

Q1 2023

Delårsrapport för
NOSIUM AB (publ)
januari-mars 2023



Organic & Sustainable Investments

Januari–mars 2023 (jämfört med Januari–mars 2022)

MODERBOLAGET

- Nettoomsättningen för perioden uppgick till 801 TKR (60), en ökning med ca 1 236 % jämfört med samma period föregående år.
- Rörelseresultatet för perioden uppgick till -1 023 TKR (-937).
- Resultatet för perioden uppgick till -810 TKR (10 257).
- Soliditeten uppgick till ca 90 % (92).
- Kassaflödet från den löpande verksamheten för perioden uppgick till 3 369 TKR (-6 710).
- Resultat per aktie -0,02 SEK (0,34*).

KONCERNEN

- Nettoomsättningen för perioden uppgick till 4 076 TKR (3 746), en ökning med ca 9 % jämfört med samma period föregående år.
- Rörelseresultatet för perioden uppgick till -2 432 TKR (-1 752).
- Resultatet för perioden hänförligt till moderbolagets aktieägare uppgick till -1 733 TKR (-1 425).
- Soliditeten uppgick till ca 54 % (61).
- Kassaflödet från den löpande verksamheten för perioden uppgick till -2 642 TKR (-2 115).
- Resultat per aktie -0,05 SEK (-0,05*).

Väsentliga händelser under perioden

- NOSIUMs portföljbolag Framgångsgården delas upp i två bolag.
- NOSIUMs portföljbolag GAT genomförde en spridningsemission mellan 21 november 2022 till 31 januari 2023. Teckningsgraden uppgick till ca 90,7 procent motsvarande 9,1 MSEK före emissionskostnader till en pre-moneyvärdering om ca 20,1 MSEK och därmed en post-moneyvärdering om ca 29,2 MSEK.
- NOSIUMs portföljbolag Leikur har genomfört en emission och mot bakgrund av Bolagets nya värdering har NOSIUM uppdaterat värderingen av sin aktieportfölj. Det nya marknadsvärdet uppgår till 76,7 MSEK vilket motsvarar ca 2,05 SEK per aktie.
- NOSIUM AB förvärvar 51,2 procent av kapitalet och rösterna i IR-bolaget Diaz Agency Group AB från dess grundare. Betalning sker genom nyemittering av 3 800 000 B-aktier till ett värde av 2,05 SEK per aktie. Den totala köpeskillingen på förvärvsdagen uppgår således till 7,79 MSEK vilket värderar NOSIUM före transaktionen till ca 76,3 MSEK och Diaz till ca 15,3 MSEK. Avtalet innefattar även en möjlig tilläggsköpeskillning om 2 000 000 B-aktier till samma kurs baserat på uppsatta EBIT mål för Diaz under verksamhetsåren 2023 och 2024. NOSIUMs styrelse har idag den 10 mars 2023, med stöd av bemyndigande från årsstämman 2022, beslutat om en riktad emission till säljaren om 3 800 000 B-aktier. Den riktade emissionen medför en utspädning om ca 9,3 procent. Bolaget kommer att finnas med i NOSIUMs räkenskaper från och med Q2.
- NOSIUM har avyttrat 2 500 000 B-aktier för 0,85 SEK styck i portföljbolaget Green Apps Technologies. Totala värdet på transaktionen uppgår till 2,125 MSEK och betalning sker i form av B-aktier i det noterade investmentbolaget ANTCO. Investment Group AB (publ) till ett värde av samma belopp. NOSIUM erhåller 737 847 nyemitterade B-aktier i ANTCO till ett pris om 2,88 SEK per aktie vilket motsvarar ca 9,7 procent av kapitalet i ANTCO.

* Resultatet per aktie är justerat för genomförd aktiesplit

Väsentliga händelser efter periodens slut

- NOSIUM förvärvade en aktiepost motsvarande 0,2 procent av kapitalet i e-sportbolaget Fantas-E under 2022. NOSIUM inledde samtidigt ett nära samarbete och konsultuppdrag med Bolaget. I samband med detta gavs en möjlighet för NOSIUM att förvärva ytterligare 20 procent av kapitalet i Bolaget vilket nu nyttjats. NOSIUMs totala ägande i Bolaget uppgår således till 20,2 procent av kapitalet till ett bokfört värde om 175 TKR.
- NOSIUMs fastighetsbolag Framgångsgården anlitate i början av april Newsec för att genomföra en ny värdering av fastighetsportföljen som idag är färdigställd. Nya värderingen av fastighetsportföljen uppgår till 21,1 MSEK att jämföra med 16,6 MSEK som var den senaste värderingen som utfördes i september 2022.
- Styrelsen i NOSIUM beslutade, med bemyndigande från årsstämman 19 maj 2022, att genomföra en riktad emission om 7,77 MSEK. Teckningskursen för den riktade emissionen är 0,55 SEK per aktie. 5,0 MSEK betalas kontant och 2,77 MSEK genom kvittning. NOSIUM förvärvar i samband med emissionen 5 000 000 B-aktier i Dividend Sweden AB till en kurs om 0,4 SEK motsvarande totalt 2,0 MSEK.
- NOSIUM ABs portföljbolag Online Health Group AB har idag via ett nystartat dotterbolag skrivit ett inkråmsavtal med Tailwide AB där allt rörande verksamheten naturligtsnygg.se förvärvas för en köpeskilling om cirka 3 MSEK med tillträdesdag 8 maj 2023.
- Mot bakgrund av NOSIUMs förvärv av aktier i Dividend till ett värde av 2 MSEK samt att portföljbolaget OHG fått en ny värdering genom förvärv uppdaterar Bolaget värderingen av sin aktieportfölj. Det nya marknadsvärdet uppgår till 98,1 MSEK vilket motsvarar cirka 1,78 SEK per aktie.

Om NOSIUM AB (publ)

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

Verksamhetsbeskrivning

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



Bästa aktieägare,

Jag hoppas ni känner som jag: Rapporten är i linje med vad vi förväntat oss då större engångskostnader och investeringar tagits under kvartalet. Mina förväntningar är nu höga på kommande kvartal under 2023 och hittills går det mesta enligt utsatta planer.

Kvartalet har varit intensivt på flera fronter. Vi har suttit i flera parallella förhandlingar, både för NOSIUM och portföljbolagens räkning. Vi har stängt flera affärer både under och efter kvartalet. Vår aktieportfölj närmar sig i skrivande stund en värdering om över 100 000 000 kr, vår balansräkning är starkare än någonsin och vi har ett år med spännande händelser i flera portföljbolag. Under Q2 räknar jag med att flera av portföljbolagen får fart på omsättningen och att vi ser ett bättre resultat för koncernen. Jag räknar med tydlig resultatförbättring redan under Q2, men det är framförallt Q3 och Q4 2023 som kommer bli starka kvartal, både för moderbolaget och koncernen.

Vad har vi att klaga på? Jag tror inte att något blir bättre av att klaga även om det ibland kan kännas skönt. Jag tror på att se möjligheter, förändra och förbättra. För NOSIUMS del är min målsättning att under året kraftigt stärka vår kassa och fortsätta att utöka den noterade

delen av vår aktieportfölj. I kombination med att våra portföljbolag fortsätter att leverera är jag övertygad om att framtiden blir ännu ljusare.

Utöver ovanstående är min och styrelsens bedömning att det största hindret för att vi ska uppnå en rimligare värdering i förhållande till våra faktiska värden, både i balansräkningen men även sett till värdet av vår aktieportfölj, är antalet aktieägare och omsättningen i aktien. Jag har repeterat att vi arbetar målmedvetet med detta och jag hoppas på att vi kommer se ett tydligt resultat under året i form av ännu fler aktieägare och ökad omsättning i aktien.

Om jag skulle säga var jag tror att vi står om ett år skulle du tro att jag var galen. Min önskan är att du ser mig för den jag är: En engagerad entreprenör som inte ger upp och är helt övertygad om att vår investeringsmodell fungerar och kommer göra att vi, år för år, kommer förbättra våra nyckeltal och öka värdet i vår aktieportfölj. Vi har just nu de mest spännande 12 månaderna framför oss sedan starten. Det är utmanande och sett utifrån krävs en livlig fantasi för att se vart vi står om 12 månader, inifrån är det bara tydliga målsättningar och todo-listor som ska bockas av! Från mitt perspektiv är det inte längre en fråga OM utan NÄR vi uppvisar så pass starka siffror att vår värdering går åt det hållet vi alla önskar.

Det enda rådet jag vill ge dig som aktieägare: Håll ut och kom ihåg att det är som mörkast innan gryningen, därefter blir det bara ljusare och ljusare. Ett tips om du är osäker på vår framtid är att titta på tre av fyra grafer på sidan 5. Vad tror du vår värdering är om det fortsätter uppåt de kommande 12 månaderna? Vad tror du händer med vår värdering om de fortsätter uppåt i snabbare takt de kommande 12, 24 och 36 månaderna?

Stort tack för ditt förtroende och tålamod! Jag gör mitt yttersta, varje dag, för att förvalta det och visa att det är värt mödan! Vi är på en gemensam resa och jag är övertygad om att den roligaste och mest lönsamma delen ligger i framtiden.

Ser fram emot att träffa dig på nästa NOSIUM Network träff den 25 maj! Har du missat att anmäla dig kan du göra det direkt via nosium.com/anmalan.

Ser fram emot ett fantastiskt 2023!

Aktieportfölj 2023-03-31

Innehav	Kapital	Röster	Marknadsvärde (MSEK)*	Marknadsvärde vår andel (MSEK)*	Läs mer
Green Apps Technologies	41,00%	78,00%	29,3*	12,0	greenapps.tech
Framgångsgården	100,00%	100,00%	13,1**	13,1	framgangsgarden.se
Online Health Group	89,20%	93,90%	11,0*	9,8	ohg.nu
Retreat Sverige	100,00%	100,00%	13,0**	13,0	retreatsverige.se
Dr Sannas	100,00%	100,00%	22,0**	22,0	drsannas.se
Diaz Agency	51,20%	51,20%	15,3*	7,8	diazagencygroup.com
Tryggid	10,00%	10,00%	3,75*	0,375	tryggid.com
Dr Hud	5,00%	5,00%	10,0*	0,5	drhud.se
ANTCO	9,70%	5,70%	Noterat	0,7	antcoinvestmentgroup.com
FXBet	10,00%	10,00%	9,0*	0,9	fxbet.co
Entblock	7,00%	7,00%	12,9*	0,9	entblock.io
Leikur	5,70%	5,70%	12,5*	4,00	leikur.com
Fantas-E	0,20%	0,20%	37,5*	0,075	fantas-e.com

NOSIUMs aktieportfölj uppdateras löpande på: nosium.com/var-aktieportfolj/

*Värdering utifrån senaste externa emissionen alternativt senaste köp/försäljningen av aktier

** ** Bolagsvärdering utförd av Analyst Group på uppdrag av NOSIUM, mer info: analystgroup.se/bolag/nosium/

NOSIUM i grafer - moderbolaget

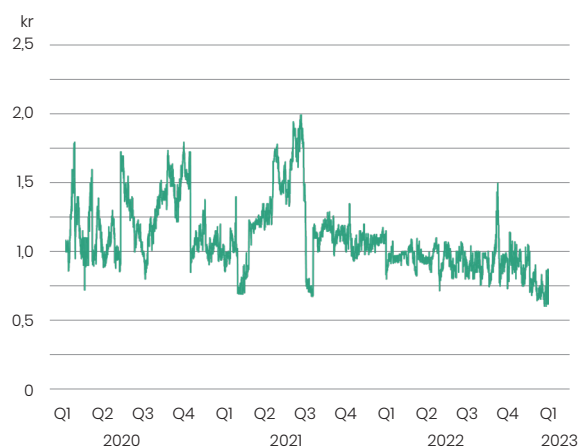
Soliditet



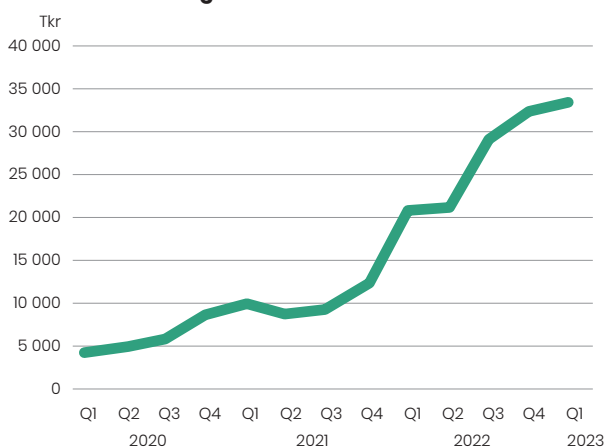
Eget kapital



Aktiekurs 2020–2023



Balansomslutning



Våra investeringar

Nedan återfinns en kort beskrivning av NOSIUMs portföljbolag inom Venture Building verksamheten dvs. bolag som vi arbetar både strategiskt och operativt med. Som delägare i NOSIUM är du indirekt delägare i samtliga företag och varumärken i vår aktieportfölj. Lär dig mer om våra investeringar genom att besöka respektive företags hemsida. Vill du läsa mer om alla våra innehav besöker du: nosium.com/var-aktieportfolj



Framgångsgården

Framgångsgården är ett fastighetsbolag inriktat mot fastigheter för retreats och konferenser. Bolaget äger flera fastigheter i Hävla och en bostadsrättslokal i Linköping. Mer info kommer snart på framgangsgarden.se



Online Health Group (OHG) är en serieförvärvare inriktad på ekologiska-, giftfria- hälsoprodukter. Bolaget äger och driver försäljning via onlineplattformarna: medvetna.se, naturalshop.se, ohg.nu och sedan maj 2023 även via naturligtsnygg.se.



Green Apps Technologies bygger tekniska plattformar inom hälsa och hållbarhet. De bedriver verksamhet inom online content, ed-tech, föreläsningar mm. Bolagets intäkter kommer primärt från online-utbildningar, annonsering och föreläsningar. Läs mer på: greenapps.tech



Retreat Sverige

Retreat Sverige är ett techbolag som utvecklat en bokningsplattform för retreats. Affärsmodellen liknar den för hotels.com fast mot inriktning för retreats. Lansering genomfördes i början av Q2 2023 och flera events är redan bokningsbara via Retreat Sveriges plattform. Mer info på: retreatsverige.se



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

Läs mer på: drsannas.se



FANTAS-E™

Fantas-E har utvecklat en social e-sport plattform med engagerade funktioner och med flera intäktsströmmar. Bolagets plattform testlanserades under 2022 i samband med tävlingen IEM Katowice och baserat på datan från testperioden har vidareutveckling skett och plattformen görs nu redo för lansering under 2023.

Mer info kommer snart på: fantas-e.com

IR-Partner (Diaz Agency Group)

IR-Partner är en uppstickare inom investor relations kommunikation. De erbjuder noterade och onoterade bolag ett brett utbud av IR tjänster och marknadsföring. Deras unika modell är skalbar och fokus under 2023 är kraftig expansion.

Mer info kommer snart på: ir-partner.se

Moderbolagets utvalda finansiella information i sammandrag

Nyckeltal	Moderbolag	Moderbolag	Moderbolag
	2023-01-01– 2023-03-31	2022-01-01– 2022-03-31	2022-01-01– 2022-12-31
Nettoomsättning	818	60	2 278
Rörelseresultat	-1 023	-937	-2 024
Rörelsemarginal	-128%	-1562%	-89%
Räntebärande nettoskuld	-1 296	-74	-283
Soliditet	90%	92%	95%
Antalet anställda (st)	4	4	4
Eget kapital per aktie (kr)	0,81	0,63	0,83
Nettoresultat per aktie före utspädning (kr)	-0,02	0,34	0,31
Nettoresultat per aktie efter utspädning (kr)	-0,02	0,34	0,31
Antalet aktier vid periodens utgång (st)	37 195 530	30 195 530	37 195 530
Genomsnittligt antal aktier för perioden (st)	37 195 530	28 871 458	31 019 732

Antalet aktier är justerat för genomförd aktiesplit

Moderbolagets resultaträkning

TKR	Moderbolag	Moderbolag	Moderbolag
	2023-01-01– 2023-03-31	2022-01-01– 2022-03-31	2022-01-01– 2022-12-31
Nettoomsättning	801	60	2 278
Aktiverat arbete för egen räkning	0	0	0
Övriga intäkter	17	0	0
	818	60	2 278
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader	-1 203	-715	-2 455
Personalkostnader	-610	-280	-1 824
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-27	-2	-23
Summa kostnader	-1 841	-997	-4 301
Rörelseresultat	-1 023	-937	-2 024
Resultat från finansiella investeringar			
Resultat, andelar i andra bolag	215	11 202	13 676
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	0	0	0
Räntekostnader och liknande resultatposter	-2	-8	-21
	213	11 195	13 655
Resultat efter finansiella poster	-810	10 257	11 631
Skatt	0	0	0
Periodresultat	-810	10 257	11 631

Moderbolagets balansräkning

TKR	Moderbolag 2023-03-31	Moderbolag 2022-03-31	Moderbolag 2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten	34	25	38
Övriga immateriella tillgångar	443	0	467
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier och fastigheter			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i intresseföretag	24 625	9 788	21 984
Ägarintressen i övriga företag	3 126	0	3 253
Andra långfristiga fordringar	17	27	17
Övriga finansiella tillgångar	0	0	0
Summa anläggningstillgångar	28 245	9 841	25 758
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Forordningar hos koncernföretag	1 772	9 354	5 548
Övriga fordringar	1 990	785	633
Förutbetalda kostnader & upplupna intäkter	161	149	99
	3 924	10 287	6 280
Kassa och bank	1 296	402	283
Summa omsättningstillgångar	5 220	10 690	6 563
SUMMA TILLGÅNGAR	33 465	20 531	32 321

Moderbolagets balansräkning (forts.)

TKR	Moderbolag 2023-03-31	Moderbolag 2022-03-31	Moderbolag 2022-12-31
Eget kapital och skulder			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital	1 451	1 178	1 451
Ej registrerat aktiekapital	0	0	0
Fond för utvecklingsutgifter	34	25	38
	1 485	1 203	1 489
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat, inkl. överkursfond	29 327	7 485	17 692
Periodens resultat	-810	10 257	11 631
	28 517	17 742	29 323
Summa eget kapital	30 002	18 945	30 811
Skulder			
<i>Långfristiga skulder</i>			
Långfristiga skulder till kreditinstitut	0	329	0
Övriga långfristiga skulder	100	500	100
	100	829	100
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder	814	378	124
Övriga skulder	1 633	79	669
Upplupna kostnader och förutbetalda int.	916	300	617
Summa kortfristiga skulder	3 364	757	1 410
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	33 465	20 531	32 321

Moderbolagets rapport över förändringar i eget kapital

TKR	Moderbolag 2023-01-01– 2023-03-31	Moderbolag 2022-01-01– 2022-03-31	Moderbolag 2022-01-01– 2022-12-31
Belopp vid periodens ingång	30 811	8 657	8 657
Aktiekapital, ej registrerat	0	-119	-119
Nyemission aktiekapital	0	119	392
Nyemission överkurs	0	0	10 220
Förändring balanserade vinster inkl. överkursfond	-4	-2	520
Förändring fond för utvecklingsutgifter	4	2	10
Periodens resultat	-810	10 257	11 131
Belopp vid periodens utgång	30 001	18 914	30 811

Moderbolagets kassaflödesanalys

TKR	Moderbolag 2023-01-01- 2023-03-31	Moderbolag 2022-01-01- 2022-03-31	Moderbolag 2022-01-01- 2022-12-31
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster	-810	10 257	11 631
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet m.m.	-187	-11 200	-13 653
Betald skatt	0	0	
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	-997	-943	-2 022
<i>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</i>			
Ökning(-)/Minskning (+) av varulager	0	0	0
Ökning(-)/Minskning (+) av kundfordringar	10	0	0
Ökning(-)/Minskning (+) av kortfristiga fordringar	2 315	-5 124	-1 376
Ökning(+)/Minskning (-) av leverantörsskulder	691	-661	-217
Ökning(+)/Minskning (-) av kortfristiga skulder	1 350	18	-846
Kassaflöde från den löpande verksamheten	3 369	-6 710	-4 462
Investeringsverksamheten			
Förvärv av dotterbolag	-3 500	-7 500	-20 920
Avyttring av dotterbolag	1 074	13 500	17 199
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	0	0	-500
Avyttring av immateriella anläggningstillgångar	0	0	0
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar	126	0	-3 253
Avyttring av finansiella anläggningstillgångar	0	0	0
Depositioner	0	0	10
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-2 300	6 000	-7 464
Finansieringsverksamheten			
Nyemission	0	0	10 493
Kostnader i nyemission	0	0	0
Upptagna lån	0	0	0
Amortering av lån	-56	-1 157	-553
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-56	-1 157	9 940
Periodens kassaflöde	1 013	-1 867	-1 986
Likvida medel vid periodens början	283	2 269	2 269
Likvida medel vid periodens slut	1 296	402	283

Koncernens utvalda finansiella information i sammandrag

Nyckeltal	Koncern	Koncern	Koncern
	2023-01-01– 2023-03-31	2022-01-01– 2022-03-31	2022-01-01– 2022-12-31
Nettoomsättning	4 076	3 746	15 484
Rörelseresultat	-2 432	-1 752	-5 603
Rörelsemarginal	-60%	-47%	-36%
Räntebärande nettoskuld	1 637	-3 684	-994
Soliditet	54%	61%	60%
Antalet anställda (st)	10	10	9
Eget kapital per aktie (kr)	0,55	0,27	0,62
Nettoresultat per aktie före utspädning (kr)	-0,05	-0,05	-0,03
Nettoresultat per aktie efter utspädning (kr)	-0,05	-0,05	-0,03
Antalet aktier vid periodens utgång (st)	37 195 530	30 195 530	37 195 530
Genomsnittligt antal aktier för perioden (st)	37 195 530	28 871 458	31 019 732

Antalet aktier är justerat för genomförd aktiesplit

Koncernens resultaträkning

TKR	Koncern	Koncern	Koncern
	2023-01-01– 2023-03-31	2022-01-01– 2022-03-31	2022-01-01– 2022-12-31
Nettoomsättning	4 076	3 746	15 484
Aktiverat arbete för egen räkning	86	44	288
Övriga intäkter	13	281	3 438
	4 175	4 071	19 210
Rörelsens kostnader			
Handelsvaror	-1 862	-1 515	-6 946
Övriga externa kostnader	-2 988	-2 874	-11 201
Personalkostnader	-1 319	-1 192	-5 649
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-429	-227	-973
Övriga rörelsekostnader	-9	-15	-44
Summa kostnader	-6 607	-5 823	-24 813
Rörelseresultat	-2 432	-1 752	-5 603
Resultat från finansiella investeringar			
Resultat, andelar i andra bolag	215	0	2 621
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	0	0	1
Räntekostnader och liknande resultatposter	-117	-24	-207
	98	-24	2 415
Resultat efter finansiella poster	-2 334	-1 776	-3 188
Bokslutsdispositioner			
Förändring obeskattade reserver	0	0	0
Skatt	0	0	0
Periodresultat	-2 334	-1 776	-3 188
Hänförligt till moderföretagets aktieägare	-1 733	-1 425	-1 059
Hänförligt till innehav utan bestämmande inflytande	-601	-351	-2 129

Koncernens balansräkning

TKR	Koncern 2023-03-31	Koncern 2022-03-31	Koncern 2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten	4 181	3 516	4 009
Goodwill	3 240	3 655	3 344
Övriga immateriella tillgångar	443	0	467
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier och fastigheter	15 042	23	14 682
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga fordringar	18	28	18
Andelar i intresseföretag	109	0	0
Ägarintressen i övriga företag	5 258	0	5 383
Övriga finansiella tillgångar	0	0	0
Summa anläggningstillgångar	28 291	7 222	27 903
Omsättningstillgångar			
<i>Lager</i>			
Varulager	3 152	3 118	3 034
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar	802	632	304
Övriga fordringar	2 085	902	1 290
Förutbetalda kostnader & upplupna intäkter	418	503	402
	3 305	2 037	1 996
Kortfristiga placeringar	0	0	0
Kassa och bank	2 837	4 450	5 452
Summa omsättningstillgångar	9 294	9 605	10 482
SUMMA TILLGÅNGAR	37 585	16 827	38 385

Koncernens balansräkning (forts.)

TKR	Koncern 2023-03-31	Koncern 2022-03-31	Koncern 2022-12-31
Eget kapital och skulder			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital	1 451	1 178	1 451
Ej registrerat aktiekapital	0	0	0
Fond för utvecklingsutgifter	3 442	2 984	3 325
	4 893	4 162	4 776
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat, inkl. överkursfond	17 162	7 478	19 270
Periodens resultat	-1 733	-1 425	-1 059
	15 429	6 053	18 211
Summa eget kapital	20 322	10 215	22 987
Minoritetsintressen	3 401	1 092	2 127
<i>Obeskattade reserver</i>			
Periodiseringsfonder	0	0	0
Avsättningar			
Avsättningar för uppskjuten skatt	2 800	0	2 800
Skulder			
<i>Långfristiga skulder</i>			
Långfristiga skulder till kreditinstitut	4 474	766	4 458
Övriga långfristiga skulder	0	0	0
	4 474	766	4 458
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder	2 478	1 868	1 836
Övriga skulder	1 960	1 818	2 782
Upplupna kostnader och förutbetalda int.	2 150	1 068	1 395
Summa kortfristiga skulder	6 588	4 754	6 013
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	37 585	16 827	38 385

Koncernens rapport över förändringar i eget kapital

TKR	Koncern 2023-01-01– 2023-03-31	Koncern 2022-01-01– 2022-03-31	Koncern 2022-01-01– 2022-12-31
Belopp vid periodens ingång	25 114	13 251	13 251
Aktiekapital, ej registrerat	0	-119	-119
Nyemission aktiekapital	0	119	392
Nyemission överkurs	0	0	13 633
Förändring balanserade vinster inkl. överkursfond	-1 049	899	-1 336
Förändring fond för utvecklingsutgifter	117	-79	264
Minoritetsintressen	1 274	-1 339	-305
Periodens resultat	-1 733	-1 425	-666
Belopp vid periodens utgång	23 723	11 307	25 114

Koncernens kassaflödesanalys

TKR	Koncern 2023-01-01– 2023-03-31	Koncern 2022-01-01– 2022-03-31	Koncern 2022-01-01– 2022-12-31
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster	-2 334	-1 776	-3 187
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet m.m.	429	227	-1 639
Betald skatt	-211	-21	-100
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	-2 116	-1 570	-4 926
<i>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</i>			
Ökning(-)/Minskning (+) av varulager	-118	-730	-646
Ökning(-)/Minskning (+) av kundfordringar	-498	192	520
Ökning(-)/Minskning (+) av kortfristiga fordringar	-811	-245	-389
Ökning(+)/Minskning (-) av leverantörsskulder	642	161	91
Ökning(+)/Minskning (-) av kortfristiga skulder	259	77	1 069
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-2 642	-2 115	-4 281
Investeringsverksamheten			
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	-322	-144	-1 426
Avyttring av immateriella anläggningstillgångar	0	0	0
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-512	0	0
Avyttring av materiella anläggningstillgångar	0	0	0
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar	0	0	-3 283
Avyttring av finansiella anläggningstillgångar	1 200	0	580
Depositioner	0	0	10
Kassaflöde från investeringsverksamheten	366	-144	-4 119
Finansieringsverksamheten			
Nyemission	0	0	17 975
Kostnader i nyemission	0	0	-3 849
Upptagna lån	0	0	1 500
Amortering av lån	-339	-254	-1 237
Förvärv av dotterbolag	0	-300	-7 800
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-339	-554	6 589
Periodens kassaflöde	-2 615	-2 813	-1 811
Likvida medel vid periodens början	5 452	7 263	7 263
Likvida medel vid periodens slut	2 837	4 450	5 452

Moderbolagets kommentarer till den finansiella utvecklingen januari-mars 2023

RESULTATRÄKNING

Nettoomsättning

Nettoomsättningen uppgick till 801 TKR (60), en ökning med ca 1 236 %.

Kostnader

Rörelsekostnaderna uppgick till -1 841 TKR (-997).

Rörelseresultat

Rörelseresultatet uppgick till -1 023 TKR (-937). Det försämrade resultatet är framförallt hänförligt till ökade övriga kostnader och personalkostnader.

Finansnetto

Finansnettot uppgick till 213 TKR (11 195). Det är försäljningen av aktier som genererar ett positivt finansnettot.

Periodens resultat

Periodens resultat uppgick till -810 TKR (10 257) mot bakgrund av ovan.

BALANSRÄKNING

Anläggningstillgångar

Bolagets anläggningstillgångar uppgick den 31 mars 2023 till 28 245 TKR, i jämförelse med 9 841 TKR den 31 mars 2022. Ökningen är framförallt hänförlig till förvärvet av Kenoro Camp AB och ytterligare andelar i Green Apps Technologies International AB.

Eget kapital

Bolagets eget kapital uppgick den 31 mars 2023 till 30 002 TKR, i jämförelse med 18 945 TKR den 31 mars 2022. Ökningen är framförallt hänförlig till förra årets resultat och den emission som genomfördes vid förvärvet av Kenoro Camp AB.

Långfristiga skulder

Bolagets långfristiga skulder uppgick den 31 mars 2023 till 100 TKR, i jämförelse med 829 TKR den 31 mars 2022. Minskningen är framförallt hänförlig till de amorteringar som bolaget har gjort.

Kortfristiga skulder

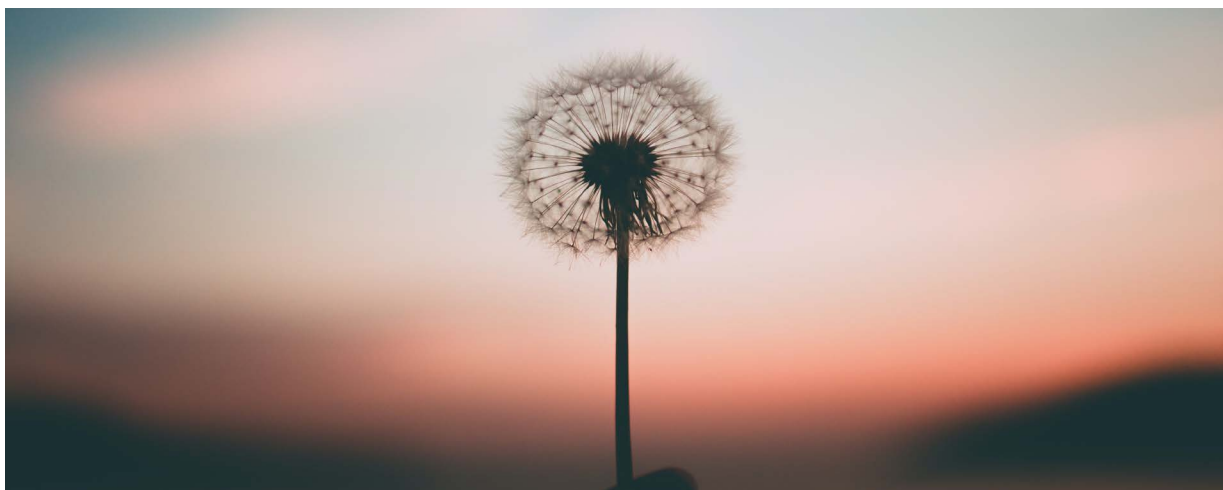
Bolagets kortfristiga skulder uppgick den 31 mars 2023 till 3 364 TKR, i jämförelse med 757 TKR den 31 mars 2022. Ökningen är hänförlig till ökade kortfristiga koncern lån.

KASSAFLÖDE

Kassaflödet från den löpande verksamheten den 31 mars 2023 uppgick till 3 369 TKR (-6 710). Det positiva kassaflödet är framförallt hänförligt till återbetalning av lån från Green Apps.

Kassaflödet från investeringsverksamheten uppgick till -2 300 TKR den 31 mars 2023 (6 000). Kassaflödet är framförallt hänförligt till förvärvet av ytterligare aktier i Green Apps.

Kassaflödet från finansieringsverksamheten uppgick till -56 TKR (-1 157). Kassaflödet är primärt hänförligt till amortering av lån.



Koncernens kommentarer till den finansiella utvecklingen januari–mars 2023

RESULTATRÄKNING

Nettoomsättning

Nettoomsättningen uppgick till 4 076 TKR (3 746), en ökning med ca 9 %.

Kostnader

Rörelsekostnaderna uppgick till -6 607 TKR (-5 823), en ökning med ca 13 %, vilket framförallt är ett resultat av en minskad bruttomarginal jämfört med samma period föregående år.

Rörelseresultat

Rörelseresultatet uppgick till -2 432 TKR (-1 752). Det försämrade resultatet är framförallt hänförligt till försämrad bruttomarginal samt ökade avskrivningar.

Finansnetto

Finansnettot uppgick till 98 TKR (-24). Förbättringen är framförallt hänförligt till försäljningen av aktier i dotterbolagen.

Periodens resultat

Periodens resultat hänförligt till moderbolagets aktieägare uppgick till -1 733 TKR (-1425). Det negativa resultatet är framförallt hänförligt till försämrad bruttomarginal samt ökade avskrivningar.

BALANSRÄKNING

Anläggningstillgångar

Bolagets anläggningstillgångar uppgick den 31 mars 2023 till 28 291 TKR, i jämförelse med 7 222 TKR den 31 mars 2022. Ökningen är framförallt hänförligt till förvärvet av Kenoro Camp ABs fastigheter.

Eget kapital

Bolagets eget kapital uppgick den 31 mars 2023 till 20 322 TKR, i jämförelse med 10 215 TKR den 31 mars 2022. Ökningen är framförallt hänförligt till förra åretsresultat samt nyemissionen i samband med förvärvet av Kenoro Camp AB.

Långfristiga skulder

Bolagets långfristiga skulder uppgick den 31 mars 2023 till 4 474 TKR, i jämförelse med 766 TKR den 31 mars 2022. Ökningen är framförallt hänförligt till de lån som togs över i samband med förvärvet av Kenoro Camp AB.

Kortfristiga skulder

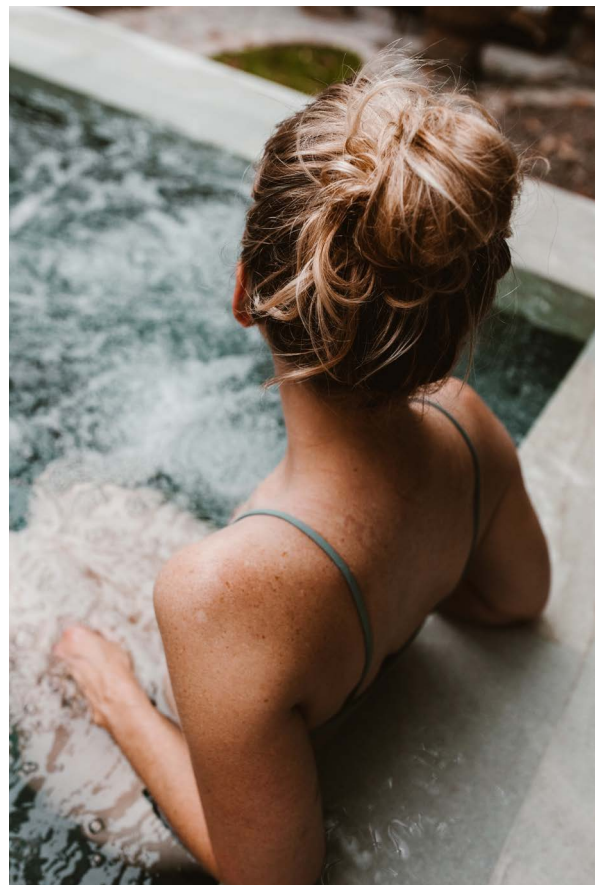
Bolagets kortfristiga skulder uppgick den 31 mars 2023 till 6 588 TKR, i jämförelse med 4 754 TKR den 31 mars 2022. Ökningen är framförallt hänförligt till ökade leverantörsskulder samt upplupna och förutbetalda intäkter.

KASSAFLÖDE

Kassaflödet från den löpande verksamheten den 31 mars 2023 uppgick till -2 642 TKR (-2 115). Det negativa kassaflödet är framförallt hänförligt till de negativa resultatet samt ökade kortfristiga fodringar.

Kassaflödet från investeringsverksamheten uppgick till 366 TKR den 31 mars 2023 (-144). Kassaflödet är framförallt hänförligt till försäljning av dotterbolag.

Kassaflödet från finansieringsverksamheten uppgick till -339 TKR (-554). Kassaflödet är primärt hänförligt till amortering av lån.



Övrig information

Allmänt om Bolaget

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

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

Redovisningsprinciper

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

Avrundning

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

Transaktioner med närstående

Inga väsentliga transaktioner med närstående har skett under perioden.

Granskning av revisor

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

Nästa rapporttillfälle

Q2 för 2023 publiceras den 31 augusti 2023.

Försäkran

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

Stockholm den 17 maj 2023

Daniel Ehdin, VD

Kontaktuppgifter

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

Optionsprogram

Av bolagsstämman godkända optionsprogram. Utspädningseffekt vid fullt utnyttjande.

Optionsprogram	Antal optioner	Antal A-aktier	Antal B-aktier	Utspädning av kapitalet	Utspädning av röster	Antal aktier 2023-03-31
2020/2023	800 000	0	800 000	2,2%	1,7%	37 195 530
2021/2024	1 000 000	0	1 000 000	2,7%	2,2%	37 195 530
2022/2025	1 500 000	750 000	750 000	4,0%	17,8%	37 195 530





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