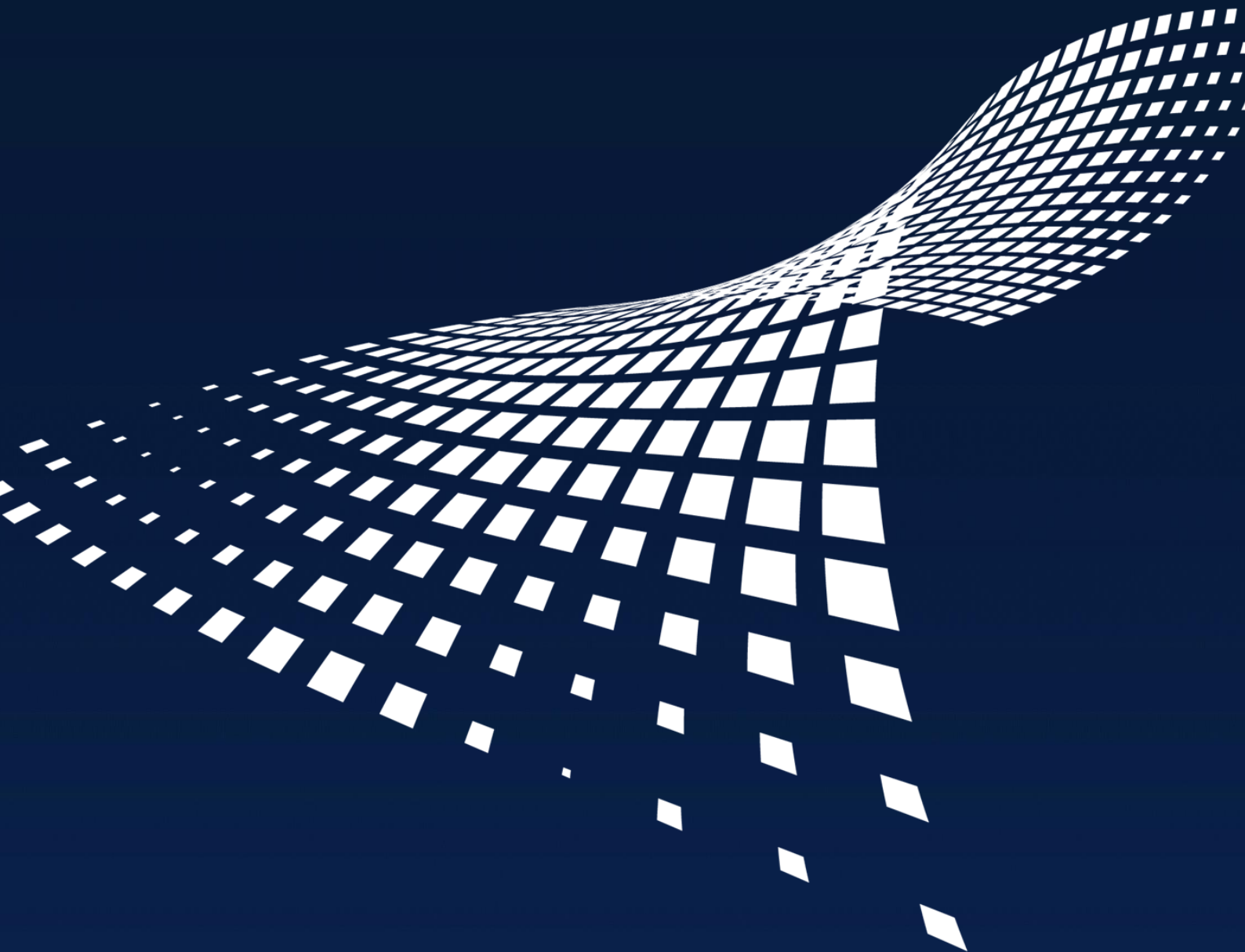




# Kvartalsrapport fyra avseende oktober – december



## Finansiell översikt

| KONCERNEN (MSEK)                  | Q4    | Q4    | Helår | Helår  |
|-----------------------------------|-------|-------|-------|--------|
|                                   | 2023  | 2022  | 2023  | 2022   |
| Totala intäkter                   | 8,5   | 16,5  | 34,0  | 60,2   |
| Resultat efter finansiella poster | 2,2   | -6,1  | -45,4 | -77,0  |
| Balansomslutning                  | 97,1  | 132,9 | 97,1  | 132,9  |
| Soliditet (%)                     | 83,9% | 77,0% | 83,9% | 77,0%  |
| Resultat per aktie (sek)          | 0,54  | -0,20 | -6,19 | -13,89 |

| MODERFÖRETAGET (MSEK)             | Q4    | Q4    | Helår | Helår |
|-----------------------------------|-------|-------|-------|-------|
|                                   | 2023  | 2022  | 2023  | 2022  |
| Totala intäkter                   | 0,4   | 0,5   | 2,4   | 2,1   |
| Resultat efter finansiella poster | -2,0  | 0,9   | -5,8  | 2,9   |
| Balansomslutning                  | 56,1  | 53,2  | 56,1  | 53,2  |
| Soliditet (%)                     | 44,2% | 61,0% | 44,2% | 61,0% |
| Resultat per aktie (sek)          | -0,66 | 0,21  | -1,59 | 0,70  |

## Väsentliga händelser under perioden

- Företrädesemission inleds efter beslut på extra bolagsstämma
- NanoCap föreslår en företrädesemission och tidigarelägger delårsrapport tre 2023
- NanoCap tillsätter ny verkställande direktör

## Väsentliga händelser efter periodens utgång

- Företrädesemission avslutades och blev övertecknad, antal aktier efter emission uppgår till 5 711 302
- Extra bolagsstämma kommer hållas 2024-03-15, kallelse publicerades 2024-02-07
- White Pearl Tech. Group (WPTG) lämnar offentligt uppköpserbjudanden på Ayima Group.  
NanoCap har ingått avtal om att acceptera erbjudandet

## Detta är NanoCap Group AB (publ)

---

NanoCap har som verksamhet att investera i tillväxtbolag, primärt onoterade, samt utveckla och lansera in-house projekt. Målet är att de bolag NanoCap investerar i inom 36 månader ska struktureras och förberedas för notering. NanoCap ska vara aktiva i sina investeringar.

---



## VD kommentar

Det är kul att återigen dela med mig av en kvartalsrapport som verkställande direktör, och att vi direkt i min första rapport visar positivt resultat för koncernen gör såklart saken ännu roligare. Mitt mål är nu att öka omsättningen i koncernen, påvisa positivt resultat i moderbolaget, förbättra kassaflödet, så att NanoCap återigen kan påvisa positiv substansvärdeutveckling.

Operationellt kommer NanoCap under kommande kvartal och år intensifiera sitt fokus mot befintliga "kärninnehav" och öka aktiviteten i dem! Vi ser en tydlig korrelering, hög närvaro ger högre avkastning och vice versa. Vi har tyvärr sett svag utveckling i de befintliga innehav där andra ägare valt att arbeta utan vårt inflytande. Jag har för avsikt i min nygamla roll som verkställande direktör, att åter arbeta närmare våra innehav och inte bara våra dotterbolag, de innehav som väljer att inte arbeta tillsammans med oss kommer vi lämna.

Alla pratar om omvärldsfaktorer och dess negativa påverkan; jag kan bara konstatera och bekräfta att det är en svag period vi befinner oss i. Trots detta behöver NanoCap anpassa sig och göra sitt bästa även nu – därför kommer vi enbart fokusera på vad vi själva kan påverka och detta vill vi även implementera i våra innehav. Våra innehav ska fokusera på frågor de kan påverka, övriga frågeställningar kan läggas åt sidan.

Gällande våra innehav kan jag skriva hur mycket som helst, men nöjer mig med att konstatera att flertalet är på rätt väg avseende rörelserna. Andra innehav har utvecklats mindre bra, och dessa får utvärderas under kommande kvartal. Avseende våra ej noterade innehav nämner jag Precisionstål (100 %) och Partner Fondkommission (5 %), där båda förväntas visa positivt resultat 2024.

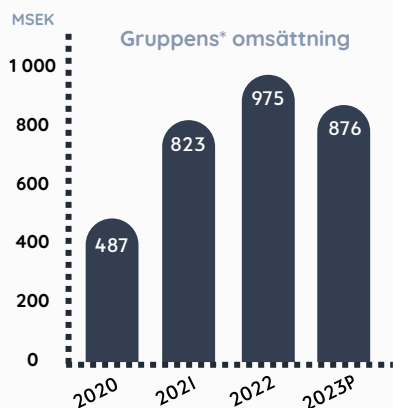
Avslutningsvis upprepar jag att NanoCap ska påvisa positivt resultat i moderbolaget och arbeta för positiv substansvärdeutveckling. För att uppnå det måste vi expandera såväl geografiskt som organisatoriskt, samt öka koncernens omsättning och förbättra kassaflödet!

Stockholm 2024-02-28

Vänliga hälsningar,

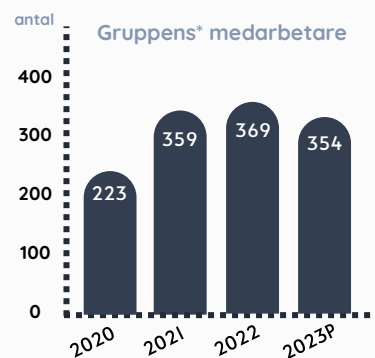
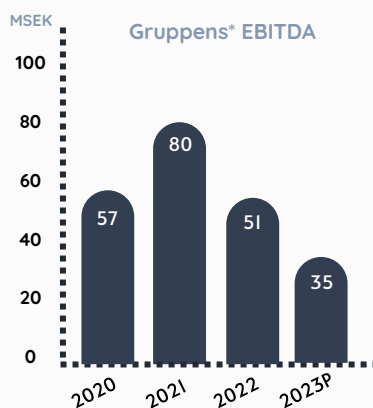
**Thomas Jansson,**

**Verkställande Direktör**



\* baseras på 11 innehav med ägande >5% enbart rörelsedrivande bolag.

P - prognos



## NanoCaps kärninnehav

M.O.B.A Network AB (publ) förvärvar, utvecklar och driver gaming communities för den globala gaming-marknaden. Bolaget äger ett av världens största nätverk inom gaming communities, med 25 webbaserade globala varumärken, dotterbolaget Wargraphs som innehar en av världens största gaming-appar (Porofessor) samt YouTube-nätverket Union For Gamers (UFG) med över 1 000 content creators. Bolagets affärsområden består av annonsförsäljning på bolagets communities och appar samt videoförsäljning via YouTube-nätverket.



**Marknadsplats:** Nasdaq First North Growth Market / OTCQX USA

**NanoCaps kapitalandel:** ca. 22 %

**Hemsida:** wearemoba.com



Mediacle Group AB (publ) erbjuder ett brett spektrum av digitala tjänster och IT-lösningar till en global kundkrets, framförallt inom sektorn för iGaming och lead generation samt genom egna B2C-portaler inom iGaming. Bolaget har sex affärsområden: spelutveckling, programvara, design & utveckling, digital marketing, lead generation och B2C varumärken.

**Marknadsplats:** NGM Nordic SME

**NanoCaps kapitalandel:** ca. 5,5 %

**Hemsida:** mediacle.com

PixelFox - banbrytande för e-handel med spetsteknologi. Från att utveckla och optimera kommersiella projekt till att stärka e-butiker med våra innovativa lösningar, vi är i framkant av e-commerce-revolutionen. Aktivt engagerade inom industrimarknaden formar vi hur företag fungerar och blomstrar.



**Marknadsplats:** NGM Nordic SME

**NanoCaps kapitalandel:** ca. 18 %

**Hemsida:** wearepixelfox.com

Aixia Group AB (publ) är ett IT-bolag och har sedan 2007 bedrivit verksamhet inom uppbyggnad och utveckling av IT vilket omfattar bl.a. AI/Deep Learning-plattformar, datacenter, säkerhet, management, hosting, nätverk & kommunikation och backup/DR.

**Marknadsplats:** Spotlight Stock Market

**NanoCaps kapitalandel:** ca. 16 %

**Hemsida:** [aixia.se](http://aixia.se)



**AIXIA**



**TOURN**

Tourn International AB (publ) bygger och driver teknologi för influencers marketing genom sociala medier. TOURNs automatiserade digitala plattformar gör det möjligt för varumärken, innehållsproducenter och influencers av alla storlekar och kategorier att generera intäkter, administrera sin verksamhet och upphovsrättsskydda sitt innehåll.

**Marknadsplats:** Nasdaq First North Growth Market

**NanoCaps kapitalandel:** ca. 5 %

**Hemsida:** [tourn.com](http://tourn.com)

Precisionstål i Stockholm AB bildades 1987 som en fristående stålgrossist, för att tillhandahålla stål och metaller enligt de aktuella normer som är gällande i Europa, men även till kundunika specifikationer när så krävs. Precisionstål är specialiserade på material med precision både till formvara och prestation.

**Marknadsplats:** Privat

**NanoCaps kapitalandel:** 100 %

**Hemsida:** [precisionstal.se](http://precisionstal.se)

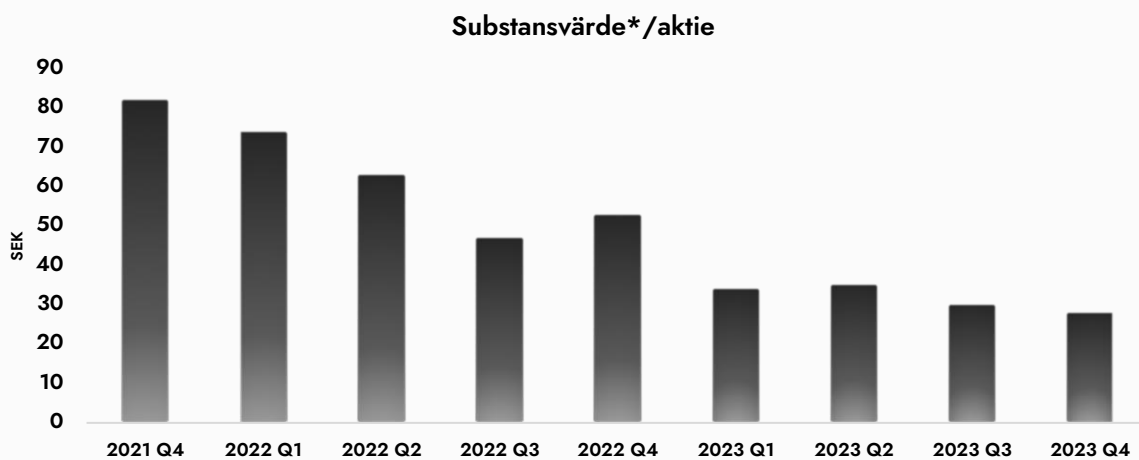


**PRECISIONSTÅL AB**  
[WWW.PRECISIONSTAL.SE](http://WWW.PRECISIONSTAL.SE)

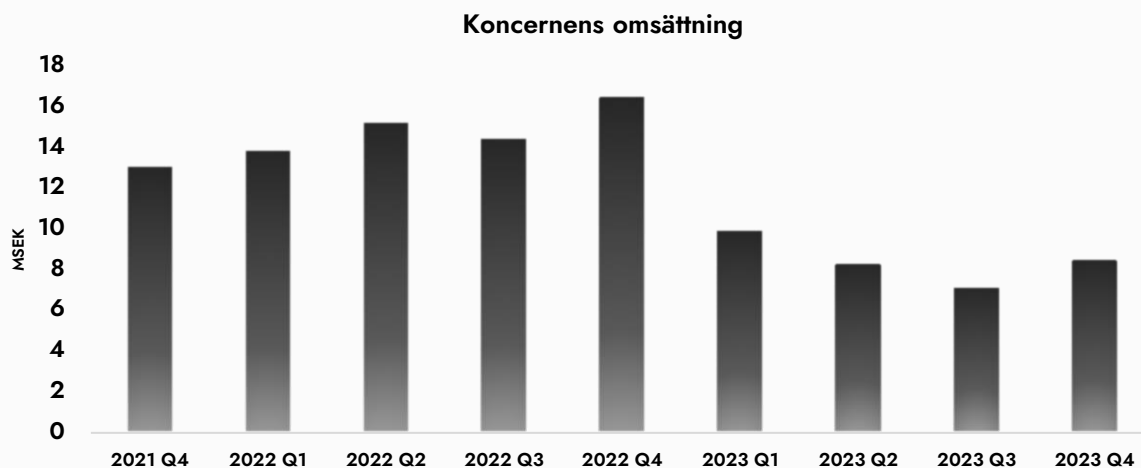
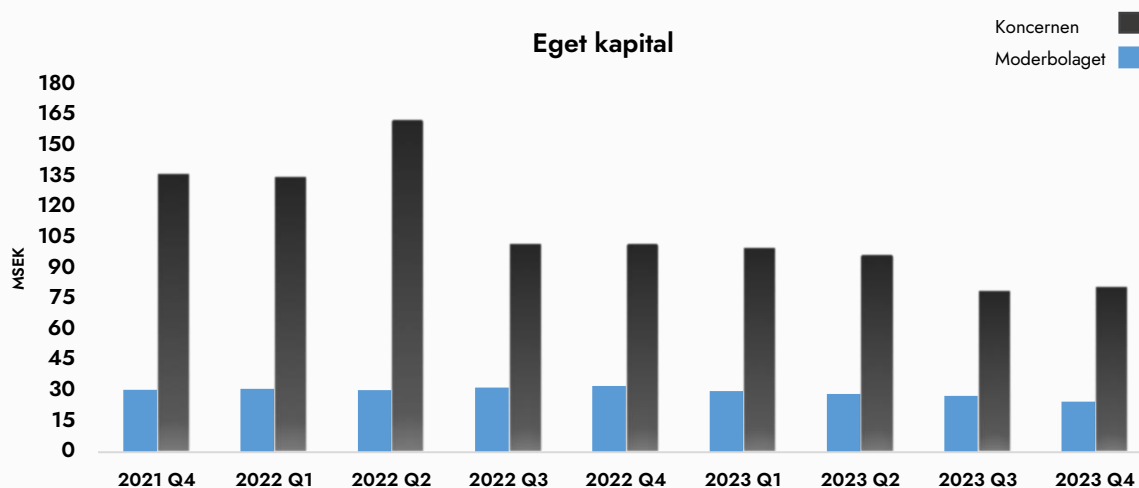
## NanoCaps innehav med ägande >5% per 31 december 2023

| Noterade innehav             | NanoCaps kapitalandel | Verksamhet           |
|------------------------------|-----------------------|----------------------|
| M.O.B.A. Network             | 22,61%                | e-Sport              |
| Pixelfox                     | 18,42%                | E-handel             |
| AIXIA                        | 15,86%                | IT-mjukvara          |
| HUBSO Group                  | 10,97%                | IT-mjukvara          |
| Ayima Group                  | 10,68%                | IT-SEO               |
| ANTCO.                       | 9,32%                 | Investeringar        |
| Sociallite US                | 6,35%                 | Lead-generation      |
| Mediacle Group               | 5,19%                 | Lead-generation      |
| Tourn Int                    | 5,00%                 | IT-social media      |
| Ej noterade innehav          | NanoCaps kapitalandel | Verksamhet           |
| Precisionstål i Stockholm AB | 100%                  | Stålindustri         |
| NanoCap Intressenter AB      | ~75%                  | IT och investeringar |
| Partner FK                   | ~5%                   | Fondkommissionär     |

## Utvald finansiell utveckling



\*Substansvärdet: noterade innehav värderas till stängningskurs på avstämningsdag.  
Ej noterade innehav värderas till senast kända transaktionskurs





## Övrig information

### Affärsidé

NanoCap skall investera i tillväxtbolag med stark egenföretagaranda.

### Vision

NanoCap Group AB (publ) vill vara valet för investerare som efterfrågar en internationell portfölj av tillväxtbolag med egenföretagaranda.

### Resultatet per aktie innan & efter utspädning samt kommentar till finansiella utvecklingen

Koncernens resultat per aktie är för kvartalet 0,54 kr (-0,20 kr 2022), i snitt för perioden är resultatet per aktie 0,54 kr (-0,20 kr 2022).

Resultatet per aktie är för perioden (12 månader) -6,19 kr (-13,89 kr 2022), i snitt för perioden var resultatet per aktie -6,19 kr (-13,89 kr 2022). Bolaget har ej emitterat nya aktier under perioderna. Bolaget uppvisar en stabil finansiell position. Inom koncernen varierar likviditeten under årets lopp till följd av genomförda investeringar och realisationer. Per 2023-12-31 uppgick kassan till 3,00 MSEK, och bolaget är adekvat kapitaliserat för att täcka verksamheten under kommande 12 månader med utgångspunkt från nuvarande verksamhet och drift.

Bolagets omsättning, kvartal 4, uppgick till 8,5 MSEK (16,5), minskningen hänförs främst till avyttring av dotterbolag, dock en ökning i jämförelse med Q3 2023 med 18 procent. Justerat för avyttrat dotterbolag minskade omsättningen med ca 25 %. Rörelseresultatet (kvartal 4) för kvarvarande industriverksamhet uppgick till 1,1 MSEK (1,7 MSEK) och resultat efter skatt 1,1 MSEK (1,5 MSEK). Koncernens rörelseresultat (kvartal 4) uppgår till -1,3 MSEK (-2,2 MSEK), resultatet har förbättrats på grund av lägre kostnader i sin helhet, det ska nämnas att ANTCOs kostnader ingick i jämförelse-perioden. Resultat från finansiella poster (kvartal 4) uppgick till 3,5 MSEK (-3,9 MSEK), förbättringen beror i hög grad på aktivt arbete i portföljbolagen.

Helårets omsättning uppgick till 34 MSEK (58), minskningen härledd primärt till avyttat dotterbolag. Minskning för kvarvarande verksamhet ca 20 %. Resultat i kvarvarande dotterbolag uppgick till 1,8 MSEK (2,9). Rörelseresultat för helåret uppgick till -9,3 MSEK (-9,5). Resultat efter skatt uppgick till -25,7 MSEK (-57,7).



Balansräkningen är fortsatt stark. Eget kapital uppgår till 81,4 MSEK (102,3 MSEK) och de totala tillgångarna till 97,1 MSEK (132,9 MSEK). Kassen uppgick till 3,1 MSEK (8,1 MSEK) och de totala omsättningstillgångarna uppgick till 18,5 MSEK (26,9 MSEK). Summa anläggningstillgångar uppgår till 78,6 MSEK (106,0 MSEK) vilket huvudsakligen är noterade värdepapper, ej noterade upptagna till cirka 6,5 MSEK.

Långfristiga skulder uppgår till 0 SEK (15,2 MSEK). Kortfristiga skulder uppgår till totalt 15,6 MSEK (15,4 MSEK) där leverantörsskulder 3,4 MSEK (5,8 MSEK), checkräkningskredit 0,0 MSEK (0,0 MSEK), skulder till koncernföretag 2,5 MSEK (0 SEK), övriga skulder 1,8 MSEK (4,2 MSEK) och upplupna kostnader och förutbetalda intäkter 7,9 MSEK (5,4 MSEK).

## Finansiella mål och prognoser för NanoCap koncernen

Målen lämnas oförändrade.

År 2025 är målet enligt följande:

- Omsätta 65-100 MSEK i dotterbolagen.
- EBITDA-marginal dotterbolagen 10,0-15,0 procent.
- År 2027 inneha tillgångar om 850-1250 MSEK.

Bolagets mål följs upp i de kvartalsvis publicerade rapporterna. De presenterade målen är antagna utifrån verksamhet, finansiell ställning och dess gemensamma historiska utveckling. I de fall väsentliga förändringar sker, kommer detta följas upp och målen kommer att justeras. Det är styrelsens bedömning att bolagets finansiella utveckling ligger i linje med publicerade mål.

## Kapitalstruktur, kreditfaciliteter och nyemissionsmandat, optionsprogram per 2023-12-31

Moderbolaget har en kreditfacilitet om upp till 2,5 MSEK (nyttjad till cirka 2,5 MSEK), rörelsedrivande dotterbolag har mindre kreditfaciliteter hos bank. Styrelsen har som riktlinje att ha belåning om högst 10 % av substansvärdet. Inga bemyndigande avseende nyemissionen av värdepapper är beslutade. Bolaget har inga aktiva optionsprogram till medarbetare. Bolaget kommer att hålla extra bolagsstämma den 15 mars 2024 för beslut om bemyndigande av emissioner.

## Koncernstruktur per 2023-12-31

NanoCap Group AB (publ) (556818-0300) är ett moderbolag med följande helägda dotterbolag: NanoCap Group S AB, NEVIUS AB med etablerat dotterbolag NanoCap US Ltd samt Precisionsstål i Stockholm AB. För fullständig information se senaste årsredovisningar.

## Antal medarbetare per 2023-12-31

Koncernen har 9 medarbetare.

## Förslag till utdelning för verksamhetsåret 2023

För verksamhetsåret 2023 föreslår styrelsen att ingen utdelning lämnas.

## Antalet aktier, utspädning & utdelning per 2023-12-31

Bolaget har 4 153 675 stycken aktier, 379 257 av serie-A och 3 774 418 stycken av serie-B. Aktiekapitalet uppgår till 4 153 675.

För motsvarande dag 2022 var antalet aktier 4 153 675 stycken aktier, 379 257 av serie-A och 3 774 418 stycken av serie-B. Aktiekapitalet uppgick till 4 153 675.

Antalet aktier i snitt för perioderna är: 4 153 675 stycken aktier, 379 257 av serie-A och 3 774 418 stycken av serie-B. Aktiekapitalet uppgår till 4 153 675 (3 och 12 månader).

## Redovisningsprinciper

Delårsrapporten är upprättad enligt redovisningsmetod K3. Samma redovisningsprinciper och beräkningsgrunder har tillämpats som i senaste årsredovisning. För fullständig information se senaste årsredovisning.

## Avrundningar

Till följd av avrundningar kan siffror presenterade i denna rapport i vissa fall inte exakt summera till totalen och procenttal kan avvika från de exakta procenttalen.

## Ersättningspolicy och organisation

Styrelsen äger ansvar för att årligen granska och fastställa bolagets ersättningsstruktur för dess anställda. Bolaget eftersträvar att tillhandahålla en totalkompensation (fast ersättning, rörlig ersättning, långsiktig aktierelaterad ersättning, pension och övrig ersättning) till samtliga medarbetare, vilken syftar till att rätt medarbetare kan rekryteras och behållas på kort och lång sikt. Ersättningspolicyn är utformad för att understödja skapandet av en effektiv organisation, kapabel att upprätthålla den nuvarande verksamheten samt möjliggöra expansion, såväl nationellt som globalt. Vidare är det av yttersta vikt att organisationens struktur och ersättningspolicy bidrar till skapandet av en organisation som långsiktigt kan skapa värden för aktieägarna samt uppfyller kraven som noterat bolag. NanoCap är aktiva på en hårt konkurrensutsatt marknad och bedriver huvudsakligen verksamhet i Sverige, UK och Nordamerika där konkurrensen om personal är hård. Ersättningspolicyn för rätt totalkompensation är därför av yttersta vikt för långsiktig framgång.

## Närståendetransaktioner

Bolaget har upptagit en kreditfacilitet från bolagets huvudägare BGF Foundation AB om 2,5 MSEK. Faciliteten löper med en årsränta på STIBOR + 6 procent på nyttjat belopp. Nyttjad kredit är löpande med tre månaders ömsesidig uppsägningstid. Utöver detta har inga transaktioner med närstående skett. Om transaktioner med närstående sker, är det på marknadsmässiga villkor och enligt bestämmelser i borsregler och ABL.

## Styrelse & VD per 2023-12-31

Kristoffer Martin, ledamot, ordförande

Thomas Jansson, VD & ledamot

Anders Bergström, ledamot

David Nylen, ledamot

Marcus Carning, ledamot

## Kommande rapporter

|   |            |
|---|------------|
| Kvartalsrapport ett 2024                          | 2024-05-24 |
| Årsredovisning beräknas att publiceras v. 18 2024 |            |
| Årsstämma 2024                                    | 2024-05-30 |
| Kvartalsrapport två 2024                          | 2024-08-22 |
| Kvartalsrapport tre 2024                          | 2024-11-20 |
| Kvartalsrapport fyra 2024                         | 2025-02-21 |

Rapporten har inte varit föremål för revisorsgranskning.

VD på uppdrag av styrelsen, Stockholm 2024-02-28

Kontakt: [ir@nanocapgroup.com](mailto:ir@nanocapgroup.com)

Telefon: +46(0)8-410 59 140

Denna information är sådan information som NanoCap Group AB (publ) är skyldigt att offentliggöra enligt EU:s marknadsmissbruksförordning (EU nr 596/2014). Informationen lämnades, genom angiven kontaktpersons försorg, för offentliggörande den 28 februari 2024 08:00 CET.

## Certified Advisor

NanoCap Group AB (publ) är listat på Nasdaq First North Growth Market. Amudova AB är NanoCap Group AB's Certified Adviser.

Tel: 08-546 017 58

E-mail: [info@amudova.se](mailto:info@amudova.se).

## Hållbarhet

NanoCap eftersträvar att driva sin verksamhet på ett hållbart sätt. NanoCap har som ambition att vara en såväl ansvarsfull ägare som bolag.

## Risker & friskrivning

NanoCap är ett investeringsbolag som förvärvar, utvecklar och säljer noterade och onoterade bolag. Verksamheten innebär risker hänförliga till både NanoCap och de bolag som ingår i portföljen. Dessa risker inkluderar marknadsmässiga, verksamhetsrelaterade, transaktionsrelaterade och finansiella risker, såsom likviditetsrisk, ränterisk, kreditrisk och valutarisk. Riskerna kan även vara generella, såsom påverkan från omvärldshändelser och den makroekonomiska utvecklingen, samt företags- och branschspecifika. NanoCaps framtida resultat är i hög grad beroende av de underliggande bolagens framgång och avkastning, vilket i sin tur påverkas av bolagsledningens och styrelsens förmåga att utveckla verksamheten och genomföra värdeskapande initiativ. Vidare är förmågan att attrahera och behålla kompetent personal av väsentlig betydelse. Bolaget har strukturerat om sin organisation för att uppfylla kraven som ställs på ett publikt noterat bolag, samt för att säkerställa effektiv drift av befintlig verksamhet och främja såväl nationell som internationell tillväxt.

NanoCap följer en finanspolicy där moderbolaget i princip ska vara skuldfritt, och varje portföljbolag är självständigt från moderbolaget, vilket innebär att moderbolaget inte ansvarar för portföljbolagens förpliktelser och att de har ett självständigt ansvar för sin egen finansiering. Denna finansiering ska vara väl anpassad till varje bolags individuella situation, med en balans mellan affärsmässig och finansiell risknivå. Samtliga strategiska beslut fattas med beaktande av ett långsiktigt perspektiv, vilket kan innebära att resultat och synsätt på kort sikt kan komma att påverkas negativt. Det bedöms inte ha tillkommit några väsentliga nya risker utöver de som redan beskrivits i årsredovisningen och denna delårsrapport, vilken ej har varit föremål för granskning av bolagets revisorer.

Det bör noteras att denna rapport innehåller framåtblickande uttalanden, och de faktiska resultaten kan komma att skilja sig väsentligt från de förutsedda på grund av faktorer som kundernas och konkurrenternas agerande, förändringar i ekonomiska och konjunkturella förhållanden, skatteregler, valutakurs- och räntefluktuationer samt politiska beslut med potentiellt negativ inverkan på bolagets verksamhet.

## Koncernens resultaträkning

| SEK                                      | 2023-10-01        | 2022-10-01         | 2023-01-01         | 2022-01-01         |
|--|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|  | 2023-12-31        | 2022-12-31         | 2023-12-31         | 2022-12-31         |
| Rörelsens intäkter                       | 8 488 664         | 16 516 921         | 33 984 689         | 60 154 562         |
| <b>Rörelsens kostnader</b>               |                   |                    |                    |                    |
| Råvaror och förnödenheter                | -4 798 776        | -9 427 605         | -21 463 825        | -42 138 217        |
| Övriga externa kostnader                 | -1 971 312        | -5 451 896         | -10 049 264        | -12 175 761        |
| Personalkostnader                        | -2 881 981        | -3 651 167         | -11 468 341        | -14 310 023        |
| Avskrivningar                            | -102 266          | -156 793           | -276 740           | -986 801           |
| Övriga rörelsekostnader                  | 0                 | -722               | 0                  | -722               |
| <b>Rörelsens kostnader</b>               | <b>-9 754 335</b> | <b>-18 688 183</b> | <b>-43 258 179</b> | <b>-69 611 524</b> |
| <b>Rörelseresultat</b>                   | <b>-1 265 671</b> | <b>-2 171 262</b>  | <b>-9 273 490</b>  | <b>-9 456 962</b>  |
| Resultat från fin. investeringar         | 3 456 208         | -3 890 860         | -36 170 684        | -67 578 536        |
| <b>Resultat efter finansiella poster</b> | <b>2 190 537</b>  | <b>-6 062 122</b>  | <b>-45 444 174</b> | <b>-77 035 498</b> |
| Skatt på periodens resultat              | 0                 | -2 734             | 0                  | -2 734             |
| Minoritetsintresse                       | 34 297            | 5 227 371          | 19 732 556         | 19 361 039         |
| <b>Periodens resultat</b>                | <b>2 224 834</b>  | <b>-837 485</b>    | <b>-25 711 618</b> | <b>-57 677 193</b> |
| <b>Resultat per aktie</b>                | <b>0,54</b>       | <b>-0,20</b>       | <b>-6,19</b>       | <b>-13,89</b>      |

## Koncernens balansräkning

| SEK                                   | 2023-12-31        | 2022-12-31         |
|---------------------------------------|-------------------|--------------------|
| <b>TILLGÅNGAR</b>                     |                   |                    |
| <b>Anläggningstillgångar</b>          |                   |                    |
| Immateriella anläggningstillgångar    | 0                 | 208 197            |
| Materiella anläggningstillgångar      | 1 292 889         | 952 022            |
| Finansiella anläggningstillgångar     | 77 322 472        | 104 863 323        |
| <b>Summa anläggningstillgångar</b>    | <b>78 615 361</b> | <b>106 023 542</b> |
| <b>Omsättningstillgångar</b>          |                   |                    |
| Varulager m.m.                        | 7 763 264         | 7 151 294          |
| Kortfristiga fordringar               | 7 621 516         | 11 581 651         |
| Kassa och bank                        | 3 085 616         | 8 145 028          |
| <b>Summa omsättningstillgångar</b>    | <b>18 470 396</b> | <b>26 877 973</b>  |
| <b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>               | <b>97 085 757</b> | <b>132 901 515</b> |
| <b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>       |                   |                    |
| Summa eget kapital                    | 81 437 979        | 102 267 754        |
| Långfristiga skulder                  | 0                 | 15 243 750         |
| Kortfristiga skulder                  | 15 647 778        | 15 390 011         |
| <b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b> | <b>97 085 757</b> | <b>132 901 515</b> |

## Rapport över förändringar i koncernens egna kapital

| (SEK)                             | Aktiekapital     | Övrigt tillskjutet kapital | Annat EK inkl. årets resultat | Minoritets-intresse | Totalt             |
|-----------------------------------|------------------|----------------------------|-------------------------------|---------------------|--------------------|
| <b>Ingående balans 2022-01-01</b> | <b>4 153 675</b> | <b>75 540 038</b>          | <b>56 369 288</b>             | <b>616 159</b>      | <b>136 679 160</b> |
| Nyemission                        | 0                | 47 986 166                 | 0                             | 29 319 547          | 77 305 713         |
| Lämnad utdelning                  | 0                | 0                          | -1 038 419                    | 0                   | -1 038 419         |
| Förändring koncernsammansättning  | 0                | 86 146 613                 | -119 093 269                  | -693 812            | -33 640 468        |
| Årets resultat                    | 0                | 0                          | -57 677 193                   | -19 361 039         | -77 038 232        |
| <b>Utgående balans 2022-12-31</b> | <b>4 153 675</b> | <b>209 672 817</b>         | <b>-121 439 593</b>           | <b>9 880 855</b>    | <b>102 267 754</b> |
| Nyemission                        | 0                | 17 811 835                 | -15 628 903                   | 15 628 903          | 17 811 835         |
| Lämnad utdelning                  | 0                | 0                          | -1 038 419                    | 0                   | -1 038 419         |
| Förändring koncernsammansättning  | 0                | -157 617 214               | 166 286 627                   | -828 430            | 7 840 983          |
| Årets resultat                    | 0                | 0                          | -25 711 618                   | -19 732 556         | -45 444 174        |
| <b>Utgående balans 2023-12-31</b> | <b>4 153 675</b> | <b>69 867 438</b>          | <b>2 468 094</b>              | <b>4 948 772</b>    | <b>81 437 979</b>  |

## Koncernens kassaflöde

| SEK   | 2023-10-01<br>2023-12-31 | 2022-10-01<br>2022-12-31 | 2023-01-01<br>2023-12-31 | 2022-01-01<br>2022-12-31 |
|---|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>Den löpande verksamheten</b>   |                          |                          |                          |                          |
| Resultat efter finansiella poster   | 2 190 537                | -6 062 122               | -45 444 174              | -77 035 498              |
| Justering för poster som inte ingår i kassaflödet                                   | -3 468 883               | 4 274 149                | 38 104 132               | 70 551 2760              |
|   | <b>-1 278 346</b>        | <b>-1 787 973</b>        | <b>-7 340 042</b>        | <b>-6 484 222</b>        |
| Betald inkomstskatt   | 91 484                   | 101 870                  | 91 052                   | -35 603                  |
| <b>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital</b> | <b>-1 186 862</b>        | <b>-1 686 103</b>        | <b>-7 248 990</b>        | <b>-6 519 825</b>        |
| <i>FÖRÄNDRINGAR I RÖRELSEKAPITAL</i>  |                          |                          |                          |                          |
| Förändring av varulager   | -533 887                 | -336 777                 | -611 970                 | -2 756 895               |
| Förändring av rörelsefordringar   | 1 558 016                | -612 041                 | -2 223 618               | -5 359 772               |
| Förändring av rörelseskulder  | 464 205                  | 3 096 944                | 2 591 808                | 8 481 941                |
| <b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>                                     | <b>301 472</b>           | <b>462 023</b>           | <b>-7 492 770</b>        | <b>-6 154 551</b>        |
| <i>Investeringsverksamheten</i>   |                          |                          |                          |                          |
| Förvärv av dotterföretag  | 0                        | 533 578                  | 0                        | 533 578                  |
| Avyttringar dotterbolag   | 0                        | 44 741                   | -756 582                 | -5 259                   |
| Förvärv av materiella anläggningstillgångar   | 0                        | -39 275                  | -636 115                 | -314 450                 |
| Förvärv av immateriella anläggningstillgångar                                       | 0                        | -209 947                 | 0                        | -209 947                 |
| Förvärv av finansiella anläggningstillgångar  | -30 000                  | 0                        | -152 671                 | -4 838 395               |
| Försäljning av anläggningstillgångar  | 1 008 766                | 1 494 264                | 5 047 145                | 8 727 438                |
| <b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>                                     | <b>978 766</b>           | <b>1 823 361</b>         | <b>3 501 777</b>         | <b>3 892 965</b>         |
| <i>Finansieringsverksamheten</i>  |                          |                          |                          |                          |
| Nyemission  | 0                        | 1 477 500                | -30 000                  | 1 465 000                |
| Utbetald utdelning  | 0                        | 0                        | -1 038 419               | -1 038 419               |
| <b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>                                    | <b>0</b>                 | <b>1 477 500</b>         | <b>-1 068 419</b>        | <b>426 581</b>           |
| <b>Periodens kassaflöde</b>   | <b>1 280 238</b>         | <b>3 762 884</b>         | <b>-5 059 412</b>        | <b>-1 835 005</b>        |
| <b>Likvida medel vid periodens början</b>   | <b>1 805 378</b>         | <b>4 382 144</b>         | <b>8 145 028</b>         | <b>9 980 033</b>         |
| <b>Likvida medel vid periodens slut</b>   | <b>3 085 616</b>         | <b>8 145 028</b>         | <b>3 085 616</b>         | <b>8 145 028</b>         |

## Moderföretagets resultaträkning

| SEK                               | 2023-10-01        | 2022-10-01        | 2023-01-01        | 2022-01-01         |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
|                                   | 2023-12-31        | 2022-12-31        | 2023-12-31        | 2022-12-31         |
| Rörelsens intäkter                | 398 040           | 498 982           | 2 413 745         | 2 140 739          |
| <b>Rörelsens kostnader</b>        |                   |                   |                   |                    |
| Övriga externa kostnader          | -796 675          | -783 425          | -3 199 254        | -2 329 954         |
| Personalkostnader                 | -1 703 504        | -2 420 364        | -6 588 581        | -9 299 654         |
| <b>Rörelsens kostnader</b>        | <b>-2 500 179</b> | <b>-3 203 789</b> | <b>-9 787 835</b> | <b>-11 629 608</b> |
| <b>Rörelseresultat</b>            | <b>-2 102 139</b> | <b>-2 704 807</b> | <b>-7 374 090</b> | <b>-9 488 869</b>  |
| Resultat från fin. investeringar  | 128 700           | 3 564 887         | 1 533 418         | 12 408 136         |
| <b>Resultat efter fin. poster</b> | <b>-1 973 439</b> | <b>860 080</b>    | <b>-5 840 672</b> | <b>2 919 267</b>   |
| Bokslutsdispositioner             | -780 000          | 0                 | -780 000          | 0                  |
| Skatt på periodens resultat       | 0                 | 0                 | 0                 | 0                  |
| <b>PERIODENS RESULTAT</b>         | <b>-2 753 439</b> | <b>860 080</b>    | <b>-6 620 672</b> | <b>2 919 267</b>   |
| Resultat per aktie                | -0,66             | 0,21              | -1,59             | 0,70               |



## Moderföretagets balansräkning

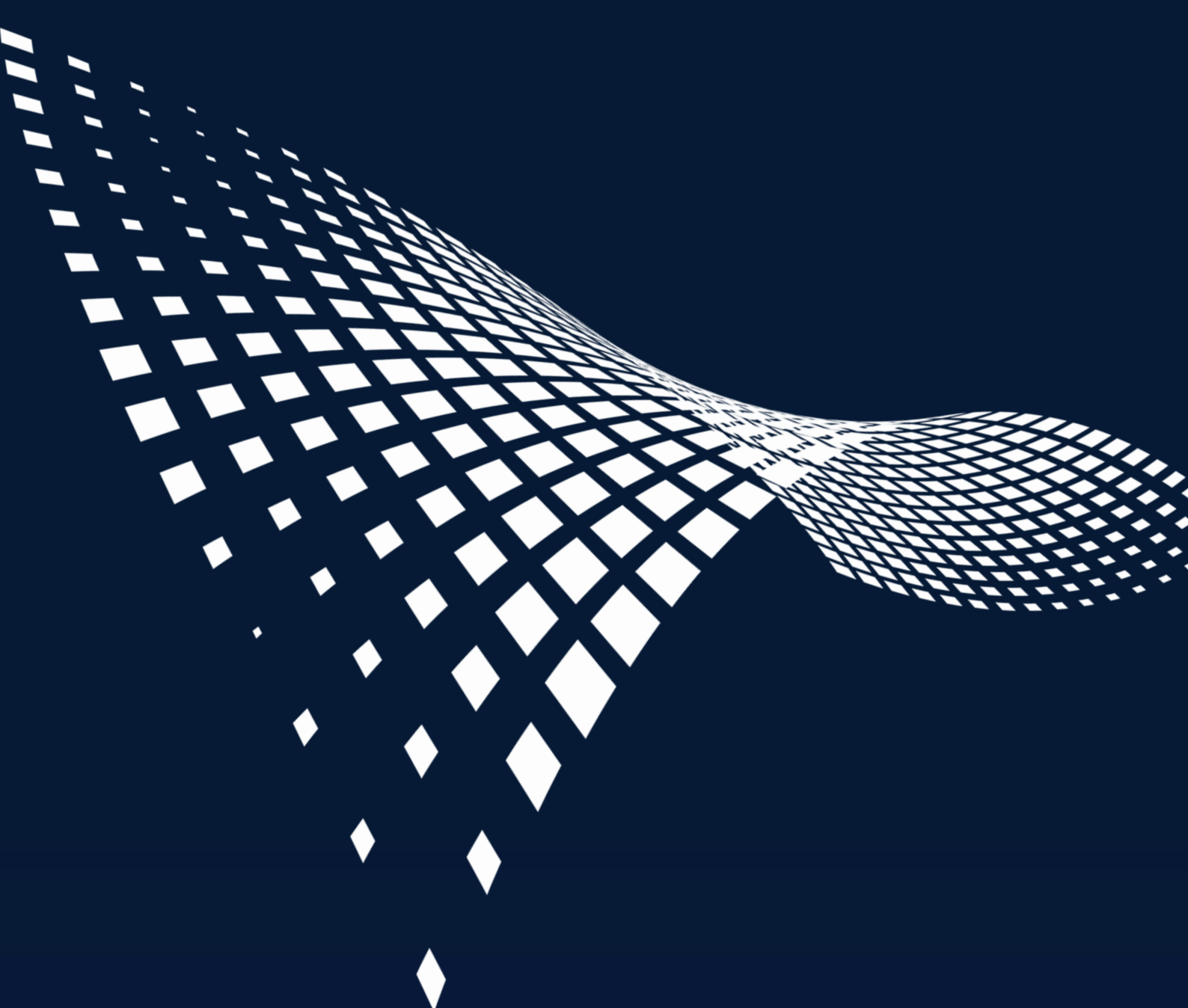
| SEK                                   | 2023-12-31        | 2022-12-31        |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Tillgångar</b>                     |                   |                   |
| <b>Anläggningstillgångar</b>          |                   |                   |
| Finansiella anläggningstillgångar     | 51 095 919        | 49 175 066        |
| <b>Summa anläggningstillgångar</b>    | <b>51 095 919</b> | <b>49 175 066</b> |
| <b>Omsättningstillgångar</b>          |                   |                   |
| Kortfristiga fordringar               | 4 275 399         | 3 643 248         |
| Kassa och bank                        | 702 700           | 382 378           |
| <b>Summa omsättningstillgångar</b>    | <b>4 978 099</b>  | <b>4 025 626</b>  |
| <b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>               | <b>56 074 018</b> | <b>53 200 692</b> |
| <b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>       |                   |                   |
| Summa eget kapital                    | 24 805 852        | 32 464 943        |
| Summa skulder                         | 31 268 166        | 20 735 749        |
| <b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b> | <b>56 074 018</b> | <b>53 200 692</b> |

## Rapport över förändringar i moderföretagets egna kapital

| (SEK)                             | Aktiekapital     | Överkursfond      | Balanserat<br>resultat | Årets<br>resultat | Totalt             |
|-----------------------------------|------------------|-------------------|------------------------|-------------------|--------------------|
| <b>Ingående balans 2022-01-01</b> | <b>4 153 675</b> | <b>25 987 406</b> | <b>-4 171 362</b>      | <b>4 614 376</b>  | <b>136 679 160</b> |
| Omföring resultat föregående år   | 0                | 0                 | 4 614 376              | -4 614 376        | 0                  |
| Lämnad utdelning                  | 0                | 0                 | -1 038 419             | 0                 | -1 038 419         |
| Årets resultat                    | 0                | 0                 | 0                      | 2 919 267         | 2 919 267          |
| <b>Utgående balans 2022-12-31</b> | <b>4 153 675</b> | <b>25 987 406</b> | <b>-595 405</b>        | <b>2 919 267</b>  | <b>32 464 943</b>  |
| Omföring resultat föregående år   | 0                | 0                 | 2 919 267              | -2 919 267        | 0                  |
| Lämnad utdelning                  | 0                | 0                 | -1 038 419             | 0                 | -1 038 419         |
| Årets resultat                    | 0                | 0                 | 0                      | -6 620 673        | -6 620 673         |
| <b>Utgående balans 2023-12-31</b> | <b>4 153 675</b> | <b>25 987 406</b> | <b>1 285 444</b>       | <b>-6 620 673</b> | <b>24 805 852</b>  |

## Moderföretagets kassaflöde

| SEK   | 2023-10-01<br>2023-12-31 | 2022-10-01<br>2022-12-31 | 2023-01-01<br>2023-12-31 | 2022-01-01<br>2022-12-31 |
|---|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>Den löpande verksamheten</b>   |                          |                          |                          |                          |
| Resultat efter finansiella poster   | -1 973 439               | 860 080                  | -5 840 672               | 2 919 267                |
| Juster. för poster som inte ingår i kassaflödet                                     | -97 069                  | 0                        | -97 069                  | 0                        |
| Betald inkomstskatt   | 0                        | 0                        | 0                        | 0                        |
| <b>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital</b> | <b>-2 070 508</b>        | <b>860 080</b>           | <b>-5 937 741</b>        | <b>2 919 267</b>         |
| <i>Förändringar i rörelsekapital</i>  |                          |                          |                          |                          |
| Förändring av rörelsefordringar   | -13 416                  | -1 364 865               | -3 372 443               | -4 062 924               |
| Förändring av rörelseskulder  | 2 419 890                | 566 363                  | 10 532 417               | 2 166 424                |
| <b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>                                     | <b>335 966</b>           | <b>61 578</b>            | <b>1 222 233</b>         | <b>1 022 767</b>         |
| <i>Investeringsverksamheten</i>   |                          |                          |                          |                          |
| Förvärv av finansiella anläggningstillgångar  | -30 000                  | 0                        | -30 000                  | 0                        |
| Försäljning av anläggningstillgångar  | 166 504                  | 0                        | 166 504                  | 0                        |
| <b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>                                     | <b>136 504</b>           | <b>0</b>                 | <b>136 504</b>           | <b>0</b>                 |
| <i>Finansieringsverksamheten</i>  |                          |                          |                          |                          |
| Utbetald utdelning  | 0                        | 0                        | -1 038 415               | -1 038 419               |
| <b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>                                    | <b>0</b>                 | <b>0</b>                 | <b>-1 038 415</b>        | <b>-1 038 419</b>        |
| <b>Periodens kassaflöde</b>   | <b>472 470</b>           | <b>61 578</b>            | <b>320 322</b>           | <b>-15 652</b>           |
| <b>Likvida medel vid periodens början</b>   | <b>230 230</b>           | <b>320 800</b>           | <b>382 378</b>           | <b>398 030</b>           |
| <b>Likvida medel vid periodens slut</b>   | <b>702 700</b>           | <b>382 378</b>           | <b>702 700</b>           | <b>382 378</b>           |



## Kontakt

NanoCap Group AB (publ)  
Box 5141  
102 43 Stockholm  
+46(0)8-410 59 140  
[ir@nanocapgroup.com](mailto:ir@nanocapgroup.com)

## Kontoförande institut

Euroclear Sweden AB  
Klarabergsviadukten 63  
111 64 Stockholm  
+46(0)8-402 90 00