonic Medicals försäljning och resultat negativt.

Tillstånd och godkännanden

Peptonic Medical är ISO-certifierade enligt ISO 13485 gällande design, produktion, marknadsföring och försäljning. Bolaget har erhållit CE-märkning för VagiVital och Vernivia. En sådan märkning utgör en garanti för att produkterna uppfyller de grundläggande krav på säkerhet, hälsa, funktion och miljö som följer av EU-lagstiftning. Ett nytt regelverk, Medical Device Regulation (MDR), ersätter tidigare regelverk (MDD) och Peptonic Medical förbereder ett godkännande under det nya direktivet under 2024. Inget pekar på att det inte är möjligt att bli godkänd enligt nya regelverket. Det föreligger dock alltid en risk att bolaget på grund av omständigheter under och utanför bolagets kontroll inte kan förnya CE-märkningen. Skulle bolaget misslyckas med att förnya CE-märkningen kan det medföra en väsentlig negativ inverkan på bolagets verksamhet, finansiella ställning och resultat. Detsamma gäller för andra godkännanden som bolaget har fått eller kommer att få framöver. Peptonic Medical har även produkter som i Europa lyder under IVDD (In Vitro Diagnostic Medical Device) regelverket, vilket är snarlikt Medical Device regelverket. Vid sidan av detta finns det flera produkter som inte berörs av CE-märkning eller liknande godkännande, vissa av dessa lyder under regelverket för kosmetiska.

Produktkvalitet

Bristande kvalitet i Peptonic Medicals produkter skulle kunna medföra att skadeståndsanspråk riktas mot Bolaget. Vidare finns en risk att bristande produktkvalitet resulterar i minskad efterfrågan på Peptonic Medicals produkter. För att möta risken hänförlig till potentiella skadeståndsanspråk har Peptonic Medical antagit en produktansvarsförsäkring, som innehar en självrisk och en högsta ersättningsnivå. Peptonic Medicals bedömning är att den i nuläget är tillräcklig för att täcka eventuella uppkomna skadeståndsanspråk. Det föreligger dock en risk att Peptonic Medicals bedömning av nuvarande produktansvarsförsäkring är felaktig. Skulle ett skadeståndskrav eller andra anspråk till följd av verklig eller uppfattad bristande kvalitet uppstå skulle det kunna medföra en väsentlig negativ inverkan på Peptonic Medicals verksamhet, finansiella ställning och resultat. Peptonic Medical bedömer sannolikheten för riskens förekomst som låg. Peptonic Medical bedömer att risken, om den skulle förverkligas, skulle ha en hög negativ effekt på Peptonic Medicals resultat, finansiella ställning och verksamhet.

Beroende av nyckelpersoner

Peptonic Medical är beroende av kvalificerad personal på diverse olika befattningar. Peptonic Medicals förmåga att rekrytera, utveckla och behålla kvalificerad personal är

avgörande för verksamhetens framtida utveckling. Det finns en risk att Peptonic Medical inte lyckas rekrytera kvalificerad personal, samt att Peptonic Medical inte kan erbjuda alla nyckelpersoner tillfredställande villkor gentemot den konkurrens som finns från andra bolag i branschen eller närstående branscher. Peptonic Medical bedömer sannolikheten för riskens förekomst som låg.

Beroende av samarbetspartners och underleverantörer

Bolaget är beroende av partners och har etablerat samarbeten och affärsförhållanden med etablerade aktörer på marknaden. Om någon av dessa partners skulle försättas i en position som försvårar eller försenar partnerns åtaganden inom ramen för samarbetet eller affärsförhållandet uppkommer risk att Bolagets verksamhet påverkas på ett negativt sätt.

Förmåga att hantera tillväxt

I takt med att organisationen växer behöver effektiva planerings- och ledningsprocesser utvecklas. Om Bolaget misslyckas med att hantera en snabb tillväxttakt föreligger risk att detta kan medföra negativa konsekvenser för verksamheten och lönsamheten.

Kommersialiseringsrisk

Risk föreligger att Bolaget misslyckas i sina bedömningar kring vilka produkter, utföranden eller egenskaper som skall prioriteras gentemot vissa marknadssegment. Vidare kan Bolaget missbedöma priskänslighet och befintlig konkurrens. Sker sådana misräkningar kommer Bolagets resultat och ställning att påverkas negativt.

Immaterialrättsliga risker

Risk föreligger att patenträttsliga och andra immaterialrättsliga tvister kan uppstå. Tvister kan uppstå dels i samband med att tredje part bedöms inkräkta på Bolagets rättigheter, dels som en konsekvens att tredje part hävdar att Bolaget gör intrång på andras rättigheter. Eventuella tvister kan bli utdragna och kan få negativa konsekvenser på Bolagets resultat och finansiella ställning.

Legala och politiska risker

Bolaget är och kommer även framgent att vara verksamt på marknader och inom sektorer som i många fall präglas av en hög grad av politisk styrning och/eller lagstiftning och regleringar av olika slag. Exempelvis kan reglerna för certifieringar förändras. Därmed föreligger risk att ändringar i lagar, regelverk eller den politiska situationen på olika marknader där Bolaget och/eller dess kunder är verksamma kan ha en inverkan på Bolagets lönsamhet och framtidsutsikter.

Intjäningsförmåga och framtida kapitalbehov

Bolaget har beslutat att genomföra en Företrädesemission under våren 2024, följt av teckningsoptioner av serie TO5 under hösten. Företrädesemissionen omfattas till 70% av teckningsförbindelser och garantiåtaganden. Beroende på utfallet av Företrädesemissionen och teckningsoptionsserie TO5, finns det en risk att koncernens likvida medel under de kommande 12 månaderna kan visa sig otillräckliga. Styrelsen bedömer dock utsikterna för att erhålla kapital tillfredställande och ser dem som goda.

Bolaget arbetar intensivt med att expandera i USA och utvalda marknader i Europa. Det är Styrelsens bedömning att tecknade licens- och distributionsavtal med partners samt ansträngningar i egen regi för dessa geografiska marknader, kommer starkt bidra till Peptonic Medicals fortsatta finansiering. För att balansera eventuella risker kopplat till tidpunkter för lansering utvärderar styrelsen kontinuerligt alternativ för att säkra långsiktig finansiering och uppnå positivt kassaflöde.

FINANSIELLA RISKER

Valuta-, ränte- och likviditetsrisk

Koncernen har under året främst haft försäljning i svenska kronor, euro, USA dollar och norska kronor, men i framtiden räknar Bolaget även med intäkter i andra valutor. Intäkterna kommer sannolikt inte att matchas av samma valutor på kostnadssidan som sannolikt kommer domineras av svenska kronor och euro. Detta medför en framtida valutakursrisk. Vidare tar Bolaget en kreditrisk vid leverans av produkter och tjänster till sina kunder.

Ytterligare finansieringsbehov

Under den senaste perioden har Bolaget genomgått en expansiv fas med förvärv, egen produktutveckling och etablering på nya marknader. Åtgärderna har varit strategiskt inriktade på att stärka Bolagets position och möjliggöra långsiktig tillväxt. Kortsiktigt utmanar denna utveckling bolagets kassaflöde, vilket kräver ytterligare kapital.

FORSKNING OCH UTVECKLING

Peptonic Medical har godkända patent inom ett flertal patentfamiljer. Kontinuerligt pågår en översyn om hur patentskyddet kan förbättras och förlängas.

Bolagets patent inom vaginal atrofi gäller flertalet globala marknader och ger ett skydd fram till 2032, produkten bygger på VagiVitalgelen. Vidare har Peptonic Medical Israel två väsentliga patentfamiljer; Secretion-Testing Article (självtest för bakteriell vaginos) och Diagnostic Compostion (test för forstervattenläckage). Forstervattenläckagetest har beviljats patent i USA, Brasilien, Australien, Japan, Kina, Indien, Turkiet och väsentliga länder i Europa till år 2035. Test för bakteriell vaginos har ett skydd i USA fram till 2027. Patentfamiljerna FOAM I och FOAM II härrör Peptonic Medicals mousse-baserade drug delivery platform Venerol och ger ett brett skydd på flertalet globala marknader fram till 2035 respektive 2038. Vidare finns pågående patentansökningar som bygger på VagiVitalgelen inom följande områden; vestibulit, svampinfektioner såväl som en intimtvätt med unika återfuktande egenskaper och som hjälper till att balansera underlivets naturliga pH-balans utan att störa den känsliga vaginala mikrofloran.

Aktiverade utvecklings- och patentkostnader skrivs sedan 2019 av med 5% om året under 20 år.

ÄGARFÖRHÅLLANDEN OCH PÅGÅENDE NYEMISSION

Antalet aktieägare i Peptonic Medical uppgick den 31 december 2023 till 6 390 stycken. De 8 största aktieägarna var följande;

Namn	Andel	Datum
Maida Vale Capital AB	17,28	2023-12-31
Vidarstiftelsen	14,46	2023-12-31
Tarek Nabil Shoeb	3,74	2023-12-31
Stein Jens-Peter	3,74	2023-12-31
Heli Kurjanen	3,71	2023-12-31
Nordnet Pensionsförsäkring	2,35	2023-12-31
Mika Kurjanen	1,93	2023-12-31
Quartier Latin AB	1,52	2023-12-31
Övriga	51,27	
Summa	100.00	
Data från Spotlight.		

STYRELSENS ARBETE

Styrelsen hade under året 22 protokollförda möten, fysiska och via teams, motsvarande föregående år var 19 möten.

FÖRSLAG TILL DISPOSITION AV MODERFÖRETAGETS FÖRLUST

Styrelsen föreslår att årets resultat -41 414 800 kr, balanserat resultat -246 100 282 kr, jämte överkursfonden 333 041 165 kr, tillsammans 45 525 683 kr balanseras i ny räkning.

Vad beträffar moderbolagets och koncernens resultat och ställning i övrigt, hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande tilläggsupplysningar.

BOLAGETS AKTIE

Peptonic Medical är sedan 2014 noterad på Spotlight Stock Market och handlas under kortnamn: PMED. Aktiekapitalet i bolaget uppgår till 38 371 139,9 kronor fördelat på 1 534 845 596 utestående aktier med ett kvotvärde om 0,025 kr per aktie. Antalet utestående teckningsoptioner uppgår till 196 370 600 stycken. Vid fullt utnyttjande av teckningsoptionerna ökar antalet aktier med 196 370 600 stycken.

AKTIEKAPITALET'S UTVECKLING

	Antal aktier	Aktiekapital
Ingående	242 743 544	24 274 354
Nyemission	785 482 400	1 431 294
Teckningsoptioner TO2	146 953 745	3 673 844
Nyemission Pharmiva	208 511 412	5 212 785
Teckningsoptioner TO3	151 154 495	3 778 862
Utgående	1 534 845 596	38 371 140

Resultaträkning - koncernen

Belopp i tkr	Not	2023	2022
Nettoomsättning		37 118	43 634
Övriga rörelseintäkter		1 147	2 770
		<u>38 265</u>	<u>46 404</u>
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förnödenheter		-20 823	-20 239
Övriga externa kostnader	3	-28 839	-34 186
Personalkostnader	4	-23 440	-21 922
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-6 266	-3 491
Övriga rörelsekostnader		<u>-83</u>	<u>-172</u>
Rörelseresultat	5	<u>-41 186</u>	<u>-33 606</u>
Resultat från finansiella poster			
Ränteintäkter och liknande resultatposter		919	2 313
Räntekostnader och liknande resultatposter		<u>-2 323</u>	<u>-5 564</u>
Resultat efter finansiella poster		<u>-42 589</u>	<u>-36 857</u>
Skatt på årets resultat		<u>-</u>	<u>-</u>
Årets resultat		<u>-42 589</u>	<u>-36 857</u>

Balansräkning - koncernen

Belopp i tkr	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten	6	46 938	42 376
Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande rättigheter	7	9 973	7 722
Goodwill	8	5 627	—
		<u>62 538</u>	<u>50 098</u>
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	9	3 783	4 299
		<u>3 783</u>	<u>4 299</u>
Summa anläggningstillgångar		66 321	54 398
Omsättningstillgångar			
Varulager m m			
Färdiga varor och handelsvaror		16 002	15 368
Förskott till leverantörer		—	181
		<u>16 002</u>	<u>15 549</u>
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		4 134	7 242
Skattefordringar		287	—
Övriga fordringar		1 948	933
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		2 910	4 064
		<u>9 279</u>	<u>12 239</u>
Kassa och bank			
Kassa och bank		15 134	3 566
		<u>15 134</u>	<u>3 566</u>
Summa omsättningstillgångar		40 415	31 354
SUMMA TILLGÅNGAR		106 736	85 752

Balansräkning - koncernen

Belopp i tkr	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Aktiekapital		38 371	24 274
Reserver		5 377	7 392
Övrigt tillskjutet kapital		333 041	273 613
Balanserat resultat inkl årets resultat		-301 466	-258 187
Summa eget kapital		75 323	47 092
Långfristiga skulder			
Övriga skulder		—	3 595
		—	3 595
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		7 556	4 180
Skulder till kreditinstitut		8 868	19 332
Aktuell skatteskuld		217	240
Övriga skulder		10 274	5 434
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		4 498	5 879
Summa kortfristiga skulder		31 413	35 065
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		106 736	85 752

Eget kapital - koncernen

2022-12-31					
	Aktiekapital	Reserver	Övrigt tillskjutet kapital	Bal.res. inkl årets resultat	Summa eget kapital
Ingående balans	19 164	9 617	247 338	-224 102	52 017
Årets resultat				-36 857	-36 857
Nyemission	5 110		28 618		33 728
Omräkningsdifferens				547	547
Emissionsutgifter			-3 444		-3 444
Rättelse av ingående balans 2021			1 100		1 100
Summa	5 110	—	26 274	547	31 931
Omföring mellan poster i eget kapital					
Förändring av fond		-2 225		2 225	—
Summa	—	-2 225	—	2 225	—
Vid årets utgång	24 274	7 392	273 613	-258 187	47 092
2023-12-31					
	Aktiekapital	Reserver	Övrigt tillskjutet kapital	Bal.res. inkl årets resultat	Summa eget kapital
Ingående balans	24 274	7 392	273 613	-258 187	47 092
Årets resultat				-42 589	-42 589
Nyemission	14 097		73 146		87 243
Omräkningsdifferens				-2 706	-2 706
Emissionsutgifter			-13 718		-13 718
Summa	14 097	—	59 428	-2 706	75 322
Omföring mellan poster i eget kapital					
Förändring av fond	—	-2 015		2 015	—
Summa	—	-2 015	—	2 015	—
Vid årets utgång	38 371	5 377	333 041	-301 467	75 322

Kassaflödesanalys - koncernen

Belopp i tkr	Not	2023	2022
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster	11	-42 589	-36 857
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet		7 054	4 651
		-35 535	-32 206
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital		-35 534	-32 206
<i>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</i>			
Ökning(-)/Minskning(+) av varulager		-634	-5 226
Ökning(-)/Minskning(+) av rörelsefordringar		5 176	-5 629
Ökning(+)/Minskning(-) av rörelseskulder		-2 815	2 845
Kassaflöde från den löpande verksamheten		<u>-33 808</u>	<u>-40 216</u>
Investeringsverksamheten			
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar		-1 285	-987
Förvärv av materiella anläggningstillgångar		-646	-
Förvärv av rörelse		-14 413	-
Koncernjustering värde tillgångar valutapåverkan		-2 705	-
Kassaflöde från investeringsverksamheten		<u>-19 050</u>	<u>-987</u>
Finansieringsverksamheten			
Nyemission		87 243	33 728
Emissionskostnader		-13 718	-3 444
Upptagna lån		-9 101	4 332
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		<u>64 424</u>	<u>34 616</u>
Årets kassaflöde		11 568	-6 587
Likvida medel vid periodens början		3 566	10 153
Likvida medel vid årets slut		<u>15 134</u>	<u>3 566</u>

Resultaträkning - moderföretaget

Belopp i tkr	Not	2023	2022
Nettoomsättning		6 593	9 094
Övriga rörelseintäkter		96	—
		6 689	9 094
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förnödenheter		-2 522	-3 885
Övriga externa kostnader	3	-13 962	-12 388
Personalkostnader	4	-10 740	-7 742
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-17 325	-2 789
Resultat från andelar i koncernföretag		—	-50 739
Övriga rörelsekostnader		-63	-172
Rörelseresultat	5	-37 924	-68 622
Resultat från finansiella poster			
Ränteintäkter och liknande resultatposter		921	2 313
Räntekostnader och liknande resultatposter		-4 412	-3 102
Resultat efter finansiella poster		-41 415	-69 411
Resultat före skatt		-41 415	-69 411
Skatt på årets resultat		—	—
Årets resultat		-41 415	-69 411

Balansräkning - moderföretaget

Belopp i tkr	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten	6	46 888	41 981
Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande rättigheter	7	9 973	7 722
Goodwill		5 627	–
		<u>62 488</u>	<u>49 703</u>
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	9	448	36
		<u>448</u>	<u>36</u>
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	10	5 992	12 892
		<u>5 992</u>	<u>12 892</u>
		<u>68 928</u>	<u>62 632</u>
Summa anläggningstillgångar			
Omsättningstillgångar			
Varulager m m			
Färdiga varor och handelsvaror		5 527	3 122
Förskott till leverantörer		–	181
		<u>5 527</u>	<u>3 303</u>
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		817	559
Fordringar hos koncernföretag		25 713	19 432
Övriga fordringar		1 047	272
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		1 646	2 287
		<u>29 223</u>	<u>22 550</u>
Kassa och bank			
Kassa och bank		10 610	372
		<u>10 610</u>	<u>372</u>
		<u>45 360</u>	<u>26 225</u>
Summa omsättningstillgångar			
SUMMA TILLGÅNGAR		<u>114 288</u>	<u>88 856</u>

Balansräkning - moderföretaget

Belopp i tkr	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		38 371	24 274
Fond för utvecklingsutgifter		5 377	7 392
		<u>43 748</u>	<u>31 666</u>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Överkursfond		333 041	273 613
Balanserat resultat		-246 100	-178 705
Årets resultat		-41 415	-69 411
		<u>45 525</u>	<u>25 498</u>
Summa Eget Kapital		<u>89 273</u>	<u>57 164</u>
		-	-
Långfristiga skulder			
Övriga skulder		-	3 595
		<u>-</u>	<u>3 595</u>
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut		8 868	19 332
Leverantörsskulder		3 341	2 515
Aktuell skatteskuld		217	240
Övriga skulder		9 290	709
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		3 299	5 301
		<u>25 015</u>	<u>28 097</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		<u>114 288</u>	<u>88 856</u>

Eget kapital - moderföretaget

2022-12-31	Bundet eget kapital		Fritt eget kapital		Summa eget kapital
	Aktiekapital	Fond för utvecklingsutgifter	Överkursfond	Bal.res. inkl årets resultat	
Ingående balans	19 164	9 617	248 439	-180 930	96 290
Årets resultat				-69 411	-69 411
<i>Transaktioner med ägare</i>					
Nyemission	5 110		28 618		33 729
Emissionsutgifter			-3 444		-3 444
Summa	5 110	-	25 174	-	30 285
<i>Omföring mellan poster i eget kapital</i>					
Förändring av fond		-2 225		2 225	-
Summa	-	-2 225	-	2 225	-
Vid årets utgång	24 274	7 392	273 613	-248 116	57 164
2023-12-31	Bundet eget kapital		Fritt eget kapital		Summa eget kapital
	Aktiekapital	Fond för utvecklingsutgifter	Överkursfond	Bal.res. inkl årets resultat	
Ingående balans	24 274	7 392	273 613	-248 116	57 164
Årets resultat				-41 415	-41 415
<i>Transaktioner med ägare</i>					
Nyemission	14 097		73 146		87 242
Emissionsutgifter			-13 718		-13 718
Summa	14 097	-	59 428	-	73 524
<i>Omföring mellan poster i eget kapital</i>					
Förändring av fond		-2 015		2 015	-
Summa	-	-2 015	-	2 015	-
Vid årets utgång	38 371	5 377	333 041	-287 515	89 273

Kassaflödesanalys - moderföretaget

Belopp i tkr		2023	2022
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster	11	-41 415	-69 411
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet		17 325	53 529
		-24 089	-15 882
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital			
		-24 089	-15 882
<i>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</i>			
Ökning(-)/Minskning(+) av varulager		-2 406	-1 243
Ökning(-)/Minskning(+) av rörelsefordringar		-6 491	-13 018
Ökning(+)/Minskning(-) av rörelseskulder		-3 667	4 253
Kassaflöde från den löpande verksamheten		-36 653	-25 890
Investeringsverksamheten			
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar		-1 266	-987
Förvärv av finansiella tillgångar		-4 883	-10 179
Förvärv av materiella anläggningstillgångar		-406	-
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-6 555	-11 166
Finansieringsverksamheten			
Nyemission		72 829	33 728
Emissionskostnader		-13 718	-3 444
Upptagna lån		-5 664	4 295
Amortering av lån		-	-
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		53 447	34 579
Årets kassaflöde		10 239	-2 477
Likvida medel vid årets början		372	2 849
Likvida medel vid årets slut		10 610	372

Noter

Belopp i tkr om inget annat anges

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med tidigare år.

Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Immateriella tillgångar

Utgifter för forskning och utveckling

Utgifter för forskning, dvs. planerat och systematiskt sökande i syfte att erhålla ny vetenskaplig eller teknisk kunskap och insikt, redovisas som kostnad när de uppkommer.

Med utgifter för utveckling avses utgifter för att förbättra och utveckla forskningsresultat för kommersiellt bruk.

Vid redovisning av utgifter för utveckling tillämpas aktiveringsmodellen. Det innebär att utgifter som uppkommit under utvecklingsfasen redovisas som tillgång när samtliga nedanstående förutsättningar är uppfyllda:

- Det är tekniskt möjligt att färdigställa den immateriella anläggningstillgången så att den kan användas eller säljas.
- Avsikten är att färdigställa den immateriella anläggningstillgången och att använda eller sälja den.
- Förutsättningar finns för att använda eller sälja den immateriella anläggningstillgången.
- Det är sannolikt att den immateriella anläggningstillgången kommer att generera framtida ekonomiska fördelar.
- Det finns erforderliga och adekvata tekniska, ekonomiska och andra resurser för att fullfölja utvecklingen och för att använda eller sälja den immateriella anläggningstillgången.
- De utgifter som är hänförliga till den immateriella anläggningstillgången kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

I balansräkningen är utvecklingsutgifter upptagna till anskaffningsvärde.

Avskrivningar

Avskrivning sker linjärt över tillgångens beräknade nyttjandeperiod och påbörjas då arbetet färdigställts och kommer då att ske efter bedömd nyttjandeperiod. Det har bedömts att nuvarande anskaffningar skall avskrivas på 20 år med start från och med 2019.

Patentutgifter, övriga immateriella anläggningstillgångar

Patentutgifter som förvärvats är redovisade till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och nedskrivningar.

Utgifter för internt genererad goodwill och varumärken redovisas i resultaträkningen som kostnad när de uppkommer.

Avskrivningar

Avskrivning sker linjärt över tillgångens beräknade nyttjandeperiod och påbörjas då arbetet färdigställts och kommer då att ske efter bedömd nyttjandeperiod.

Avskrivning av patent sker över löptiden av återstoden av patenttiden när produkt har kommersialiserats, normalt 5-20 år

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas som tillgång i balansräkningen när de på basis av tillgänglig information är sannolikt att den framtida ekonomiska nyttan som är förknippad med innehavet tillfaller företaget och att anskaffningsvärdet för tillgången kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och nedskrivningar.

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden minskat med restvärde. Avskrivningarna sker linjärt över tillgångens nyttjandeperiod och redovisas som kostnad i resultaträkningen.

Följande avskrivningstider tillämpas:

Inventarier, verktyg och installationer

Nyttjandeperiod
3-5 år

Nedskrivningar - materiella och immateriella anläggningstillgångar samt andelar i koncernföretag

Vid varje balansdag bedöms om det finns någon indikation på att en tillgångs värde är lägre än dess redovisade värde. Om en sådan indikation finns, beräknas tillgångens återvinningsvärde.

Återvinningsvärdet är det högsta av verkligt värde med avdrag för försäljningskostnader och nyttjandevärde. Vid beräkning av nyttjandevärdet beräknas nuvärdet av de framtida kassaflöden som tillgången väntas ge upphov till i den löpande verksamheten samt när den avyttras eller utrangeras. Den diskonteringsränta som används är före skatt och återspeglar marknadsmässiga bedömningar av pengars tidsvärde och de risker som avser tillgången.

Leasing

Samtliga leasingavtal redovisas som operationella.

Operationell leasing innebär att leasingavgiften kostnadsförs över löptiden med utgångspunkt från nyttjandet, vilket kan skilja sig åt från vad som de facto erlagts som leasingavgift under året.

Poster i utländsk valuta

Monetära poster i utländsk valuta räknas om till balansdagens kurs. Icke-monetära poster räknas inte om utan redovisas till kursen vid anskaffningstillfället.

Omräkning av utlandsverksamheter

Tillgångar och skulder, inklusive goodwill och andra koncernmässiga över- och undervärden, räknas om till redovisningsvalutan till balansdagskurs. Intäkter och kostnader räknas om till avista kursen per varje dag för affärshändelserna om inte en kurs som utgör en approximation av den faktiska kursen används (t.ex. genomsnittlig kurs). Valutakursdifferenser som uppkommer vid omräkningen redovisas direkt mot eget kapital.

Varulager

Varulagret är upptaget till det lägsta av anskaffningsvärdet och nettoförsäljningsvärdet. Därvid har inkuransrisk beaktats. Anskaffningsvärdet beräknas enligt först in- först ut- principen. I anskaffningsvärdet ingår förutom utgifter för inköp även utgifter för att bringa varorna till deras aktuella plats och skick.

I egentillverkade halv- och helfabrikat består anskaffningsvärdet av direkta tillverkningskostnader och de indirekta kostnader som utgör mer än en oväsentlig del av den sammanlagda utgiften för tillverkningen. Vid värdering har hänsyn tagits till normalt kapacitetsutnyttjande.

Finansiella tillgångar och skulder

Finansiella tillgångar och skulder redovisas i enlighet med kapitel 11 (Finansiella instrument värderade utifrån anskaffningsvärdet) i BFNAR 2012:1.

Redovisning i och borttagande från balansräkningen

En finansiell tillgång eller finansiell skuld tas upp i balansräkningen när företaget blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor. En finansiell tillgång tas bort från balansräkningen när den avtalsenliga rätten till kassaflödet från tillgången har upphört eller reglerats. Detsamma gäller när de risker och fördelar som är förknippade med innehavet i allt väsentligt överförs till annan part och företaget inte längre har kontroll över den finansiella tillgången. En finansiell skuld tas bort från balansräkningen när den avtalade förpliktelsen fullgjorts eller upphört.

Värdering av finansiella tillgångar

Finansiella tillgångar värderas vid första redovisningstillfället till anskaffningsvärde, inklusive eventuella transaktionsutgifter som är direkt hänförliga till förvärvet av tillgången.

Finansiella omsättningstillgångar värderas efter första redovisningstillfället till det lägsta av anskaffningsvärdet och nettoförsäljningsvärdet på balansdagen.

Kundfordringar och övriga fordringar som utgör omsättningstillgångar värderas individuellt till det belopp som beräknas inflyta.

Finansiella anläggningstillgångar värderas efter första redovisningstillfället till anskaffningsvärde med avdrag för eventuella nedskrivningar och med tillägg för eventuella uppskrivningar.

Värdering av finansiella skulder

Finansiella skulder värderas till upplupet anskaffningsvärde. Utgifter som är direkt hänförliga till upptagande av lån korrigerar lånets anskaffningsvärde och periodiseras enligt effektivräntemetoden.

Ersättningar till anställda

Avgiftsbaserade pensioner

Bolagets förpliktelse för varje period utgörs av de belopp som bolaget ska bidra med för den aktuella perioden. Följaktligen krävs det inga aktuariella antaganden för att beräkna förpliktelsen eller kostnaden och det finns inga möjligheter till några aktuariella vinster eller förluster. Förpliktelsen beräknas utan diskontering, utom i de fall de inte i sin helhet förfaller till betalning inom tolv månader efter utgången av den period under vilken de anställda utför de relaterade tjänsterna. Avgifterna för avgiftsbestämda planer redovisas som kostnad.

Incitamentsprogram

Teckningsoptioner kontantregleras efter värdering enligt vedertagen värderingsmodell (Black and Scholes) som anses motsvara marknadsvärdet. Eftersom reglering har skett med egetkapitalinstrument klassificeras de som egetkapitalreglerade.

Intäkter

Det inflöde av ekonomiska fördelar som företaget erhållit eller kommer att erhålla för egen räkning redovisas som intäkt. Intäkter värderas till verkliga värdet av det som erhållits eller kommer att erhållas, med avdrag för rabatter.

Försäljning av varor

Vid försäljning av varor redovisas intäkten vid leverans.

Koncernredovisning

Dotterföretag

Dotterföretag är företag i vilka moderföretaget direkt eller indirekt innehar mer än 50 % av röstetallet eller på annat sätt har ett bestämmande inflytande. Bestämmande inflytande innebär en rätt att utforma ett företags finansiella och operativa strategier i syfte att erhålla ekonomiska fördelar. Redovisningen av rörelseförvärv bygger på enhetssynen. Det innebär att förvärvsanalysen upprättas per den tidpunkt då förvärvaren får bestämmande inflytande. Från och med denna tidpunkt ses förvärvaren och den förvärvade enheten som en redovisningsenhet. Tillämpningen av enhetssynen innebär vidare att alla tillgångar (inklusive goodwill) och skulder samt intäkter och kostnader medräknas i sin helhet även för delägda dotterföretag.

Anskaffningsvärdet för dotterföretag beräknas till summan av verkligt värde vid förvärvstidpunkten för erlagda tillgångar med tillägg av uppkomna och övertagna skulder samt emitterade eget kapitalinstrument, utgifter som är direkt hänförliga till rörelseförvärvet samt eventuell tilläggs-köpeskilling. I förvärvsanalysen fastställs det verkliga värdet, med några undantag, vid förvärvstidpunkten av förvärvade identifierbara tillgångar och övertagna skulder samt minoritetsintresse. Minoritetsintresse värderas till verkligt värde vid förvärvstidpunkten. Från och med förvärvstidpunkten inkluderas i koncernredovisningen det förvärvade företags intäkter och kostnader, identifierbara tillgångar och skulder liksom eventuell uppkommen goodwill eller negativ goodwill.

Goodwill

Koncernmässig goodwill uppkommer när anskaffningsvärdet vid förvärv av andelar i dotterföretag överstiger det i förvärvsanalysen fastställda värdet på det förvärvade företags identifierbara nettotillgångar. Goodwill redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuell nedskrivning. Förvärvet av Lune Group OY har skrivits ner till 0 kronor.

Eliminering av transaktioner mellan koncernföretag, intresseföretag och gemensamt styrda företag

Koncerninterna fordringar och skulder, intäkter och kostnader och realiserade vinster eller förluster som uppkommer vid transaktioner mellan koncernföretag, elimineras i sin helhet.

Redovisningsprinciper i moderföretaget

Redovisningsprinciperna i moderföretaget överensstämmer med de ovan angivna redovisningsprinciperna i koncernredovisningen utom i nedanstående fall.

Leasing

Finansiella leasingavtal redovisas som operationella leasingavtal i moderföretaget.

Andelar i dotterföretag

Andelar i dotterföretag redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår förutom inköpspriset även utgifter som är direkt hänförliga till förvärvet.

Not 2 Uppskattningar och bedömningar

Likviditetsrisk/finansieringsrisk och fortsatt drift den 31 december 2023 hade koncernen en tillgänglig likviditet om 15 134 tkr. Likviditeten består av banktillgodohavanden. Från ett kapitalstrukturperspektiv räknas även kortfristiga placeringar och finansiella placeringar in i nettoskulden även om de inte klassificeras som likvida medel. Per bokslutsdatum finns extern upplåning i koncernen, genom upptagande av bryggglån. Målet avseende kapitalstrukturen är att trygga koncernens förmåga att fortsätta sin verksamhet, så att den kan generera avkastning till aktieägarna och nytta för andra intressenter och att upprätthålla en optimal kapitalstruktur för att hålla kostnaderna för kapitalet nere. Beroende på utgången företrädesemission och teckningsoptioner av serie TO5 samt, annan finansiering finns det en risk att likvida medel de närmaste tolv månaderna är otillräckliga. Bolagets kapitalbehov beror på flera faktorer, däribland försäljning, effektiviseringar, strategiska investeringar och utfallet från kapitalanskaffningar.

Mot bakgrund av detta bevakar styrelsen löpande situationen och utvärderar alternativ som skulle vara fördelaktiga för bolaget. Styrelsen bedömer att utsikterna är goda för att tillräcklig kapitalanskaffning kan erhållas. Skulle dock inte finansiering erhållas i tillräcklig omfattning tyder det på väsentliga osäkerhetsfaktorer som kan leda till tvivel i koncernens förmåga att fortsätta verksamheten. Styrelsens ambition är att koncernen ska bibehålla en god finansiell position, vilken hjälper bolaget att behålla investerarens och marknadens förtroende. Detta möjliggör vidare utveckling av bolagets verksamhet, med ett fortsatt långsiktigt stöd för önskvärd utdelning till bolagets ägare. Till dess att bolaget uppnått långsiktig och hållbar lönsamhet är utgångspunkten en låg skuldsättning och ett högt eget kapital.

Not 3 Arvode och kostnadsersättning till revisorer

	2023	2022
<i>Koncern</i>		
<i>KPMG AB</i>		
Revisionsuppdrag	396	440
<i>Övriga revisorer</i>		
Revisionsuppdrag	131	116
Revisionsverksamhet utöver revisionsuppdraget	–	–
Skatterådgivning	–	–
Andra uppdrag	–	–
<i>Moderföretag</i>		
<i>KPMG AB</i>		
Revisionsuppdrag	396	440

Not 4 Anställda, personalkostnader och arvoden till styrelse

Medelantalet anställda	2023	varav män	2022	varav män
<i>Moderföretaget</i>				
Sverige	5	60%	3	29%
Totalt i moderföretaget	5	60%	3	29%
<i>Dotterföretag</i>				
Finland	8	12%	8	12%
USA	3	34%	3	34%
Israel	21	24%	19	27%
Totalt i dotterföretag	32	22%	30	30%
Koncernen totalt	37	27%	33	29%

Löner och andra ersättningar samt sociala kostnader, inklusive pensionskostnader

	2023		2022	
	Löner och ersättningar	Sociala kostnader	Löner och ersättningar	Sociala kostnader
Moderföretaget (varav pensionskostnad)	6 784 1)	3 946 (1 145)	4 825 1)	2 910 (1 751)
Dotterföretag (varav pensionskostnad)	14 177	2 301 (1 541)	15 876	2 349 (-)
Koncernen totalt (varav pensionskostnad)	20 961 2)	6 247 (2 686)	20 701 2)	5 259 (1 751)

1) Av moderföretagets pensionskostnader avser 909 tkr (f.å. 771 tkr) företagets VD samt motsvarande befattningshavare och styrelse.

2) Av koncernens pensionskostnader avser 1 124 tkr (f.å. 771 tkr) företagets VD samt motsvarande befattningshavare och styrelse.

Löner och andra ersättningar fördelade mellan styrelseledamöter m.fl. och övriga anställda

	2023		2022	
	Styrelse och VD	Övriga anställda	Styrelse och VD	Övriga anställda
Moderföretaget (varav tantiem o.d.)	3 362 (-)	3 422	3 949 (-)	875
Dotterföretag (varav tantiem o.d.)	3 637 (-)	10 540	- (-)	15 876
Koncernen totalt (varav tantiem o.d.)	6 999 (-)	13 962	3 949 (-)	16 751

Ledande befattningshavares ersättningar

Moderföretaget		2023		
Tkr	Grundlön, styrelsearvoden	Konsult arvode	Övriga förmåner	Pensionskostnad
Styrelsens ordförande				
Anders Blom	229	-	-	-
Styrelseledamot				
Susanne Axelsson	107	-	-	-
Jan Bardell	201	-	-	-
Daniel Rudeklint	200	-	-	-
Anna Stinger	117	-	-	-
Anders Norling	255	58	-	-
Tarek Shoeb	117	-	-	-
Lena Munkhammar	121	-	-	-
Verkställande direktör	2 014	-	-	488
Andra ledande befattningshavare (2 pers.)	1 866	-	-	421
Summa	5 227	58		909

Moderföretaget		2022		
Tkr	Grundlön, styrelsearvoden	Konsult arvode	Övriga förmåner	Pensions- kostnad
<u>Styrelsens ordförande</u>				
Hans von Celsing	75	150	–	–
Jan Bardell	204	–	–	–
<u>Styrelseledamot</u>				
Marianne Östlund	75	–	–	–
Leni Ekendahl	75	–	–	–
Anna Tenstam	75	–	–	–
Anders Norling	117	147	–	–
Susanne Axelsson	117	–	–	–
Lena Munkhammar	75	–	–	–
Verkställande direktör	1 815	–	–	438
Andra ledande befatt- ningshavare (1 pers.)	1 320	–	–	332
Summa	3 948	297		770

Not 5 Operationell leasing**Leasingavtal där företaget är leasetagare
Koncern**Framtida minimileaseavgifter avseende icke
uppsägningsbara operationella leasingavtal

Inom ett år

Mellan ett och fem år

Senare än fem år

2023-12-312022-12-31

667

783

850

1 573

–

–

1 5172 35620232022

Räkenskapsårets kostnadsförda leasingavgifter

594

1 180

ModerföretagetFramtida minimileaseavgifter avseende icke
uppsägningsbara operationella leasingavtal

Inom ett år

Mellan ett och fem år

Senare än fem år

2023-12-312022-12-31

95

82

–

82

–

–

9516420232022

Räkenskapsårets kostnadsförda leasingavgifter

95

150

Not 6	Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten	2023-12-31	2022-12-31
<i>Koncernen</i>			
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>			
Vid årets början		53 148	52 900
Omklassificeringar		-2 154	-
Årets aktiveringar		323	248
Fusion		13 188	-
Vid årets slut		64 505	53 148
<i>Akkumulerade avskrivningar</i>			
Vid årets början		-10 772	-7 980
Årets avskrivning		-3 161	-2 792
Omklassificeringar		470	-
Fusion		-4 104	-
Vid årets slut		-17 567	-10 772
Redovisat värde vid årets slut		46 938	42 376
		2023-12-31	2022-12-31
<i>Moderföretaget</i>			
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>			
Vid årets början		51 873	51 625
Omklassificeringar		-2 154	248
Årets aktiveringar		323	-
Fusion		13 188	-
Vid årets slut		63 230	51 873
<i>Akkumulerade avskrivningar</i>			
Vid årets början		-9 892	-7 419
Årets avskrivning		-2 817	-
Omklassificeringar		470	-
Fusion		-4 104	-2 473
Vid årets slut		-16 342	-9 892
Redovisat värde vid årets slut		46 888	41 981

Not 7	Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande rättigheter	2023-12-31	2022-12-31
<i>Koncernen</i>			
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden</i>			
Vid årets början	9 177	8 438	
Försäljningar/utrangeringar	-2 541	-	
Omklassificeringar	2 154	-	
Årets aktiveringar	961	739	
Fusion	2 410	-	
Vid årets slut	12 161	9 177	
<i>Ackumulerade avskrivningar</i>			
Vid årets början	-1 455	-1 148	
Årets avskrivning	-531	-307	
Återförda avskrivningar på försäljningar resp. utrangeringar	555	-	
Omklassificeringar	-470	-	
Fusion	-287	-	
Vid årets slut	-2 188	-1 455	
Redovisat värde vid årets slut	9 973	7 722	
	2023-12-31	2022-12-31	
<i>Moderföretaget</i>			
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden</i>			
Vid årets början	9 177	8 438	
Försäljningar/utrangeringar	-2 541	-	
Omklassificeringar	2 154	739	
Årets aktiveringar	961	-	
Fusion	2 410	-	
Vid årets slut	12 161	9 177	
<i>Ackumulerade avskrivningar</i>			
Vid årets början	-1 455	-1 148	
Årets avskrivning	-531	-	
Återförda avskrivningar på avyttringar och utrangeringar	555	-	
Omklassificeringar	-470	-	
Fusion	-287	-307	
Vid årets slut	-2 188	-1 455	
Redovisat värde vid årets slut	9 973	7 722	
Not 8	Goodwill	2023-12-31	2022-12-31
<i>Koncernen</i>			
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden</i>			
Vid årets början	-	-	
Förvärv	5 821	-	
Årets av- /nedskrivning	-194	-	
Vid årets slut	5 627	-	
Redovisat värde vid årets slut	5 627		

Not 9 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
<i>Koncernen</i>		
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	5 341	4 853
Nyanskaffningar	646	–
Rörelseförvärv	95	–
Omräkningsdifferens	-343	488
Vid årets slut	5 739	5 341
<i>Ackumulerade avskrivningar</i>		
Vid årets början	-1 042	-649
Rörelseförvärv	-76	–
Årets avskrivning	-838	-393
Vid årets slut	-1 956	-1 042
Redovisat värde vid årets slut	3 783	4 299
	2023-12-31	2022-12-31
<i>Moderföretaget</i>		
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	113	113
Nyanskaffningar	406	–
Fusion	95	–
Vid årets slut	614	113
<i>Ackumulerade avskrivningar</i>		
Vid årets början	-77	-66
Fusion	-76	–
Årets avskrivning på anskaffningsvärden	-13	-11
Vid årets slut	-166	-77
Redovisat värde vid årets slut	448	36

Not 10	Andelar i koncernföretag	2023-12-31	2022-12-31
	<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
	Vid årets början	63 631	53 450
	Förvärv	4 882	10 181
	Nedskrivning	—	—
	Vid årets slut	68 513	63 631
	<i>Akkumulerade nedskrivningar</i>		
	Vid årets början	-50 739	—
	Årets nedskrivningar	-11 782	-50 739
	Vid årets slut	-62 521	-50 739
	Redovisat värde vid årets slut	5 992	12 892

Spec av moderföretagets och koncernens innehav av andelar i koncernföretag

			2023-12-31	2022-12-31
Dotterföretag / Org nr / Säte	Antal andelar	Andel i % i)	Redovisat värde	Redovisat värde
Lune Group OY Ltd, 1999762-1, Juupajoki	125	100,0	—	6 900
Peptonic Medical Israel Ltd, 516493961, Caesarea	1 000	100,0	5 991	5 991
Common Sense Marketing Inc, 464418063, New York	2 000	100,0	1	1
			5 992	12 892

Not 11	Betalda räntor och erhållen utdelning	2023	2022
	<i>Koncernen</i>		
	Erhållen utdelning	—	—
	Erhållen ränta	919	2 313
	Erlagd ränta	-2 323	-5 564
		2023	2022
	<i>Moderföretaget</i>		
	Erhållen utdelning	—	—
	Erhållen ränta	921	2 313
	Erlagd ränta	-4 412	-3 102

Not 12 Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet: Totalt eget kapital/ Totala tillgångar

Not 13 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

6 februari: Styrelsen genomför en strategisk omstrukturering av företagets ledning. Till ny VD utsågs Anna Linton.

12 mars: Dotterbolaget, Lune Group Oy ansöker om konkurs på grund av ökad konkurrens och negativt rörelseresultat.

16 april: Teckningskursen för teckningsoptioner av serie TO4 har fastställts till 0,028 SEK.

16 april: Styrelsen beslutar, villkorat av godkännande från bolagsstämman, om en företrädesemission av units om cirka 61,4 MSEK.

Stockholm 2024-

AR

Anders Blom
Ordförande

Kristina Ingvar

Kristina Ingvar

Tarek Shoeb

Tarek Shoeb

Daniel Rudeklint

Daniel Rudeklint

Anna Linton

Anna Linton
Verkställande direktör

Anders Norling

Anders Norling

Vår revisionsberättelse har lämnats 2024-
KPMG AB

Dan Beitner

Dan Beitner
Auktoriserad revisor

Verification

Transaction 09222115557516435718

Document

Peptonic Medical Årsredovisning 2024 - 2024-04-29
Main document
30 pages
Initiated on 2024-04-29 22:08:16 CEST (+0200) by Albert
Lindgren (AL1)
Finalised on 2024-04-30 10:17:23 CEST (+0200)

Initiator

Albert Lindgren (AL1)
PEPTONIC medical AB
Company reg. no. 5567763064
albert.lindgren@peptonicmedical.se
+46735109040

Signatories

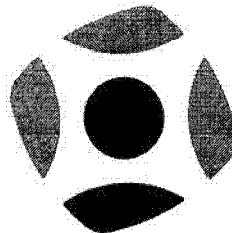
Anders Blom (AB)
ID number 6907217530
anders.blom@mvcapital.se



AR

The name returned by Swedish BankID was "Anders
Blom"
Signed 2024-04-30 07:49:19 CEST (+0200)

Tarek Shoeb (TS)
tshoeb@illigent.com



Tarek Shoeb

The name returned by Onfido was "TAREK NABIL
SHOEB-"
Signed 2024-04-30 10:17:23 CEST (+0200)



Verification

Transaction 09222115557516435718

Kristina Ingvar (KI)
ID number 197212143304
kristina@ingvar.com



The name returned by Swedish BankID was "Ingrid
Kristina Ingvar"
Signed 2024-04-30 06:26:11 CEST (+0200)

Daniel Rudeklint (DR)
ID number 8103278993
daniel.rudeklint@emotra.se



The name returned by Swedish BankID was "Nils Fredrik
Daniel Rudeklint"
Signed 2024-04-29 22:16:33 CEST (+0200)

Anders Norling (AN)
ID number 196611031458
aenorling66@gmail.com



The name returned by Swedish BankID was "ANDERS
NORLING"
Signed 2024-04-30 10:06:47 CEST (+0200)

Anna Linton (AL2)
Stockholm
ID number 197103220609
anna.linton@peptonicmedical.se



The name returned by Swedish BankID was "ANNA
LINTON"
Signed 2024-04-30 09:01:52 CEST (+0200)



Verification

Transaction 09222115557516435718

This verification was issued by Scrive. Information in italics has been safely verified by Scrive. For more information/evidence about this document see the concealed attachments. Use a PDF-reader such as Adobe Reader that can show concealed attachments to view the attachments. Please observe that if the document is printed, the integrity of such printed copy cannot be verified as per the below and that a basic print-out lacks the contents of the concealed attachments. The digital signature (electronic seal) ensures that the integrity of this document, including the concealed attachments, can be proven mathematically and independently of Scrive. For your convenience Scrive also provides a service that enables you to automatically verify the document's integrity at: <https://scrive.com/verify>



Verification

Transaction 09222115557516465504

Document

Peptonic Medical Årsredovisning 2023 - signed board
Main document
33 pages
Initiated on 2024-04-30 10:34:09 CEST (+0200) by Albert Lindgren (AL)
Finalised on 2024-04-30 12:15:48 CEST (+0200)

Initiator

Albert Lindgren (AL)
PEPTONIC medical AB
Company reg. no. 5567763064
albert.lindgren@peptonicmedical.se
+46735109040

Signatories

Dan Beitner (DB)
ID number 7403184257
dan.beitner@kpmg.se



Dan Beitner

The name returned by Swedish BankID was "DAN BEITNER"
Signed 2024-04-30 12:15:48 CEST (+0200)

This verification was issued by Scrive. Information in italics has been safely verified by Scrive. For more information/evidence about this document see the concealed attachments. Use a PDF-reader such as Adobe Reader that can show concealed attachments to view the attachments. Please observe that if the document is printed, the integrity of such printed copy cannot be verified as per the below and that a basic print-out lacks the contents of the concealed attachments. The digital signature (electronic seal) ensures that the integrity of this document, including the concealed attachments, can be proven mathematically and independently of Scrive. For your convenience Scrive also provides a service that enables you to automatically verify the document's integrity at: <https://scrive.com/verify>





Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i PEPTONIC medical AB (publ), org. nr 556776-3064

Rapport om årsredovisningen och koncernredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen och koncernredovisningen för PEPTONIC medical AB (publ) för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen och koncernredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av moderbolagets och koncernens finansiella ställning per den 31 december 2023 och av dessas finansiella resultat och kassaflöde för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens och koncernredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för moderbolaget och för koncernen.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till moderbolaget och koncernen enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Väsentliga osäkerhetsfaktorer avseende antagande om fortsatt drift

Vi fäster uppmärksamhet på förvaltningsberättelsens uppgifter att bolaget redovisar förlust under räkenskapsåret. Vidare framgår av förvaltningsberättelsen och not 2 att likviditeten varit ansträngd samt att olika åtgärder för att stärka finansieringen vidtagits och att ytterligare åtgärder utvärderas. Dessa förhållanden tyder på att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Vi har inte modifierat våra uttalanden på grund av detta.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen och koncernredovisningen upprättas och att de ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning och koncernredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag. Vid upprättandet av årsredovisningen och koncernredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av

bolagets och koncernens förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen och koncernredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller våra uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen och koncernredovisningen.

Som del av en revision enligt ISA använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen och koncernredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för våra uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfälskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- skaffar vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till

omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.

- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen och koncernredovisningen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets och koncernens förmåga att fortsätta verksamheten. Om vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen och koncernredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen och koncernredovisningen. Våra slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag och en koncern inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar vi den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen och koncernredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen och koncernredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.



- inhämtar vi tillräckliga och ändamålsenliga revisionsbevis avseende den finansiella informationen för enheterna eller affärsaktiviteterna inom koncernen för att göra ett uttalande avseende koncernredovisningen. Vi ansvarar för styrning, övervakning och utförande av koncernrevisionen. Vi är ensamt ansvariga för våra uttalanden.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen och koncernredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för PEPTONIC medical AB (publ) för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till moderbolaget och koncernen enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets och koncernens verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av moderbolagets och koncernens egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets och koncernens ekonomiska situation och att tillse

att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt.

Verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda

ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm den 30 april 2024

KPMG AB

DocuSigned by:

 E62E6B042D24EC...
 Dan Beitner

Auktoriserad revisor

Certificate Of Completion

Envelope Id: FCEE979484E54680BE91AE81D05BCD55
Subject: Complete with DocuSign: Revisionsberättelse Peptonic Final.pdf
Source Envelope:
Document Pages: 2
Certificate Pages: 2
AutoNav: Enabled
Envelopeld Stamping: Enabled
Time Zone: (UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

Status: Completed

Envelope Originator:
Dan Beitner
PO Box 50768
Malmö, SE -202 71
dan.beitner@kpmg.se
IP Address: 2.68.240.202

Record Tracking

Status: Original
4/30/2024 12:17:55 PM

Holder: Dan Beitner
dan.beitner@kpmg.se

Location: DocuSign

Signer Events

Dan Beitner
dan.beitner@kpmg.se
KPMG AB
Security Level: Email, Account Authentication
(None)

Signature

DocuSigned by:

E62EF8B042D24EC

Signature Adoption: Uploaded Signature Image
Using IP Address: 2.68.240.202

Timestamp

Sent: 4/30/2024 12:18:42 PM
Viewed: 4/30/2024 12:19:17 PM
Signed: 4/30/2024 12:19:24 PM

Authentication Details**Identity Verification Details:**

Workflow ID: facedebc-e28d-4182-adbf-789fbd673b01
Workflow Name: DocuSign ID Verification
Workflow Description: The signer will need to identify themselves with a valid government ID.
Identification Method: Electronic ID
Type of Electronic ID: BankID Sweden
Transaction Unique ID: 214c874c-3315-563d-8a78-c87d634da292
Country or Region of ID: SE
Result: Passed
Performed: 4/30/2024 12:19:07 PM

Electronic Record and Signature Disclosure:
Not Offered via DocuSign

In Person Signer Events**Signature****Timestamp****Editor Delivery Events****Status****Timestamp****Agent Delivery Events****Status****Timestamp****Intermediary Delivery Events****Status****Timestamp****Certified Delivery Events****Status****Timestamp****Carbon Copy Events****Status****Timestamp****Witness Events****Signature****Timestamp****Notary Events****Signature****Timestamp****Envelope Summary Events****Status****Timestamps**

Envelope Sent	Hashed/Encrypted	4/30/2024 12:18:42 PM
Certified Delivered	Security Checked	4/30/2024 12:19:17 PM
Signing Complete	Security Checked	4/30/2024 12:19:24 PM
Completed	Security Checked	4/30/2024 12:19:24 PM

Payment Events

Status

Timestamps

BOKSLUTSKOMMUNIKÉ

JANUARI - DECEMBER 2024

Empowering women to guard their intimate health

PEPTONIC medical AB (publ)

PEPTONIC
m e d i c a l

Q4 2024

Helåret januari - december 2024

Nyckeltal för koncernen

Kvartal fyra (oktober – december)

- Försäljning av varor uppgick till 4 445 (6 786*) KSEK.
- Bruttovinst uppgick till 2 563 (693) KSEK motsvarande en bruttomarginal om 58 (10**) procent.
- Rörelseresultatet för koncernen uppgick till -26 749*** (-19 572) KSEK.
- Resultat per aktie uppgick till -0,005 (-0,015) SEK.

Helår (januari – december)

- Försäljning av varor uppgick till 26 891 (37 118) KSEK.
- Bruttovinst uppgick till 15 159 (16 295) KSEK motsvarande en bruttomarginal om 56 (44) procent.
- Rörelseresultatet för koncernen uppgick till -58 648*** (-41 186) KSEK.
- Resultat per aktie uppgick till -0,017 (-0,04) SEK.

* Justerat för intäkter från tidigare dotterbolag uppgick försäljningen till 3 371 KSEK.

** Justerat för lagernedskrivning uppgick kostnad för sålda varor till -3 077 KSEK, motsvarande en bruttomarginal på 55 procent.

*** Inkluderar nedskrivning av fordran på Peptonic Medical Israel om 18 046 KSEK.

Nyckeltal

	1 okt - 31 dec 2024	1 okt - 31 dec 2023	1 jan - 31 dec 2024	1 jan - 31 dec 2023
Försäljning varor	4 445	6 786	26 891	37 118
Bruttovinst försäljning varor, KSEK	2 563	693	15 159	16 295
Bruttomarginal, %	58%	10%	56%	44%
Rörelseresultat, KSEK	-26 749	-19 572	-58 648	-41 186
Rörelsemarginal, %	-595	-273	-212	-108
Resultat per aktie, SEK	-0,005	-0,015	-0,017	-0,04
Kassaflöde från den löpande verksamheten, KSEK	-	-	-12 133	11 568
Kassa, KSEK	3 740	15 134	3 740	15 134
Avkastning på eget kapital, %	neg	neg	neg	neg
Soliditet, %	69	71	69	71

Notera att siffrorna för 2024 inte är direkt jämförbara med 2023 på grund av förändringar i koncernstruktur.

Väsentliga händelser

Fjärde kvartalet

05
NOV En strategiskt avgörande satsning görs för att i egen regi etablera bolagets portfölj med intinvårdsprodukter under varumärket VagiVital i USA, världens största marknad för hälsovårdsprodukter.

12
NOV Beslut meddelas om en avveckling av det israeliska dotterbolaget, Peptonic Medical Israel Ltd., en kontraktstillverkare (CMO) av egendiagnostiska tester. Avvecklingen följer lönsamhetsutmaningar.

Efter perioden slut

07
JAN Extra bolagsstämma där beslut bland annat tas om en företrädesemission av units, minskning av aktiekapital och ny styrelseledamot.

09
JAN Patent beviljas i USA för lindring av provocerad vulvodyni (vestibulit). Patentet sträcker sig till april 2041.

15
JAN Lyckad nordisk lansering av den nya egenutvecklade produkten, VagiVital Active Glide.

24
JAN Produktportföljen breddas med egenvecklad produkt, VagiVital Intimate Calming gel, för lindring av irritation och rodnad i yttre intinområdet.

04
FEB Framgångsrik lansering av den nya produkten VagiVital Intimate Calming Gel i Norden. Lansering av produkten i USA planerad under mars månad.

20
FEB Lanseringen av VagiVital i USA har inletts och Peptonic Medical når strategisk milstolpe.

28
FEB Utfallet i företrädesemission av units offentliggjordes. Emissionen tecknades totalt till ca 62,1 procent och Bolaget tillförs en nettolikvid om cirka 16,5 MSEK före emissionskostnader.

VD Anna Linton har ordet

Vi har tagit ett avgörande steg in på den amerikanska marknaden och är nu i full gång med lanseringen av VagiVital. Samtidigt stärker vi vår position i Norden genom framgångsrika lanseringar av två nya intinvårdsprodukter, VagiVital Active Glide och VagiVital Intimate Calming Gel.

Med expansionen i USA och två strategiska produkt-lanseringar på den nordiska hemmamarknaden går vi in i 2025 med starkt momentum. Lanseringen i USA har föregåtts av ett gediget förberedelsearbete med omfattande marknads- och konkurrentanalyser. Vi rullar nu kampanjer som lyfter fram våra intinvårdsprodukter, bryter barriärer och inspirerar kvinnor att ta hand om sin intinvhälsa. Våra målgruppsanpassade kampanjer syns på plattformar som TikTok, Instagram, YouTube och Facebook, där vi kombinerar visuellt starkt innehåll – från livsstilsfotografier och filmproduktioner till 3D-animationer – med strategiskt utformat material som skapar engagemang och igenkänning. Vi har dessutom knutit till oss noggrant utvalda influencers som ytterligare förstärker kampanjerna genom att dela sina egna erfarenheter av produkterna och skapa autentiska samtal kring intinvhälsa.

Vid årsskiftet lanserades VagiVital Active Glide och VagiVital Intimate Calming Gel på den nordiska marknaden. Dessa egenutvecklade produkter utgör viktiga tillskott till vårt sortiment av kliniskt bevisad egenvård och är en central del av vår tillväxtstrategi. Produkterna kommer även att introduceras i USA under året, med lansering av VagiVital Intimate Calming Gel i mars och VagiVital Active Glide senare i höst.

Kvartalets och helårets resultat speglar de förändringar som genomförts inom koncernen, vilket gör jämförelser med föregående år mindre meningsfulla. Moderbolagets resultat påverkas dock endast på kostnadssidan, där koncernförändringarna har inneburit en extra belastning.

Koncernens intäkter för helåret 2024 uppgick till 27,6 MSEK, en förväntad minskning till följd av förändringarna. En bidragande faktor var även den minskade order-volymen till tillverkningsenheten Peptonic Medical Israel, som avvecklades i november 2024 på grund av lönsamhetsutmaningar.

Samtidigt fortsätter vår nordiska verksamhet att utvecklas starkt, med en omsättningsökning på 76 procent jämfört med föregående år. Det motsvarar en tillväxt på cirka 5 MSEK och en total årsomsättning på 11,6 MSEK. Bakom denna utveckling ligger flera samverkande faktorer: fusionen med Pharmiva, som stärkt vår portfölj med Vernivia, en fortsatt stabil organisk tillväxt av VagiVital och ökad försäljning till partners. Det fjärde kvartalet blev en stark avslutning på året med en tillväxt på 69 procent, där framför allt vår egen e-handel bidrog till försäljningsökningen.

Bruttomarginalen för både koncernen och moderbolaget har stärkts, drivet av förbättringar i produktions-processerna, en gynnsam produktmix samt en fördelaktig försäljningsfördelning mellan koncernens bolag. För helåret uppgick koncernens bruttomarginal till 56 %, medan moderbolaget nådde 65 %.

Vi gör en stark entré 2025, och vi bär på en betydligt lättare kostnadskostym. Ett omfattande förändringsarbete har tagit oss hit.

Anna Linton
VD, Peptonic Medical AB



”

Med expansionen i USA och två strategiska produktlanseringar på den nordiska hemmamarknaden går vi in i 2025 med starkt momentum.

Peptonic Medical i korthet

Om Peptonic

Peptonic Medical är ett medicintekniskt företag som utvecklar och erbjuder effektiva, skonsamma och evidensbaserade egenvårdsprodukter inom kvinnohälsa och intim egenvård. Intimvårdsprodukterna är kliniskt bevisade och säljs under varumärkena VagiVital och Vernivia samt genom partners som white-label. De är särskilt framtagna för att ge kvinnor möjlighet att behandla och förebygga intima besvär på egna villkor och utan recept. Produktportföljen utökas kontinuerligt genom egen produktutveckling och strategiska förvärv.

Verksamheten är internationell, där Norden, Europa och USA utgör bolagets kärnmarknader. Affärsmodellen kombinerar egen verksamhet med strategiska partnerskap, såsom distributions- och licensavtal, vilket stärker Peptonic Medicals internationella närvaro. Bolaget arbetar även aktivt med att lyfta och neutralisera samtalen om kvinnors intima hälsa.

Om produkterna

Portföljen av egenvårdsprodukter är utvecklad för att lindra, behandla och förebygga vanliga medicinska besvär i underlivet. Produkterna är receptfria, och adresserar problem som torra och sköra slemhinnor, vaginal klåda, irritation och bakteriell vaginos. Sortimentet inkluderar även en tvålfri intimtält som balanserar pH-värdet, ett återfuktande glidmedel och egendiagnostiska snabbtester.

Produkterna bygger på gedigen vetenskaplig evidens, har utvärderats i kliniska studier och är utformade för att vara både effektiva och skonsamma. De innehåller inte hormoner, antibiotika, parfym, parabener eller andra onödiga tillsatser. Produkterna marknadsförs under varumärkena VagiVital och Vernivia, samt som white label genom partners. För mer information, besök vagivital.se.



Produktportfölj

- **VagiVital AktiveGel**, en återfuktande gel vid vaginal atrofi
- **Vernivia vaginal mousse**, mot bakteriell vaginos
- **VagiVital Intimate Calming Gel** för snabb lindring av intim klåda och irritation
- **VagiVital Active Glide**, ett återfuktande glidmedel
- **VagiVital Moisturizing V Cleanser**, en pH balanserande intimtält/balsam
- **VagiVital egentest** för diagnostisering av förklämakteriet och klimakteriet
- **VagiVital egentest** för diagnostisering av urinvägsinfektion
- **VagiVital egentest** för diagnostisering av bakteriell vaginos
- **VagiVital egentest** för diagnostisering av fostervattenläckage

Finansiell information

Koncern - Peptonic Group

Intäkter

Koncernens intäkter uppgick till 4 492 (7 159) KSEK, varav varuförsäljningen stod för 4 445 (6 786) KSEK, för fjärde kvartalet 2024. En lägre omsättning jämfört med motsvarande period föregående år följer avvecklingen av Lune Group Oy och en minskad ordervolym för tillverkningsenheten Peptonic Medical Israel. Exklusive omsättningen från de båda dotterbolagen, Lune Group Oy och Peptonic Medical Israel, uppgick intäkterna för motsvarande kvartal 2023 till 3 371 KSEK. Inga intäkter noterades för Peptonic Medical Israel i fjärde kvartalet 2024. Norden uppvisade en stark utveckling under kvartalet med en god tillväxt på 69 procent.

För helåret 2024 uppgick koncernens intäkter till 27 616 (38 265) KSEK, varav varuförsäljningen stod för 26 891 (37 118) KSEK. Justerat för Lune Group Oy uppgick koncernens försäljning av varor till 24 191 (24 728) KSEK. Ordervolymen för Peptonic Medical Israel har succesivt minskat under året, vilket har påverkat försäljningen av produkter under partners egna varumärken i USA och Europa. Samtidigt har den nordiska verksamheten uppvisat en stark tillväxt, understödd av fusionen med Pharmiva och en mycket positiv organisk utveckling. Tillväxten i Norden har kompenserat för nedgången i tillverkningsenheten i Israel, med en omsättningsökning på 76 procent jämfört med föregående år, vilket motsvarar en tillväxt om cirka 5 MSEK och en total årsomsättning på 11,6 MSEK.

Rörelsekostnader

Koncernens kostnader uppgick i kvartalet till -31 241 (-26 731) KSEK. Både kvartalet och motsvarande period föregående år påverkades av avvecklingen av dotterbolagen Lune Group Oy och Peptonic Medical Israel.

Avvecklingen av Peptonic Medical Israel medförde en positiv resultateffekt om 7 014 KSEK, motsvarande dotterbolagets egna kapital men också en nedskrivning av en fordran på bolaget uppgående till 18 046 KSEK. Under fjärde kvartalet 2023 uppgick jämförelsestörande kostnader till -7 687 KSEK. Kostnaden för sålda varor uppgick till -1 882 (-6 093) KSEK, vilket motsvarar en bruttomarginal på 58 (10) procent. Justerat för en lagernedskrivning i USA av engångskaraktär under 2023 uppgick kostnaden för sålda varor till -3 077 KSEK, motsvarande en bruttomarginal på 55 procent. Koncernens externa kostnader ökade jämfört med samma period 2023, vilket förklaras av strategiska satsningar på den amerikanska marknaden och intensifierade marknadsföringsinitiativ på de nordiska marknaderna för att accelerera framtida tillväxt. Dessa kostnader har huvudsakligen varit av engångskaraktär. Samtidigt minskade personalkostnaderna, vilket kan tillskrivas färre anställda och en omstruktureringskostnad som belastade fjärde kvartalet 2023. Avskrivningar uppgick till -2 009 (-3 739) KSEK, där minskningen främst förklaras av en patentnedskrivning under 2023.

För helåret 2024 uppgick koncernens kostnader till -86 264 (-79 451) KSEK. Bruttovinsten uppgick till 15 159 (16 295) KSEK, motsvarande en bruttomarginal på 56 (44) procent. Justerat för lagernedskrivningen av engångskaraktär 2023 uppgick bruttovinsten till 19 311 KSEK, med en bruttomarginal på 52 procent. Övriga externa kostnader ökade till -38 809 (-28 839) KSEK, en ökning som främst härrör från fusionen med Pharmiva, expansionen i USA, utökade marknadsföringsinsatser samt kostnader kopplade till avvecklingen av Lune Group Oy och Peptonic Medical Israel, liksom finansieringsrelaterade utgifter. Personalkostnaderna uppgick till -17 906 (-23 440) KSEK, en minskning som främst förklaras av

omstruktureringskostnaden som belastade fjärde kvartalet 2023 om -1 800 KSEK och en reducerad personalstyrka. Peptonic Medical Israels rörelsekostnader fram till avvecklingen den 26 november 2024 uppgick till -16 914 KSEK. Rörelseresultatet för helåret 2024 uppgick till -58 648 (-41 186) KSEK.

Finansiell ställning och likviditet

Per den 31 december 2024 uppgick kassa och bank till 3 740 (15 134) KSEK. En nyemission i moderbolaget avslutades den 24 februari 2025, och resultatet av emissionen offentliggörs i ett separat pressmeddelande.

Koncernens egna kapital uppgick per den 31 december 2024 till 48 551 (75 323) KSEK, motsvarande en soliditet om 69 (71) procent. Vid årets slut uppgick de räntebärande skulderna till 12 577 KSEK, varav 8 077 KSEK hänför sig till anstånd hos Skatteverket. Återbetalning av dessa har inletts under 2025.

Finansiell information

Moderbolaget - Peptonic Medical AB

Intäkter

Försäljningen av varor uppgick till 3 107 (1 839) KSEK under fjärde kvartalet, vilket motsvarar en ökning med 69 procent jämfört med föregående år. För helåret 2024 nådde varuförsäljningen 11 603 (6 593) KSEK, en tillväxt på 76 procent. Den starka utvecklingen drivs av fusionen med Pharmiva, som utökade moderbolagets portfölj med Vernivia, samt en positiv organisk tillväxt av VagiVital som gynnats av intensifierade marknadsinsatser. Försäljningsökningen återspeglas i samtliga kanaler, men särskilt i egen webbhop.

Rörelsekostnader

Rörelsekostnaderna för kvartalet uppgick till -37 374 (-25 371) KSEK. Både kvartalet och motsvarande period föregående år påverkades av avvecklingen av dotterbolagen Lune Group Oy och Peptonic Medical Israel, vilket resulterade i nedskrivningar på totalt 11 800 KSEK under fjärde kvartalet 2023 och 5 991 KSEK samt ytterligare 18 046 KSEK till följd av nedskrivning av fordran på dotterbolaget i fjärde kvartalet 2024. Därtill belastades fjärde kvartalet 2023 av jämförelsestörande poster om 3 786 KSEK relaterade till inkurans. Kostnaden för sålda varor uppgick till -1 011 (-1 023) KSEK, vilket resulterade i en avsevärt förbättrad bruttomarginal om 67 (44) procent. Övriga externa kostnader uppgick under kvartalet till -8 442 (-5 044) KSEK, en ökning som främst drivs av intensifierade marknadsföringsinsatser, inklusive ökad närvaro på sociala medier och riktade kampanjer för att stödja och accelerera framtida tillväxt av produktportföljen som säljs under varumärkena VagiVital och Vernivia. Kostnaderna har huvudsakligen varit av engångskaraktär. Moderbolaget belastades även av finansieringskostnader, juridiska utgifter kopplade till avvecklingen av dotterbolaget Peptonic Medical Israel samt ökade konsultkostnader till följd av en

föräldraledighet inom organisationen. Personalkostnaderna minskade samtidigt till -1 953 (-4 008) KSEK. Justerat för omstrukturingskostnaderna under fjärde kvartalet 2023 var kostnadsnivån jämförbar. Avskrivningar för perioden uppgick till -7 921 (-15 233) KSEK, där merparten av posterna under båda perioderna avsåg nedskrivningar av aktier i dotterbolag. Moderbolagets rörelseresultat för fjärde kvartalet 2024 uppgick till -34 289 (-23 436) KSEK.

Rörelsekostnaderna för helåret 2024 uppgick till -70 408 (-44 613) KSEK, vilket inkluderade nedskrivningen av fordran på dotterbolaget Peptonic Medical Israel om -18 046 KSEK. Kostnaden för sålda varor var -4 109 (-2 522) KSEK, vilket resulterade i något bättre bruttomarginal om 65 (62) procent. De externa kostnaderna ökade under året till -22 266 (-13 962) KSEK. Ökningen förklaras huvudsakligen av kostnader relaterade till fusionen med Pharmiva, intensifierade marknadsföringsinsatser, ökade omkostnader till följd av den växande försäljningen samt utgifter för finansiering och juridiska kostnader kopplade till avvecklingen av tillverkningsenheten Peptonic Medical Israel.

Finansiell ställning och likviditet

Per den 31 december 2024 uppgick kassa och bank till 2 369 (10 610) KSEK. En nyemission i moderbolaget avslutades den 24 februari 2025, och resultatet av emissionen offentliggörs i ett separat pressmeddelande.

Moderbolagets egna kapital per den 31 december 2024 uppgick till 64 081 (89 273) KSEK, motsvarande en soliditet om 78 (78) procent. Vid årets slut uppgick de räntebärande skulderna till 12 577 KSEK, varav 8 077 KSEK hänför sig till anstånd hos Skatteverket. Återbetalning av dessa har inletts under 2025.

Övrig information

Peptonics aktie

Peptonic Medicals aktie handlas sedan 2014 på Spotlight Stock market under kortnamnet PMED. Antalet aktier uppgick per den 1 oktober 2024 till 5 755 463 072 (1 175 179 689) och per den 31 december 2024 till 5 759 303 014 (1 325 996 432). Det genomsnittliga antalet aktier uppgick under det fjärde kvartalet 2024 till 5 756 871 051 (1 325 996 432) och under 2024 till 3 600 334 439 (288 518 049).

Personal och organisation

Koncernen består av moderbolaget Peptonic Medical AB (publ) med huvudkontor i Stockholm, Sverige och dotterbolaget Common Sense Marketing Inc, USA.

Per den 31 december 2024 uppgick antal anställda i koncernen till 7 (38) och för moderbolaget 6 (9).

Årsstämma

Årsstämman hålls 20 maj 2025 i Stockholm. Årsredovisningen kommer att finnas tillgänglig på Bolagets hemsida, www.peptonicmedical.se, senast 3 veckor innan stämman och kan då även rekvireras från Bolaget per e-post anna.linton@peptonicmedical.se.

Förslag till utdelning

Styrelsen föreslår ingen utdelning för verksamhetsåret 2024.

Transaktioner med närstående

Mikael Svensson är styrelseledamot i dotterbolaget Common Sense Marketing och har sedan 1 januari 2024 arbetat som konsult för Common Sense Marketing. Mikael Svenssons konsultarvode uppgick till 6 000 USD under fjärde kvartalet 2024. Han var tidigare anställd i Common Sense Marketing. I övrigt har bolaget inte varit part i någon närståendetransaktion under fjärde kvartalet 2024 annat än beslutade arvoden och ersättningar till styrelse och ledning.

Väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Koncernens och moderbolagets affärsrisker och riskhantering samt hantering av finansiella risker finns utförligt beskrivna i årsredovisningen för 2023 som avlämnades i maj 2024. Årsredovisningen återfinns på bolagets hemsida: www.peptonicmedical.se/finansiell-information/.

Granskning av revisor

Bokslutskommunikén har inte varit föremål för granskning av bolagets revisor.

Finansiell kalender

Årsredovisning 2024	29 april 2025
Delårsrapport 1 januari – 31 mars 2025	7 maj 2025
Årsstämma 2025	20 maj 2025
Delårsrapport 1 januari – 30 juni 2025	13 augusti 2025
Delårsrapport 1 januari – 30 september 2025	6 november 2025
Bokslutskommuniké 2025	25 februari 2026

Finansiella rapporter

Koncernens resultaträkning

(KSEK)	Not	1 oktober -31 december 2024	1 oktober -31 december 2023	1 januari -31 december 2024	1 januari -31 december 2023
Rörelsens intäkter					
Försäljning varor		4 445	6 786	26 891	37 118
Övriga rörelseintäkter		47	372	725	1 147
Summa		4 492	7 159	27 616	38 265
Rörelsens kostnader					
Kostnad för sålda varor		-1 882	-6 093	-11 731	-20 823
Övriga externa kostnader		-13 839	-9 218	-38 809	-28 839
Personalkostnader		-2 478	-7 619	-17 906	-23 440
Avskrivningar materiella och immateriella tillgångar		-2 009	-3 739	-6 686	-6 266
Nedskrivning fordran		-18 046	-	-18 046	-
Övriga rörelsekostnader		7 013	-63	6 914	-83
Summa rörelsens kostnader		-31 241	-26 731	-86 264	-79 451
Rörelseresultat		-26 749	-19 572	-58 648	-41 186
Finansiella intäkter		26	414	32	919
Finansiella kostnader		-9	-459	-1 412	-2 323
Summa finansiella poster		17	-45	-1 380	-1 403
Resultat före skatt		-26 732	-19 617	-60 028	-42 589
Skatt på periodens resultat		0	0	0	0
Periodens resultat		-26 732	-19 617	-60 028	-42 589

Koncernens balansräkning

(KSEK)	Not	31 december 2024	31 december 2023
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar	2	57 568	62 538
Materiella anläggningstillgångar	3	402	3 783
Finansiella anläggningstillgångar		0	0
Summa anläggningstillgångar		57 970	66 321
Omsättningstillgångar			
Varulager		4 989	16 002
Övriga fordringar		2 742	6 082
Skattefordringar		0	287
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		1 119	2 910
Kassa och bank		3 740	15 134
Summa omsättningstillgångar		12 590	40 415
Summa tillgångar		70 560	106 736

(KSEK)	Not	31 december 2024	31 december 2023
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		40 315	38 371
Reserver		440	5 377
Övrigt tillskjutet kapital		363 616	333 041
Balanserat resultat inkl årets resultat		-355 819	-301 466
Summa eget kapital		48 551	75 323
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		3 351	7 556
Räntebärande kortfristiga skulder		12 577	13 779
Övriga kortfristiga skulder		4 707	5 580
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		1 373	4 498
Summa kortfristiga skulder		22 008	31 414
Summa eget kapital och skulder		70 560	106 736

Koncernens kassaflödesanalys

(KSEK)	1 januari -31 december 2024	1 januari -31 december 2023
Den löpande verksamheten		
Rörelseresultat efter finansiella poster	-60 028	-42 589
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet	1 800	7 054
Kassaflöde före förändring av rörelsekapital	-58 228	-35 535
Ökning (-) minskning (+) varulager	6 047	-634
Ökning (-) minskning (+) rörelsefordringar	1 853	5 176
Ökning (+) minskning (-) rörelseskulder	12 773	-2 815
Summa kassaflöde från den löpande verksamheten	-37 458	-33 808
Investeringsverksamheten		
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	-1 202	-1 285
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	279	-646
Förvärv/avyttring av rörelse	-5 083	-14 413
Koncernjustering värde tillgångar valutapåverkan	-1 185	-2 705
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-7 191	-19 050
Finansieringsverksamhet		
Nyemission	42 320	87 243
Emissionskostnader	-9 801	-13 718
Upptagna/amorterade lån	-1 091	-9 101
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	31 428	64 425
Årets kassaflöde	-12 133	11 568
Summa likvida medel vid årets början	15 134	3 566
Kursdifferens likvida medel	739	0
Summa likvida medel vid periodens slut	3 740	15 134

Moderbolagets resultaträkning

(KSEK)	Not	1 oktober -31 december 2024	1 oktober -31 december 2023	1 januari -31 december 2024	1 januari -31 december 2023
Rörelsens intäkter					
Försäljning varor		3 107	1 839	11 603	6 593
Koncernintern försäljning		0	0	0	0
Övriga rörelseintäkter		-22	96	20	96
Summa		3 085	1 935	11 623	6 689
Rörelsens kostnader					
Kostnad för sålda varor		-1 011	-1 023	-4 109	-2 522
Övriga externa kostnader		-8 442	-5 044	-22 266	-13 962
Personalkostnader		-1 953	-4 008	-12 963	-10 740
Avskrivningar		-7 921	-15 233	-12 185	-17 325
Nedskrivning fordran		-18 046	-	-18 046	-
Övriga rörelsekostnader		-2	-63	-840	-63
Summa rörelsens kostnader		-37 374	-25 371	-70 408	-44 613
Rörelseresultat		-34 289	-23 436	-58 785	-37 924
Finansiella intäkter		2 652	63	3 983	921
Finansiella kostnader		-2	-2 618	-2 909	-4 412
Summa finansiella poster		2 650	-2 555	1 074	-3 491
Resultat före skatt		-31 639	-25 991	-57 711	-41 415
Skatt på periodens resultat		0	0	0	0
Periodens resultat		-31 639	-25 991	-57 711	-41 415

Moderbolagets balansräkning

(KSEK)	Not	31 december 2024	31 december 2023
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar	2	57 551	62 488
Materiella anläggningstillgångar	3	402	448
Finansiella anläggningstillgångar	4	1	5 992
Summa anläggningstillgångar		57 954	68 928
Omsättningstillgångar			
Varulager		3 094	5 527
Övriga fordringar		577	1 864
Koncerninterna fordringar		16 709	25 713
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		1 020	1 646
Kassa och bank		2 369	10 610
Summa omsättningstillgångar		23 769	45 360
Summa tillgångar		81 724	114 288

(KSEK)	31 december 2024	31 december 2023
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
Bundet eget kapital		
Aktiekapital	40 315	38 371
Pågående nyemissioner	0	0
Fond för utvecklingsutgifter	440	5 377
Fritt eget kapital		
Överkursfond	363 616	333 041
Balanserad förlust	-282 579	-246 100
Periodens resultat	-57 711	-41 415
Summa eget kapital	64 081	89 273
Kortfristiga skulder		
Leverantörsskulder	2 648	3 341
Räntebärande kortfristiga skulder	12 577	13 668
Övriga kortfristiga skulder	1 044	4 707
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	1 373	3 299
Summa kortfristiga skulder	17 642	25 015
Summa eget kapital och skulder	81 724	114 288

Moderbolagets kassaflödesanalys

(KSEK)	Not	1 januari -31 december 2024	1 januari -31 december 2023
Den löpande verksamheten			
Rörelseresultat efter finansiella poster		-57 711	-41 415
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet		12 185	17 325
Kassaflöde före förändring av rörelsekapital		-45 526	-24 089
Ökning (-) minskning (+) varulager		2 433	-2 406
Ökning (-) minskning (+) rörelsefordringar		10 917	-6 491
Ökning (+) minskning (-) rörelseskulder		-6 282	-3 667
Summa kassaflöde från den löpande verksamheten		-38 459	-36 653
Investeringsverksamheten			
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar		-1 210	-1 266
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar		0	-4 883
Förvärv av materiella anläggningstillgångar		0	-406
Avyttring/minskning av finansiella tillgångar		0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-1 211	-6 555
Finansieringsverksamhet			
Nyemission		42 320	72 829
Emissionskostnader		-9 801	-13 718
Upptagna/återbetalda lån		-1 091	-5 664
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		31 428	53 447
Årets kassaflöde			
Summa likvida medel vid årets början		10 610	371
Summa likvida medel vid periodens slut		2 369	10 610

Noter

Not 1 – Redovisningsprinciper

Denna delårsrapport har upprättats enligt årsredovisningslagen (9 kap. Delårsrapport) och enligt Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning, K3. Fusionen med Pharmiva AB (publ) som genomfördes under fjärde kvartalet 2023 har redovisats enligt BFNAR 2020:5 Redovisning av fusion. Redovisningsprinciperna är oförändrade mot föregående år.

Förutsättningar för koncernen och moderbolaget

Under det fjärde kvartalet 2023 fusionerades Peptonic Medical AB och Pharmiva AB. Pharmivas ackumulerade resultat fram till fusionsdagen, liksom merparten av de fusionsrelaterade kostnaderna, bokfördes direkt mot moderbolaget Peptonic Medicals egna kapital och påverkade därmed inte resultaträkningen. Från och med fusionsdagen den 21 november 2023 ingår Pharmiva i koncernens rörelseresultat och balansräkning.

För 2024 inkluderas resultatet från dotterbolaget Lune Group Ltd Oy fram till den 12 mars, då bolaget ansökte om konkurs. Dotterbolaget och tillverkningsenheten Peptonic Medical Israel Ltd ingår i koncernens redovisning fram till den 26 november 2024, då en konkursförvaltare utsågs av israelisk domstol.

Mot bakgrund av de förändringar som skett i koncernstrukturen är siffrorna för det fjärde kvartalet och helåret 2024 inte direkt jämförbara med tidigare perioder

Not 2 – Immateriella anläggningstillgångar Koncern/moderbolaget

Patent- och utvecklingskostnader aktiveras och skrivs av på 20 år från det att första intäktskronan har tillförts koncernen/bolaget. Avskrivningarna påbörjades för helåret 2019. Aktiverade patent- och utvecklingskostnader beräknas medföra framtida intäkter till koncernen. I balansräkningen är patent- och utvecklingskostnaderna upptagna till anskaffningsvärde, reducerat med gjorda avskrivningar.

Koncern - Balanserade utgifter för utvecklingsarbete (KSEK)	31-dec 2024	31-dec 2023
Ingående anskaffningsvärden	64 505	53 148
Förändringar av anskaffningsvärden		
Omklassificeringar	-1 108	-2 154
Periodens aktiveringar	178	323
Fusion	-	13 188
Utgående anskaffningsvärden	63 576	64 505
Ingående avskrivningar	-17 567	-10 772
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-3 838	-3 161
Omklassificeringar	1 085	470
Fusion	-	-4 104
Utgående avskrivningar	-20 320	-17 567
Redovisat värde vid periodens slut	43 255	46 938

Koncern - Patent och licenser (KSEK)	31-dec 2024	31-dec 2023
Ingående anskaffningsvärden	12 161	9 177
Förändringar av anskaffningsvärden		
Försäljningar/utrangeringar	-600	-2 541
Omklassificeringar	-	2 154
Periodens aktiveringar	1 033	961
Fusion	-	2 410
Utgående anskaffningsvärden	12 594	12 161
Ingående avskrivningar	-2 189	-1 455
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-671	-531
Återförda avskrivningar på försäljningar resp. utrangeringar	114	555
Omklassificeringar	-	-470,4
Fusion	-	-287
Utgående avskrivningar	-2 745	-2 189
Redovisat värde vid periodens slut	9 849	9 973

Koncern - Goodwill (KSEK)	31-dec 2024	31-dec 2023
Ingående anskaffningsvärden	5 821	23 495
Förändringar av anskaffningsvärden		
Försäljningar/utrangeringar	-	-23 495
Periodens aktiveringar	-	5 821
Utgående anskaffningsvärden	5 821	5 821
Ingående avskrivningar	-194	-23 495
Förändringar av avskrivningar		
Försäljningar/utrangeringar	-	23 495
Årets avskrivningar	-1 164	-194
Utgående avskrivningar	-1 358	-194
Redovisat värde vid periodens slut	4 463	5 627
Summa immateriella anläggningstillgångar	57 568	62 538

Moderbolag - Balanserade utgifter för utvecklingsarbete (KSEK)	31-dec 2024	31-dec 2023
Ingående anskaffningsvärden	63 231	51 873
Förändringar av anskaffningsvärden		
Omklassificeringar	-	-2 154
Periodens aktiveringar	178	323
Fusion	-	13 188
Utgående anskaffningsvärden	63 409	63 231
Ingående avskrivningar	-16 343	-9 892
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-3 827	-2 817
Omklassificeringar	-	470
Fusion	-	-4 104
Utgående avskrivningar	-20 170	-16 343
Redovisat värde vid periodens slut	43 239	46 888

Moderbolag - Patent och licenser (KSEK)	31-dec 2024	31-dec 2023
Ingående anskaffningsvärden	12 161	9 177
Förändringar av anskaffningsvärden		
Försäljningar/utrangeringar	-600	-2 541
Omklassificeringar	-	2 154
Periodens aktiveringar	1 033	961
Fusion	-	2 410
Utgående anskaffningsvärden	12 594	12 161
Ingående avskrivningar	-2 189	-1 455
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-671	-531
Återförda avskrivningar på försäljningar resp. utrangeringar	114	555
Omklassificeringar	-	-470,4
Fusion	-	-287
Utgående avskrivningar	-2 745	-2 189
Redovisat värde vid periodens slut	9 849	9 973

Moderbolag - Goodwill (KSEK)	31-dec 2024	31-dec 2023
Ingående anskaffningsvärden	5 821	23 495
Förändringar av anskaffningsvärden		
Försäljningar/utrangeringar	-	-23 495
Periodens aktiveringar	-	5 821
Utgående anskaffningsvärden	5 821	5 821
Ingående avskrivningar	-194	-23 495
Förändringar av avskrivningar		
Försäljningar/utrangeringar	-	23 495
Årets avskrivningar	-1 164	-194
Utgående avskrivningar	-1 358	-194
Redovisat värde vid periodens slut	4 463	5 627
Summa immateriella anläggningstillgångar	57 551	56 860

Not 3 – Materiella anläggningstillgångar

Koncern - Inventarier, verktyg och installationer (KSEK)	31-dec 2024	31-dec 2023
Ingående anskaffningsvärden	5 739	5 341
Förändringar av anskaffningsvärden		
Försäljningar/utrangeringar	-64	
Omklassificeringar	-4 888	
Periodens aktiveringar	97	646
Fusion	-	95
Omräkningsdifferens	-3	-343
Utgående anskaffningsvärden	880	5 739
Ingående avskrivningar	-1 956	-1 042
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-417	-838
Återförda avskrivningar på försäljningar resp. utrangeringar	64	
Omklassificeringar	1 830	
Fusion	-	-76
Utgående avskrivningar	-479	-1 956
Redovisat värde vid periodens slut	402	3 783

Moderbolag - Inventarier, verktyg och installationer (KSEK)	31-dec 2024	31-dec 2023
Ingående anskaffningsvärden	613	113
Förändringar av anskaffningsvärden		
Försäljningar/utrangeringar	-64	
Omklassificeringar	-	
Periodens aktiveringar	-	406
Fusion	-	95
Utgående anskaffningsvärden	549	613
Ingående avskrivningar	-165	-76
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-46	-13
Återförda avskrivningar på försäljningar resp. utrangeringar	64	-
Fusion	-	-76
Utgående avskrivningar	-146	-165
Redovisat värde vid periodens slut	402	448

Not 4 – Finansiella anläggningstillgångar

Moderbolaget

Per 31 december 2024 uppgick finansiella anläggningstillgångar i moderbolaget till 1 (5 992) KSEK. Dessa utgörs av andelar i dotterbolag.

Styrelsens försäkran

Styrelsen och verkställande direktören försäkrar att denna bokslutskommuniké ger en rättvisande bild av moderföretagets och koncernens verksamhet, ställning och resultat samt beskriver de väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer som bolaget och de i koncernen ingående bolagen är exponerade mot.

Stockholm den 28 februari 2025

Styrelsen för Peptonic Medical AB (publ)

Anders Blom

Styrelseordförande

Jacob Eriksson

Styrelseledamot

Daniel Rudeklint

Styrelseledamot

Tarek Shoeb

Styrelseledamot

Anna Linton

Verkställande direktör

Bokslutskommunikén har inte varit föremål för granskning av bolagets revisor.

För ytterligare information kontakta

Anna Linton, VD

Tel: + 46 70 244 92 07

E-post: anna.linton@peptonicmedical.se

Peptonic Medical AB (publ)

Färögatan 33

164 53 Kista

Organisationsnummer: 556776-3064

Balansrapport

Bilaga 3

Peptonic Medical AB - 556776-3064

25-03-11 14:19:51

Period: 25-01-01..25-01-31

Sida 1 / 3

Jenni Björnulfson

Nr	Namn	Ingående saldo	Ingående saldo period	Periodsaldo	Utgående saldo
BALANSRÄKNING					
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Immateriella anl.tillgångar					
1011	Balanserade utgifter för forskning och utveckling	50 220 748,76	50 220 748,76	0,00	50 220 748,76
1012	Balanserade utvecklingsutgifter MD005	13 188 379,25	13 188 379,25	0,00	13 188 379,25
1018	Ackumulerade avskrivningar på balanserade utgifter MD005	-5 642 515,00	-5 642 515,00	-109 913,00	-5 752 428,00
1019	Ackumulerade avskrivningar på balanserade utgifter	-14 527 326,00	-14 527 326,00	-209 254,00	-14 736 580,00
1030	Patent	10 776 461,49	10 776 461,49	0,00	10 776 461,49
1031	Patent - Foam I -2	306 563,97	306 563,97	0,00	306 563,97
1032	Patent - Foam II	1 168 392,28	1 168 392,28	0,00	1 168 392,28
1034	Patent FOAM II - 2	342 521,97	342 521,97	0,00	342 521,97
1038	Ackumulerade nedskrivningar på patent Pharmiva	-343 572,00	-343 572,00	-10 217,00	-353 789,00
1039	Ackumulerade avskrivningar på patent	-2 401 515,00	-2 401 515,00	-44 998,00	-2 446 513,00
1070	Goodwill	5 821 164,02	5 821 164,02	0,00	5 821 164,02
1079	Ackumulerade avskrivningar på goodwill	-1 358 267,80	-1 358 267,80	-97 019,00	-1 455 286,80
Summa immateriella anl.tillgångar		57 551 035,94	57 551 035,94	-471 401,00	57 079 634,94
Materiella anl.tillgångar					
1200	Maskiner och inventarier	48 660,00	48 660,00	0,00	48 660,00
1209	Ack avskrivn maskiner och inv	-51 909,00	-51 909,00	-7 571,00	-59 480,00
1210	Maskiner och inventarier	405 576,25	405 576,25	0,00	405 576,25
1220	Inventarier och verktyg	94 799,00	94 799,00	0,00	94 799,00
1229	Ackumulerade avskrivningar	-94 799,00	-94 799,00	0,00	-94 799,00
Summa materiella anl.tillg.		402 327,25	402 327,25	-7 571,00	394 756,25
Finansiella anlägg.tillg.					
1314	Andelar i andra utländska koncernföretag	1 000,05	1 000,05	0,00	1 000,05
Summa finansiella anlägg.tillg.		1 000,05	1 000,05	0,00	1 000,05
Summa anläggningstillgångar		57 954 363,24	57 954 363,24	-478 972,00	57 475 391,24
Omsättningstillgångar					
Lager					
1460	Lager varor	2 671 634,00	2 671 634,00	-64 048,00	2 607 586,00
1470	Pågående arbeten	422 005,00	422 005,00	-20 961,00	401 044,00
1480	Förskott för varor och tjänster	83 307,07	83 307,07	-83 307,07	0,00
1482	Förskott Google	-3 774,46	-3 774,46	-468,56	-4 243,02
Summa lager		3 173 171,61	3 173 171,61	-168 784,63	3 004 386,98
Kortfristiga fordringar					
1510	Kundfordringar	55 639,50	55 639,50	-56 424,00	-784,50
1511	Kundfordringar utländska	4 637,67	4 637,67	-1 544,90	3 092,77
1513	Kundfordringar - Pharmiva	-2 337,50	-2 337,50	0,00	-2 337,50
1515	Osäkra kundfordringar	-4 098 324,00	-4 098 324,00	0,00	-4 098 324,00
1516	Manuella kundfordringar FN	4 098 324,71	4 098 324,71	0,00	4 098 324,71
1580	Fordringar för kontokort Sverige	116 277,13	116 277,13	17 541,75	133 818,88
1581	Fordringar Stripe Norge	0,00	0,00	2 109,81	2 109,81
1582	Fordringar för kontokort Danmark	324,71	324,71	-324,71	0,00
1583	Fordringar för kontokort Tyskland	1 382,01	1 382,01	298,18	1 680,19

Balansrapport

Peptonic Medical AB - 556776-3064

25-03-11 14:19:51

Period: 25-01-01..25-01-31

Sida 2 / 3

Jenni Björnulfson

Nr	Namn	Ingående saldo	Ingående saldo period	Periodsaldo	Utgående saldo
1584	Fordringar för kontokort UK	0,00	0,00	270,42	270,42
1585	Swish inbetalningar	862,00	862,00	198,10	1 060,10
1586	Klarna SEK	7 161,70	7 161,70	-2 857,10	4 304,60
1587	Klarna NOK	0,00	0,00	1 383,47	1 383,47
1590	Paypal GBP	956,24	956,24	-956,24	0,00
1630	Avräkn skatter och avgifter	111,00	111,00	126 821,00	126 932,00
1631	Skattekonto - Pharmiva	3 522,00	3 522,00	-3 522,00	0,00
1650	Momsfordran	112 489,18	112 489,18	-112 489,18	0,00
1680	Andra kortfristiga fordringar	176 030,39	176 030,39	0,00	176 030,39
1684	Fordringar CSM	16 709 381,40	16 709 381,40	0,00	16 709 381,40
1700	Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	406 059,44	406 059,44	-586,08	405 473,36
1790	Övr interimfordringar	533 953,16	533 953,16	48 186,45	582 139,61
Summa kortfristiga fordringar		18 126 450,74	18 126 450,74	18 104,97	18 144 555,71
Likvida tillgångar					
1930	Bank, BVA	1 645 890,36	1 645 890,36	-1 035 570,00	610 320,36
1931	Eurokonto	698 159,69	698 159,69	-481 058,25	217 101,44
1937	Sparkonto	25 274,95	25 274,95	-25 274,95	0,00
Summa likvida tillgångar		2 369 325,00	2 369 325,00	-1 541 903,20	827 421,80
Summa omsättningstillgångar		23 668 947,35	23 668 947,35	-1 692 582,86	21 976 364,49
SUMMA TILLGÅNGAR		81 623 310,59	81 623 310,59	-2 171 554,86	79 451 755,73
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
Eget kapital					
2081	Aktiekapital	-40 315 121,69	-40 315 121,69	0,00	-40 315 121,69
2084	Överkursfond	-402 833 763,98	-402 833 763,98	0,00	-402 833 763,98
2085	Emissionsutgifter	39 218 156,64	39 218 156,64	77 760,59	39 295 917,23
2087	Insatsemission	-439 686,73	-439 686,73	0,00	-439 686,73
2091	Balanserad vinst eller förlust	282 578 754,35	282 578 754,35	0,00	282 578 754,35
Årets resultat		57 710 524,85	57 710 524,85	1 929 528,01	59 640 052,86
Summa eget kapital		-64 081 136,56	-64 081 136,56	2 007 288,60	-62 073 847,96
Långfristiga skulder					
2353	Anstånd SKV Pep	-4 800 826,00	-4 800 826,00	159 343,00	-4 641 483,00
2354	Anstånd SKV Pharmiva	-3 276 407,00	-3 276 407,00	113 929,00	-3 162 478,00
Summa långfristiga skulder		-8 077 233,00	-8 077 233,00	273 272,00	-7 803 961,00
Kortfristiga skulder					
2410	Andra kortfristiga låneskulder till kreditinstitut (kortköp) DM	-11 218,29	-11 218,29	-4 592,54	-15 810,83
2415	Kortfristig skuld Mangold- bryggglån	-4 500 000,00	-4 500 000,00	0,00	-4 500 000,00
2420	Förskott från kunder	-70 177,39	-70 177,39	47 299,07	-22 878,32
2441	Leverantörsskulder inrikes	-2 477 303,54	-2 477 303,54	-120 155,43	-2 597 458,97
2442	Leverantörsskulder utländska	-266 921,66	-266 921,66	-125 092,86	-392 014,52
2510	Övrig skatteskuld	-91 936,00	-91 936,00	0,00	-91 936,00
2514	Beräknad särskild löneskatt på pensionskostnader	-482 301,00	-482 301,00	0,00	-482 301,00
2518	Betald F-skatt	344 663,00	344 663,00	31 333,00	375 996,00
2612	Norsk moms VOEC	-9 689,80	-9 689,80	8 781,10	-908,70
2641	Ingående moms 25 %	0,00	0,00	6 726,13	6 726,13
2650	Redovisningskonto för moms	-21 016,04	-21 016,04	-24 282,29	-45 298,33
2710	Personalens källskatt	-280 181,00	-280 181,00	81 604,20	-198 576,80

Balansrapport

Peptonic Medical AB - 556776-3064

25-03-11 14:19:51

Period: 25-01-01..25-01-31

Sida 3 / 3

Jenni Björnulfson

Nr	Namn	Ingående saldo	Ingående saldo period	Periodsaldo	Utgående saldo
2731	Avräkn sociala avgifter	-223 301,00	-223 301,00	52 015,78	-171 285,22
2820	Kortfristiga skulder till anställda	-2 329,00	-2 329,00	2 329,00	0,00
2920	Upplupna semlöner	-346 090,00	-346 090,00	-67 230,00	-413 320,00
2921	Upplupna soc.avg sem.lön	-108 742,00	-108 742,00	-21 122,00	-129 864,00
2943	Beräknad upplupen särskild löneskatt på pensionskostnader	0,00	0,00	-26 300,84	-26 300,84
2990	Övriga upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	-918 397,31	-918 397,31	49 681,94	-868 715,37
Summa kortfristiga skulder		-9 464 941,03	-9 464 941,03	-109 005,74	-9 573 946,77
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		-81 623 310,59	-81 623 310,59	2 171 554,86	-79 451 755,73

Resultatrapport

Peptonic Medical AB - 556776-3064

25-03-11 14:16:35

Period: 25-01-01..25-01-31

Sida 1 / 3

Period föregående år: 24-01-01..24-01-31

Jenni Björnulfson

		Period		Ackumulerat	
Nr	Namn	Saldo	Föregående år	Saldo	Föregående år
Resultaträkning					
Rörelsens intäkter					
3011	Försäljning tillverkade produkter B inom Sverige, ored moms	531 920,46	652 760,55	6 100 138,87	652 760,55
3015	Försäljning tillverkade produkter B till land utanför EU	0,00	74 241,31	365 645,88	74 241,31
3016	Försäljning tillverkade produkter B till annat EU-land, momspliktig	0,00	0,00	1 873 354,74	0,00
3019	Försäljning tillverkade produkter web	394 494,32	305 519,54	3 830 529,52	305 519,54
3020	Försäljning tillverkade produkter web Norge	17 647,97	9 502,66	248 842,19	9 502,66
3021	Försäljning tillverkade produkter web Danmark	1 480,38	3 301,93	23 301,48	3 301,93
3022	Försäljning tillverkade produkter web Tyskland	1 406,53	1 596,86	18 231,25	1 596,86
3023	Försäljning tillverkade produkter web UK	3 709,28	4 056,06	82 956,88	4 056,06
3051	Försäljning varor inom Sverige	0,00	0,00	10 000,00	0,00
3056	Försäljning varor inom EU	0,00	0,00	609,56	0,00
3540	Faktureringsavgifter	0,00	-0,30	-0,30	-0,30
3740	Öresutjämning	1,05	-3,28	-2,33	-3,28
3960	Kursvinst rörelsen	61 232,43	0,00	861 683,46	0,00
3980	Erhållna offentliga stöd m.m.	0,00	0,00	7 582,59	0,00
Rörelsens intäkter totalt		1 011 892,42	1 050 975,33	13 422 873,79	1 050 975,33
RÖRELSENS KOSTNADER					
Råvaror och förnödenheter					
4010	Inköp av varor inom Sverige	62,00	620,99	-487 104,56	620,99
4011	Inköp av material I för tillverkade produkter B	-189 199,20	0,00	-716 449,50	0,00
4051	Inköp varor utanför EU	0,00	0,00	-84 646,93	0,00
4059	Anskaffningskostnad varor	-85 009,00	-189 320,58	-3 094 416,08	-189 320,58
4060	Förändring lager varor	0,00	0,00	0,07	0,00
4080	Frakter, transporter, förs.	0,00	-270,40	0,00	-270,40
Summa råvaror och förnödenheter		-274 146,20	-188 969,99	-4 382 617,00	-188 969,99
Övriga externa kostnader					
5010	Lokalhyra	-40 000,00	-100 837,67	-950 631,00	-100 837,67
5090	Övr kostnader hyrd lokal	0,00	0,00	-3 288,84	0,00
5160	Städning och renhållning	0,00	0,00	-7 588,38	0,00
5220	Hyra inventarier	-2 676,34	-13 678,00	-35 497,00	-13 678,00
5410	Förbrukningsinventarier	0,00	0,00	-35 265,15	0,00
5420	Programvaror	-20 836,99	-4 927,00	-97 334,76	-4 927,00
5460	Förbrukningsmaterial	0,00	-6 832,00	-7 326,08	-6 832,00
5480	Arbetskläder o skyddsmtrl	0,00	0,00	-2 400,00	0,00
5611	Drivmedel	0,00	-1 894,56	-17 275,98	-1 894,56
5612	Försäkring, skatt personbilar	0,00	0,00	-96,00	0,00
5613	Reparation och underhåll	0,00	-1 464,81	-15 570,55	-1 464,81
5615	Leasingavg personbilar	0,00	-8 092,84	-53 159,02	-8 092,84
5630	Truckkostnader	0,00	0,00	-267,86	0,00
5710	Frakter och transporter	-173 906,58	-113 061,66	-2 132 827,27	-113 061,66
5720	Tull- och speditiionskost	0,00	0,00	-595,00	0,00
5800	Resekostnader	0,00	-10 678,77	-91 040,84	-10 678,77
5830	Kost och logi	0,00	-4 007,78	-43 901,50	-4 007,78
5900	Reklam och PR (gruppkonto)	-55 000,00	0,00	-204 000,00	0,00
5910	Annonsering	0,00	0,00	-3 018 679,00	0,00
5911	Annonns SOMED	-344 691,16	-278 193,97	-4 390 348,76	-278 193,97

Resultatrapport

Peptonic Medical AB - 556776-3064

25-03-11 14:16:35

Period: 25-01-01..25-01-31

Sida 2 / 3

Period föregående år: 24-01-01..24-01-31

Jenni Björnulfson

Nr	Namn	Period		Ackumulerat	
		Saldo	Föregående år	Saldo	Föregående år
5912	Annonss influencers	-2 000,00	0,00	-252 350,00	0,00
5930	Reklamtrycksaker och direktreklam	0,00	-115 751,00	-144 600,00	-115 751,00
5941	Butiksaktivering	-50 855,00	-2 178,00	-789 285,83	-2 178,00
5970	Film, radio, TV och Internet	0,18	-153 723,45	-397 881,64	-153 723,45
5992	Produktion reklam	0,00	0,00	-247 870,00	0,00
6040	Kontokortsavgifter	-564,98	0,00	-31 984,24	0,00
6072	Repr ej avdr.gill	0,00	-4 807,64	-20 146,75	-4 807,64
6090	Övr försäljningskostnader	-51 320,42	-44 929,02	-462 912,67	-44 929,02
6110	Kontorsmaterial	0,00	-302,40	-596,80	-302,40
6150	Trycksaker	0,00	-199,00	-597,00	-199,00
6190	Programvaror	-3 074,33	-2 280,33	-44 713,60	-2 280,33
6210	Tele	-2 273,00	-2 110,00	-52 584,83	-2 110,00
6212	Mobiltelefon	-820,94	0,00	-820,94	0,00
6220	Post	0,00	0,00	-295,90	0,00
6230	Datakommunikation	-4 485,00	0,00	-96 160,00	0,00
6231	Domänavgift	0,00	0,00	-3 254,63	0,00
6250	Postbefordran	0,00	0,00	-1 008,00	0,00
6310	Företagsförsäkringar	-25 596,99	-54 883,87	-405 113,41	-54 883,87
6351	Konstaterade kundförluster	0,00	0,00	-21 385,68	0,00
6352	Befarade kundförluster	0,00	0,00	28 647,05	0,00
6410	Styrelsearvoden	-54 166,67	-70 833,34	-954 166,76	-70 833,34
6420	Revisionsarvoden	0,00	0,00	-849 061,00	0,00
6490	Övriga förvaltningskostnader	-72 289,01	-30 465,95	-816 356,20	-30 465,95
6500	Övriga externa tjänster (gruppkonto)	0,00	0,00	-13 456,34	0,00
6530	Redovisningstjänster	-76 205,25	-43 525,00	-928 227,75	-43 525,00
6540	IT-tjänster	-7 773,28	-48 080,66	-465 107,74	-48 080,66
6550	Konsultarvoden	-75 356,00	-89 223,32	-1 187 517,03	-89 223,32
6551	Konsultkostnader kliniker	0,00	0,00	-25 000,00	0,00
6556	Konsultkostnader Marknad	-78 000,00	-72 608,00	-1 080 297,75	-72 608,00
6558	Import av tjänster utanför EU, oreducerad moms	0,00	0,00	-27 193,43	0,00
6560	IT-tjänster övriga	0,00	0,00	-4 771,95	0,00
6565	Konsultkostnader Utveckling	0,00	-58 500,00	-197 231,95	-58 500,00
6566	Konsultkostnader Tillverkning	-23 317,60	0,00	-78 415,95	0,00
6568	Konsultkostnader CE-märkning	0,00	0,00	-30 978,19	0,00
6569	Konsultkostnader QA system	0,00	-91 084,00	-363 429,38	-91 084,00
6570	Bankkostnader	-3 550,73	-3 232,79	-1 017 872,65	-3 232,79
6580	Advokat- och rättegångskostnader	0,00	-2 800,00	-658 801,28	-2 800,00
6585	Patentkostnader allmänna	0,00	-2 500,00	-2 500,00	-2 500,00
6586	Varumärkeskostnader	0,00	-5 011,59	-5 011,59	-5 011,59
6590	Övr främmande tjänster	0,00	0,00	-294 897,61	0,00
6910	Licensavgifter	-18 205,53	-18 265,00	-44 689,53	-18 265,00
6950	Tillsynsavgifter myndigheter	-9 521,51	-4 600,00	-99 512,51	-4 600,00
6970	Tidningar, facklitteratur	0,00	0,00	-85 245,00	0,00
6982	Föreningsavgifter, ej avdragsgilla	0,00	0,00	-10 550,00	0,00
6991	Övr avdr gill kostn	-35 514,38	-188,16	-113 143,69	-188,16
6992	Övr ej avdr gill kostn	0,00	0,00	-5 223,00	0,00
6993	Lämnade bidrag och gåvor	-9 113,00	-9 585,00	-98 963,22	-9 585,00
Summa övriga externa kostnader		-1 241 114,51	-1 475 336,58	-23 509 629,36	-1 475 336,58

Personalkostnader

7019	Upplupna löner	0,00	134 390,00	1 374 131,00	134 390,00
7210	Löner till tjänstemän	-490 980,41	-847 680,48	-10 050 067,90	-847 680,48
7290	Förändring av semesterlöneskuld	-67 230,00	-48 575,00	368 442,00	-48 575,00
7321	Skattefria traktamenten, Sverige	0,00	-1 560,00	-12 605,00	-1 560,00
7323	Skattefria traktamenten, utlandet	0,00	0,00	-474,00	0,00
7385	Kostnader för fri bil	0,00	-6 699,00	-45 910,20	-6 699,00

Resultatrapport

Peptonic Medical AB - 556776-3064

25-03-11 14:16:35

Period: 25-01-01..25-01-31

Sida 3 / 3

Period föregående år: 24-01-01..24-01-31

Jenni Björnulfson

Nr	Namn	Period		Ackumulerat	
		Saldo	Föregående år	Saldo	Föregående år
7390	Övriga kostnadsersättningar och förmåner	0,00	6 699,00	45 910,20	6 699,00
7410	Pensionsförsäkringspremier	-108 412,38	-117 650,00	-2 096 466,33	-117 650,00
7510	Arbetsgivaravgifter	-154 266,05	-226 139,33	-2 546 003,44	-226 139,33
7511	Arbetsgivaravgifter styrelse	-17 019,17	-22 255,84	-493 113,23	-22 255,84
7519	Soc.avgifter semesterlön	-21 122,00	-15 262,00	142 834,00	-15 262,00
7530	Särskild löneskatt	-26 300,84	-45 643,00	-508 601,84	-45 643,00
7570	AMF enl avtal	0,00	0,00	-1 978,00	0,00
7620	Sjuk- och hälsovård	0,00	0,00	-4 608,00	0,00
7632	Personalrepresentation, ej avdragsgill	0,00	0,00	-3 832,86	0,00
7690	Övr personalkostnader	0,00	-5 396,23	-11 214,30	-5 396,23
7699	Övriga personalkostnader	0,00	0,00	-3 567,00	0,00
Summa personalkostnader		-885 330,85	-1 195 771,88	-13 847 124,90	-1 195 771,88
Av- och nedskrivningar					
7710	Nedskrivningar av immateriella anläggningstillgångar	0,00	0,00	-485 496,16	0,00
7811	Avskrivningar på balanserade utgifter	-319 167,00	-328 602,00	-4 156 699,00	-328 602,00
7813	Avskrivningar på patent	-55 215,00	-43 215,00	-715 918,00	-43 215,00
7817	Avskrivningar på goodwill	-97 019,00	0,00	-1 261 248,00	0,00
7832	Avskrivning på inventarier	-7 571,00	-2 390,00	-53 431,00	-2 390,00
Summa Av- och nedskrivningar		-478 972,00	-374 207,00	-6 672 792,16	-374 207,00
Finansiella poster					
7960	Kursförluster	-60 593,03	-354,05	-916 411,51	-354,05
7995	Kopplingsavrundning	0,02	0,00	0,01	0,00
8070	Nedskrivning av andelar och långfristiga fordringar hos koncernföretag	0,00	0,00	-5 991 000,00	0,00
8220	Oreal. valutakursvinst (intern)	0,00	-60,00	2 719 075,00	-60,00
8221	Oreal. valutakursförluster (intern)	0,00	0,00	-282 102,90	0,00
8231	Realiserade valutakursvinster	0,00	4 834,84	5 166,67	4 834,84
8234	Real. valutakursförluster	0,00	-747,21	-36 304,70	-747,21
8270	Nedskrivningar av innehav av andelar i och långfristiga fordringar hos andra företag	0,00	0,00	-18 785 379,10	0,00
8300	Ränteintäkter	0,00	0,00	25 274,95	0,00
8314	Skattefria ränteintäkter	25,00	153,00	8 675,00	153,00
8400	Räntekostnader (gruppkonto)	0,00	-83 404,00	-1 299 731,30	-83 404,00
8410	Ränteintäkter på banksaldon	0,00	0,00	107,86	0,00
8422	Dröjsmålsränta	-1 288,86	-1 397,11	-78 636,21	-1 397,11
8423	Kostnadsräntor för skatter och avg.	0,00	0,00	-19 497,00	0,00
Summa finansiella poster		-61 856,87	-80 974,53	-24 650 763,23	-80 974,53
År - beskattningsbart resultat		-1 929 528,01	-2 264 284,65	-59 640 052,86	-2 264 284,65
Årets resultat		-1 929 528,01	-2 264 284,65	-59 640 052,86	-2 264 284,65