

Delårsrapport

1 januari - 30 september

2023



Sammanfattning av delårsrapport

Väsentliga händelser under perioden 1 januari – 30 september 2023

- Den **15 februari** publicerade Enorama Pharma Bokslutskommunikén för 2022. Rapporten finns tillgänglig på [Bolagets hemsida](#).
- Den **31 maj** meddelade Enorama Pharma att styrelseledamoten Bengt Jönsson på egen begäran avgår från styrelsen med omedelbar verkan.
- Den **31 maj** publicerade Enorama Pharma delårsrapport för det första kvartalet 2023. Rapporten finns tillgänglig på [Bolagets hemsida](#).
- Den **31 maj** kallade Enorama Pharma till årsstämma den 30 juni 2023. Kallelsen finns tillgänglig på [Bolagets hemsida](#).
- Den **9 juni** publicerade Enorama Pharma Årsredovisning för 2022. Årsredovisningen finns tillgänglig på [Bolagets hemsida](#).
- Den **30 juni** hölls årsstämma i Enorama Pharma. Vid stämman var 15 454 074 aktier representerade, utav 25 855 344 utgivna motsvarande ca 59,77 % av totala antalet aktier. Sammanfattning av de beslut som fattades samt kommunicé återfinns på [Bolagets hemsida](#).
- Den **30 juni** meddelar Enorama Pharma att styrelsen har beslutat att med omedelbar verkan entlediga Mats Rönngård från rollen som VD i Bolaget.
- Den **3 juli** tillträder Annette Agerskov som interim VD för Enorama Pharma AB med omedelbar verkan. Annette Agerskov var fram till 2022 vice verkställande direktör för Bolaget.
- Den **22 juli** meddelade Enorama Pharma att de beslutat att genomföra en riktad emission om ca 20 MSEK till strategiskt viktiga investerare.
- Den **10 augusti** meddelade Enorama Pharma att de planerar att genomföra en riktad emission om högst 31,5 MSEK till strategiskt viktiga investerare.
- Den **23 augusti** publicerade Enorama Pharma delårsrapport för det andra kvartalet 2023. Rapporten finns tillgänglig på [Bolagets hemsida](#).
- Den **7 september** ingår Enorama Pharma AB:s dotterbolag Enorama Pharma Inc. distributionsavtal med Premier Manufacturing Inc. avseende försäljning av NIC-S, tobaksfritt vitt snus på den amerikanska marknaden.

Väsentliga händelser efter periodens utgång

- Den **26 oktober** genomför Enorama Pharma AB (publ) en riktad nyemission om 4 000 000 aktier till DS Group för en emissionskurs om 2,8 kronor per aktie. Genom nyemissionen tillförs Bolaget 11,2 MSEK.

Sammanfattning av delårsrapport

SAMMANFATTNING AV RAPPORTPERIODEN FÖR KONCERNEN

1 JANUARI – 30 SEPTEMBER 2023

- Nettoomsättningen uppgick till 1 186 (6 815) KSEK
- Rörelseresultatet uppgick till - 30 960 (-28 102) KSEK
- Resultat före skatt uppgick till -30 865 (-28 931) KSEK
- Resultat per aktie* uppgick till -0,83 (-3,76) SEK
- Soliditeten uppgick per den 30 september till 52,85% (-22,07%)

* Resultat per aktie. Periodens resultat dividerat med 36 925 344 aktier.

SAMMANFATTNING AV RAPPORTPERIODEN FÖR KONCERNEN

1 JULI – 30 SEPTEMBER 2023

- Nettoomsättningen uppgick till 51 (3 901) KSEK
- Rörelseresultatet uppgick till -12 511 (-7 076) KSEK
- Resultat före skatt uppgick till -12 987 (-7 402) KSEK
- Resultat per aktie* uppgick till -0,33 (-0,96) SEK

* Resultat per aktie. Periodens resultat dividerat med 36 925 344 aktier.

Data per aktie

	2023-07-01 2023-09-30	2022-07-01 2022-09-30	2023-01-01 2023-09-30	2022-01-01 2022-09-30	2022-01-01 2022-12-31
Antal aktier före full utspädning	36 925 344	7 685 842	36 926 344	7 685 842	9 352 508
Antal aktier efter full utspädning	36 925 344	7 685 842	36 925 344	7 685 842	9 352 508
Resultat per aktie före full utspädning	-0,33	-0,96	-0,83	-3,76	-4,49
Resultat per aktie efter full utspädning	-0,33	-0,96	-0,83	-3,76	-4,49
Genomsnittligt antal aktier före full utspädning	33 235 344	7 685 842	23 731 223	7 685 842	7 824 731
Genomsnittligt antal aktier efter full utspädning	33 235 344	7 685 842	23 731 223	7 685 842	7 824 731
Antal utestående aktier vid periodens slut	36 925 344	7 685 842	36 925 344	7 685 842	9 352 508

* Resultat per aktie. Periodens resultat dividerat med 36 925 344 aktier.

Efter intensiva förhandlingar under sommaren lyckades Enorama sluta avtal med Premier Manufacturing angående lanseringen av NIC-S i den amerikanska detaljhandeln. Det är en avgörande milstolpe för företaget och vi är övertygade om att vi har hittat rätt partner.



Kundkontrakt på plats för lansering av NIC-S i USA

Den amerikanska marknaden är viktig för oss. Inte bara för att marknaden är stor utan också för att konkurrenssituationen är annorlunda än i Europa. Efter ny lagstiftning i USA är många uteslagna från marknaden då de inte har initierat en PMTA-ansökan och fått "acceptansbrevet" som Enorama fick tidigare i år. Vi har därmed fått tillstånd att fortsätta sälja våra produkter medan ansökningsprocessen pågår.

Kontraktet med Premier är avgörande för Enoramas försäljning i USA. De har ett försäljnings- och marknadsföringsupplägg som kan få in NIC-S i butikerna i de enskilda staterna, och de är engagerade i att implementera de nödvändiga marknadsföringsåtgärder som behövs för att introduktionen ska bli framgångsrik. Jag hade nyligen möjligheten att tillbringa några dagar på Premier Manufacturing och fick insyn i deras engagemang i förberedelserna inför den kommande lanseringen av NIC-S.

Det senaste kvartalet har vi använt mycket resurser för att lösa de öppna frågor vi haft med leverantörer och återupprätta dialogen med dem. Det har varit avgörande för att vi ska kunna starta om våra affärer. I samband med detta har vi även gjort ett besök hos vår kontraktstillverkare i Kanada, så att de är förberedda på beställningar från oss.

Vi har beställt och levererat råvaror och produktionen beräknas starta i november/december så att både våra onlineförsäljningspartners och Premier kan få de första varianterna levererade tidigt nästa år. Det slutliga lanseringsdatumet för detaljhandeln har ännu inte fastställts.

Enoramas deltagande på Intertabac gick bra och vi knöt en hel del nya kontakter som vi fortsätter att arbeta med. Vi har bestämt oss för att även delta i ännu en bransch-

mässa i Dubai i slutet av november. Vi ställer inte ut här själva utan har fått möjlighet att "jobba från" Premier's monter.

Tyvärr har vårt nikotintuggummi drabbats av vissa kvalitetsproblem i produktionen som bl.a. har resulterat i att produkterna inte visuellt lever upp till förväntad kvalitet. Vår partner i Indien är nu i färd med att optimera produkten. Vi förväntar oss att problemet är löst under H1 2024. Tills dess kommer produkten inte att finnas tillgänglig på marknaden. När problemet är löst kommer vi att återuppta dialogen med potentiella kunder. LMV inspekterade oss i september där de utvärderade vårt kvalitetsledningssystem och efterlevnaden av det. Vi har precis fått den goda nyheten att vårt godkännande har förnyats.

Under det här kvartalet kommer fokus för oss att vara produktionen av NIC-S, så att vi så fort som möjligt kan komma ut på marknaden. Dessutom ska vi tillsammans med Premier ha förberett olika marknadsföringsmaterial inför lanseringen. Vi fortsätter också det viktiga arbetet med att minska vår kostnadsbas. Vi strävar efter att optimera resursanvändningen så att så mycket som möjligt av våra medel kan riktas in på att förstärka och utveckla vår affär.

Vi ser alla fram emot övergången från ett "utvecklingsbolag" till en verksamhet i drift - med försäljning, kundrelationer, produktion och alla de glädjeämnen och utmaningar som detta innebär.

Vi har bra produkter, nu ska de ut till kunderna och visa sitt värde.

ANNETTE AGERSKOV, VD Enorama Pharma



Enorama Pharmas verksamhet

Om verksamheten

Enorama Pharma AB är ett svenskt innovativt läkemedelsbolag med tyngdpunkt på Life Science. I kommersiellt starka affärsområden har Enorama egenutvecklade premiumprodukter på marknaden, både under eget varumärke och Private Label: Nikotintuggummi (NRT) och Nicotine Pouches.

I Nordamerika är Nicotine Pouches, under det egna varumärket NIC-S®, tillgängliga för konsumenter. Enoramas nikotintuggummi finns på marknaden i Europa.

Att kunna erbjuda en möjlighet att reducera, och på sikt helt ta bort, enskilt bruk av tobak är till lika delar en grundmurad värdering som en finansiell drivkraft för företagets alla delar.

Affärsmodell

Enorama Pharma arbetar i en flexibel och kostnads-effektiv affärsmodell där viktiga funktioner som produktion, regulatoriska frågor och kliniska prövningar är outsourcade till globala partners. I huvudsak har vi arbetat B2B där vi säljer våra produkter under Private Label eller under eget varumärke.

Affärsområdet för Nicotine Pouches har öppnat dörren för nya intäkter ur en strategiskt utökad affärsmodell med eget varumärke. Enorama Pharma har utvecklat ett tobaksfritt, vitt snus och investerat tid och kraft i det egna varumärket NIC-S® som lanserades on-line i USA under maj 2021.

Finansiell utveckling

Intäkter och resultat

Intäkter

Kvartalets nettoomsättning 51 (3 901) KSEK.
Nettoomsättning för årets nio första månader
1 186 (6 815) KSEK. Intäkten utgörs av fakturering
för pouch försäljning i USA.

	2023-07-01 2023-09-30	2022-07-01 2022-09-30	2023-01-01 2023-09-30	2022-01-01 2022-09-30	2022-01-01 2022-12-31
Milestone	0	0	0	2 864	2 864
Pouch	51	116	1 186	89	121
NRT	0	3 785	0	3 862	3 862
Summa	51	3 901	1 186	6 815	6 847

Resultat

Kvartalets rörelseresultat -12 511 (-7 076) KSEK.
Rörelseresultatet för årets nio första månader
-30 960 (-28 102) KSEK. Förändringen mot föregående år
är relaterad till fortsatt arbete med den amerikanska mark-
naden och ökande konsult- och fraktkostnader i samband
med detta. Personalkostnaderna har ökat då avgångs-
vederlag till fd VD finns reserverade i perioden.

Personalkostnader för kvartalet -4 303 (-2 911) KSEK.
Personalkostnader för årets nio första månader
-8 739 (-9 510) KSEK. Skillnaden mot föregående år beror
på att reservering för fd VD's avgångsvederlag finns
reserverat i perioden.

Övriga externa kostnader i kvartalet -5 888 (-4 991) KSEK.
Övriga externa kostnader för årets nio första månader
-17 097 (-18 377) KSEK. Förändringen av kostnader i perioden
ligger främst på konsultkostnader i USA samband med utvär-
dering och framtagande av material för att uppfylla myndig-
heters nya regler och krav avseende produkter innehållande
syntetiskt nikotin. I tillägg består det även av ökade frakt-
kostnader i samband med etablerandet av nordamerikansk
CMO-produktion av NIC-S.

Resultat före skatt uppgick i kvartalet till -12 987 (-7 402) KSEK.
Resultat före skatt uppgick för årets nio första månader till
-30 865 (-28 931) KSEK.

Finansiell ställning

Soliditeten var 52,85 (-22,07) procent den 30 september 2023,
för moderbolaget var soliditeten 32,99 (7,93) procent vid
samma tid. Det egna kapitalet var 19 691 (-9 347) KSEK.
För moderbolaget var det egna kapitalet 47 641 (4 394) vid
samma tidpunkt. Likvida medel uppgick till 6 741 (3 718) KSEK
per 30 september 2023. Totala tillgångar uppgick den
30 september 2023 till 37 261 (42 351) KSEK. Styrelsen och
ledningen verkar aktivt för att säkerställa likviditeten och finansiera
verksamheten till så förmånliga villkor som möjligt, i syfte att
gynna aktieägarnas långsiktiga intresse.

Avskrivningar av immateriella anläggningstillgångar

Avskrivningarna i kvartalet uppgår till 718 (718) KSEK och för
årets nio första månader 2 153 (2 153) . Efter tredje kvartalets
avskrivning uppgår totalt aktiverade kostnader till 21 277 KSEK,
varav 20 262 KSEK är hänförliga till NRT, resterande del är
hänförliga till Nicotine Pouch. Styrelsen har beslutat att skriva
av NRT-tillgångarna linjärt över en 10-årsperiod och Nicotine
Pouch-tillgångarna linjärt över en 5-årsperiod.

Lager

Lagret består av färdiga varor och material för tillverkning
av den tobaksfria, vita snusprodukten. Varulagret uppgick
per den 30 september 2023 till 5 632 (2 708) KSEK.

Kassaflöde och investeringar

Kassaflödet i kvartalet var 7 468 (-11 032).
Kassaflödet för årets nio första månader var 3 499 (-6 710).

Principer för delårsrapportens upprättande

Från den 1 april 2021 är Enorama Pharma en koncern.
Då Enorama Pharma Inc bildades och registrerades i USA.
Koncernredovisning upprättas därmed från 2021-04-01.
Bolaget upprättar sin redovisning i enlighet med Årsredo-
visningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd
BFNAR 2012:1 (K3).

Granskning av revisor

Delårsrapporten har inte varit föremål för granskning av
Bolagets revisor.

Kommande finansiella rapporter

- Bokslutskommuniké för perioden januari - december 2023 publiceras den **21 februari 2024**

Kontaktperson avseende finansiell information: Annette Agerskov, VD, annette.agerskov@enorama.se

Enorama Pharma koncernen

Resultaträkning
i sammandrag

Not	2023-07-01 2023-09-30	2022-07-01 2022-09-30	2023-01-01 2023-09-30	2022-01-01 2022-09-30	2022-01-01 2022-12-31
(KSEK)					
Rörelsens intäkter					
Nettoomsättning	51	3 901	1 186	6 815	6 847
Förändring varulager	38	4	-21	44	877
Övriga rörelseintäkter	104	1 541	340	2 866	1 719
Summa rörelseintäkter	193	5 446	1 505	9 725	9 443
Rörelsens kostnader					
Råvaror förnödenheter	-1 079	-3 356	-3 253	-6 310	-8 340
Övriga externa kostnader**	-5 888	-4 991	-17 097	-18 377	-25 321
Personalkostnader	-4 303	-2 911	-8 739	-9 510	-12 508
Avskrivning immateriella och materiella anläggningstillgångar	-892	-890	-2 671	-2 668	-3 537
Övriga rörelsekostnader	-542	-374	-705	-962	-1 207
Summa rörelsekostnader	-12 704	-12 522	-32 465	-37 827	-50 913
Rörelseresultat	-12 511	-7 076	-30 960	-28 102	-41 470
Ränteintäkter och liknande resultatposter	31	0	1 013	0	1 528
Räntekostnader och liknande resultatposter	-507	-536	-918	-829	-2 088
Resultat efter finansiella poster	-12 987	-7 612	-30 865	-28 931	-42 030
Resultat före skatt	-12 987	-7 612	-30 865	-28 931	-42 030
Skatt på årets resultat	0	0	0	0	0
PERIODENS RESULTAT**	-12 987	-7 612	-30 865	-28 931	-42 030
Hänförligt till Moderföretagets aktieägare	-12 987	-7 612	-30 865	-28 931	-42 030

Rader med ** hänvisar till Not 1 Rättning av publicerad Q4 rapport 2022 [se sidan 17]

Enorama Pharma koncernen

Balansräkning i
sammandrag

Not	2023-09-30	2022-09-30	2022-12-31
(KSEK)			
TILLGÅNGAR			
Tecknat ej inbetalt kapital	0	0	12 000
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbete	21 277	24 148	23 430
Summa immateriella anläggningstillgångar	21 277	24 148	23 430
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier	1 023	1 709	1 539
Summa materiella anläggningstillgångar	1 023	1 709	1 539
Summa anläggningstillgångar	23 300	25 857	24 969
Omsättningstillgångar			
Varulager mm			
Råvaror och förnödenheter	4 776	2 664	1 960
Färdiga varor och handelsvaror	856	44	877
Summa varulager mm	5 632	2 708	2 837
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar**	173	7 410	1 954
Fordringar hos närstående bolag	1	0	1
Övriga fordringar	998	1 208	1 464
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	1 416	1 450	1 357
Summa kortfristiga fordringar	2 588	10 068	4 776
Kassa och bank	6 741	3 718	4 139
Summa omsättningstillgångar	14 961	16 494	11 752
SUMMA TILLGÅNGAR	37 261	42 351	48 721

Rader med ** hänvisar till Not 1 Rättning av publicerad Q4 rapport 2022 [se sidan 18]

Enorama Pharma koncernen

Balansräkning i
sammandrag

Not	2023-09-30	2022-09-30	2022-12-31
(KSEK)			
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital	5 769	1 201	1 461
Pågående emission	0	0	2 578
Övrigt tillskjutet kapital	194 746	126 446	176 550
Annat eget kapital inkl. årets resultat**	-180 824	-136 994	-149 065
SUMMA EGET KAPITAL	19 691	-9 347	31 524
<i>Långfristig skuld</i>			
Skulder till kreditinstitut	375	467	445
Skulder till närstående bolag	4 326	16 200	4 326
Summa långfristiga skulder	4 701	16 667	4 771
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Kortfristig skuld kreditinstitut	88	1 755	1 464
Leverantörsskulder	6 131	4 569	5 353
Skulder till närstående bolag	39	20 591	38
Aktuella skatteskulder	268	371	428
Övriga skulder	487	546	650
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	5 856	7 199	4 493
Summa kortfristiga skulder	12 869	35 031	12 426
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	37 261	42 351	48 721

Rader med ** hänvisar till Not 1 Rättning av publicerad Q4 rapport 2022 [se sidan 19]

Enorama Pharma koncernen

Kassaflödesanalys

Not	2023-07-01 2023-09-30	2022-07-01 2022-09-30	2023-01-01 2023-09-30	2022-01-01 2022-09-30	2022-01-01 2022-12-31
(KSEK)					
Den löpande verksamheten					
Rörelseresultat**	-12 511	-7 076	-30 960	-28 102	-41 470
Avskrivningar	892	890	2 671	2 668	3 537
Erhållen ränta	31	0	1 013	0	1 528
Erlagd ränta	-507	-536	-918	-829	-2 088
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital	-12 095	-6 722	-28 194	-26 263	-38 493
Förändringar i rörelsekapital					
Lagerförändring (ökning - / minskning +)	-847	-46	-2 795	-1 470	-1 599
Rörelsefordringar (ökning - / minskning +)**	2 567	-1 476	2 188	-1 097	4 195
Rörelseskulder (ökning + / minskning -)	307	-2 266	1 610	3 687	2 939
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-10 068	-10 510	-27 191	-25 143	-32 958
Investeringsverksamheten					
Aktivering av utvecklingsutgifter	0	0	0	0	0
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	0	0	0	0	0
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	0	0	0	0	0
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar	0	0	0	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamhet	0	0	0	0	0
Finansieringsverksamhet					
Nyemission	19 926	0	19 926	0	9 000
Kostnader nyemission	0	0	0	0	-1 566
Inbetalning tecknat kapital	0		12 000	0	0
Upptagna lån	0	0	2 200	20 000	20 000
Amortering av lån	-2 390	-522	-3 436	-1 567	-2 089
Kassaflöde från finansieringsverksamhet	17 536	522	30 690	18 433	25 345
Periodens kassaflöde	7 468	-11 032	3 499	-6 710	-7 613
Likvida medel vid periodens början	247	15 816	4 139	12 200	12 200
Omräkningsdifferens	-974	-1 066	-897	-1 772	-448
Likvida medel vid periodens slut	6 741	3 718	6 741	3 718	4 139

Rader med ** hänvisar till Not 1 Rättning av publicerad Q4 rapport 2022 [se sidan 20]

Enorama Pharma koncernen

Förändring av eget kapital

	Aktiekapital	Övrigt tillskjutet kapital	Annat eget kapital inkl. årets resultat	Totalt
(KSEK)				
Ingående balans 1 januari 2022	1 201	126 446	-106 293	21 354
Nyemission				0
Inbetalt ej registrerat kapital				0
Aktieägartillskott				0
Omräkningsdifferens			-1 770	-1 770
Årets resultat			-28 931	-28 931
Eget kapital 30 september 2022	1 201	126 446	-136 994	-9 347
Ingående balans 1 oktober 2022	1 201	126 446	-136 994	-9 347
Nyemission	260	4 740		5 000
Emissionskostnader		-1 566		-1 566
Pågående emission	2 578	46 930		49 508
Omräkningsdifferens			1 028	1 028
Årets resultat			-13 099	-13 099
Eget kapital 31 december 2022	4 039	176 550	-149 065	31 524
Ingående balans 1 januari 2023	4 039	176 550	-149 065	31 524
Nyemission	1 730	18 196		19 926
Inbetalt ej registrerat kapital				0
Omräkningsdifferens			-894	-894
Årets resultat			-30 865	-30 865
Eget kapital 30 september 2023	5 769	194 746	-180 824	19 691

Enorama Pharma moderbolag

Resultaträkning
i sammandrag

Not	2023-07-01 2023-09-30	2022-07-01 2022-09-30	2023-01-01 2023-09-30	2022-01-01 2022-09-30	2022-01-01 2022-12-31
(KSEK)					
Rörelsens intäkter					
Nettoomsättning	0	3 785	0	6 726	6 726
Förändring varulager	0	0	0	0	0
Aktiverade utvecklingsutgifter för egen räkning	0	0	0	0	0
Övriga rörelseintäkter	1 756	4 742	5 345	6 067	5 578
Summa rörelseintäkter	1 756	8 527	5 345	12 793	12 304
Rörelsens kostnader					
Råvaror och förnödenheter	0	-2 730	-35	-5 401	-7 159
Övriga externa kostnader**	-4 263	-4 156	-12 395	-14 477	-20 482
Personalkostnader	-4 400	-2 457	-8 855	-8 183	-10 584
Avskrivning materiella anläggningstillgångar	-886	-887	-2 660	-2 661	-3 547
Övriga rörelsekostnader	-542	-374	-705	-962	-1 207
Summa rörelsekostnader	-10 091	-10 604	-24 650	-31 684	-42 979
Rörelseresultat	-8 335	-2 077	-19 305	-18 891	-30 675
Ränteintäkter och liknande resultatposter	378	99	1 860	162	1 961
Räntekostnader och liknande resultatposter	-508	-530	-918	-813	-2 086
Resultat efter finansiella poster	-8 465	-2 508	-18 363	-19 542	-30 800
Resultat före skatt	-8 465	-2 508	-18 363	-19 542	-30 800
Skatt på årets resultat	0	0	0	0	0
PERIODENS RESULTAT**	-8 465	-2 508	-18 363	-19 542	-30 800

Rader med ** hänvisar till Not 1 Rättning av publicerad Q4 rapport 2022

Enorama Pharma moderbolag

Balansräkning i
sammandrag

Not	2023-09-30	2022-09-30	2022-12-31
(KSEK)			
TILLGÅNGAR			
Tecknat ej inbetalt kapital	0	0	12 000
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbete	21 277	24 148	23 430
Summa immateriella anläggningstillgångar	21 277	24 148	23 430
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier	1 012	1 687	1 518
Summa materiella anläggningstillgångar	1 012	1 687	1 518
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	43	43	43
Andra långfristiga fordringar koncernföretag	32 948	15 473	16 484
Summa finansiella anläggningstillgångar	32 991	15 516	16 527
Summa anläggningstillgångar	55 280	41 351	41 475
Omsättningstillgångar			
Varulager mm			
Råvaror och förnödenheter	580	1 066	603
Summa varulager mm	580	1 066	603
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar**	0	7 410	1 954
Fordringar hos närstående bolag	1	0	1
Övriga fordringar	997	1 207	1 463
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	1 373	1 383	1 295
Summa kortfristiga fordringar	2 371	10 000	4 713
Kassa och bank	6 578	3 017	4 076
Summa omsättningstillgångar	9 529	14 083	9 392
SUMMA TILLGÅNGAR	64 809	55 434	62 867

Rader med ** hänvisar till Not 1 Rättning av publicerad Q4 rapport 2022

Enorama Pharma moderbolag

Balansräkning i
sammandrag

Not	2023-09-30	2022-09-30	2022-12-31
(KSEK)			
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital	5 769	1 201	1 461
Pågående emission	0	0	2 578
Fond för utvecklingsutgifter	15 616	18 487	17 769
Summa bundet eget kapital	21 385	19 688	21 808
Fritt eget kapital			
Överkursfond	18 196	0	50 104
Balanserat resultat	26 423	4 248	4 966
Årets resultat**	-18 363	-19 542	-30 800
Summa fritt eget kapital	26 256	-15 294	24 270
SUMMA EGET KAPITAL	47 641	4 394	46 078
Långfristig skuld			
Skulder till kreditinstitut	375	467	445
Skulder till närstående bolag	4 326	16 200	4 326
Summa långfristig skulder	4 701	16 667	4 771
Kortfristiga skulder			
Kortfristig skuld kreditinstitut	88	1 755	1 255
Leverantörsskulder	5 882	4 068	5 301
Skulder till närstående bolag	39	20 591	38
Aktuella skatteskulder	268	371	428
Övriga skulder	334	390	504
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	5 856	7 198	4 492
Summa kortfristiga skulder	12 467	34 373	12 018
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	64 809	55 434	62 867

Rader med ** hänvisar till Not 1 Rättning av publicerad Q4 rapport 2022

Enorama Pharma moderbolag

Kassaflödesanalys

Not	2023-07-01 2023-09-30	2022-07-01 2022-09-30	2023-01-01 2023-09-30	2022-01-01 2022-09-30	2022-01-01 2022-12-31
(KSEK)					
Den löpande verksamheten					
Rörelseresultat**	-8 235	-2 077	-19 305	-18 891	-30 675
Avskrivningar	886	887	2 660	2 661	3 547
Erhållen ränta	378	99	1 860	162	1 961
Erlagd ränta	-508	-530	-918	-813	-2 086
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital	-7 479	-1 621	-15 703	-16 881	-27 253
Förändringar i rörelsekapital					
Lagerförändring (ökning - / minskning +)	10	165	23	172	635
Rörelsefordringar (ökning - / minskning +)**	2 609	-1 471	2 342	-1 310	3 977
Rörelseskulder (ökning + / minskning -)	1 465	-2 217	1 614	3 735	3 515
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-3 395	-5 144	-11 724	-14 284	-19 126
Investeringsverksamheten					
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	0	0	0	0	0
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	0	0	0	0	0
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar	0	0	0	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamhet	0	0	0	0	0
Finansieringsverksamhet					
Nyemission	19 926	0	19 926	0	9 000
Kostnader nyemission	0	0	0	0	-1 566
Inbetalning tecknat kapital	0		12 000		0
Upptagna lån	0	0	2 200	20 000	20 000
Lämnade lån dotterföretag	-7 795	-7 061	-16 464	-13 142	-14 153
Amortering av lån	-2 390	-522	-3 436	-1 567	-2 089
Kassaflöde från finansieringsverksamhet	9 741	-7 583	14 226	5 291	11 192
Periodens kassaflöde	6 346	-12 727	2 502	-8 993	-7 934
Likvida medel vid periodens början	232	15 744	4 076	12 010	12 010
Likvida medel vid periodens slut	6 578	3 017	6 578	3 017	4 076

Rader med ** hänvisar till Not 1 Rättning av publicerad Q4 rapport 2022

Enorama Pharma moderbolag

Förändring av eget kapital

	Aktiekapital	Fond för utvecklings- utgifter	Fria reserver	Periodens resultat	Totalt
(KSEK)					
Ingående balans 1 januari 2022	1 201	20 640	27 364	-25 269	23 936
Omföring föregående års resultat			-25 269	25 269	0
Nyemission					0
Inbetalt ej registrerat kapital					0
Omföring bundet fritt kapital		-2 153	2 153		0
Årets resultat				-19 542	-19 542
Eget kapital 30 september 2022	1 201	18 487	4 248	-19 542	4 394
Ingående balans 1 oktober 2022	1 201	18 487	4 248	-19 542	4 394
Nyemission	260		4 740		5 000
Emissionskostnader			-1 566		-1 566
Pågående emission	2 578		46 930		49 508
Omföring bundet fritt kapital		-718	718		0
Årets resultat				-11 258	-11 258
Eget kapital 31 december 2022	4 039	17 769	55 070	-30 800	46 078
Ingående balans 1 januari 2023	4 039	17 769	55 070	-30 800	46 078
Omföring föregående års resultat			-30 800	30 800	0
Nyemission	1 730		18 196		19 926
Inbetalt ej registrerat kapital					0
Omföring Fond för utvecklingsutgifter		-2 153	2 153		0
Årets resultat				-18 363	-18 363
Eget kapital 30 september 2023	5 769	15 616	44 619	-18 363	47 641

Erhållna villkorade aktieägartillskott uppgår totalt till 15 000 KSEK (15 000 KSEK)

Not 1 Rättelse av justerad Q4 rapport 2022

Rättning av publicerad Q4 rapport 2022. Rättningen består av nedskrivning av en kundfordran, som blivit skickad på inkasso under slutet av mars 2023. Ingen påverkan för Q3 isolerat. Moderbolaget påverkas med samma ändringsbelopp, på samma rader.

Enorama Pharma koncernen			NY
Resultaträkning	2022-01-01 2022-12-31	Rättning	2022-01-01 2022-12-31
(KSEK)			
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning	6 847		6 847
Förändring varulager	877		877
Aktiverade utvecklingsutgifter för egen räkning	0		0
Övriga rörelseintäkter	1 719		1 719
Summa rörelseintäkter	9 443	0	9 443
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förnödenheter	-8 340		-8 340
Övriga externa kostnader **	-23 367	-1 954	-25 321
Personalkostnader	-12 508		-12 508
Avskrivning materiella anläggningstillgångar	-3 537		-3 537
Övriga rörelsekostnader	-1 207		-1 207
Summa rörelsekostnader	-48 959	-1 954	-50 913
Rörelseresultat	-39 516	-1 954	-41 470
Ränteintäkter och liknande resultatposter	1 528		1 528
Räntekostnader och liknande resultatposter	-2 088		-2 088
Resultat efter finansiella poster	-40 076	-1 954	-42 030
Bokslutsdispositioner	0		0
Resultat före skatt	-40 076	-1 954	-42 030
Skatt på årets resultat	0		0
PERIODENS RESULTAT **	-40 076	-1 954	-42 030

Not 1 Rättelse av justerad Q4 rapport 2022

Rättning av publicerad Q4 rapport 2022. Rättningen består av nedskrivning av en kundfordran, som blivit skickad på inkasso under slutet av mars 2023. Ingen påverkan för Q2 isolerat. Moderbolaget påverkas med samma ändringsbelopp, på samma rader.

Enorama Pharma koncernen

Balansräkning

	2022-12-31	Rättning	NY 2022-12-31
(KSEK)			
TILLGÅNGAR			
Tecknat ej inbetalt kapital	12 000		12 000
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbete	23 430		23 430
Summa immateriella anläggningstillgångar	23 430	0	23 430
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier	1 539		1 539
Summa materiella anläggningstillgångar	1 539	0	1 539
Summa anläggningstillgångar	24 969	0	24 969
Omsättningstillgångar			
Varulager mm			
Råvaror och förnödenheter	1 960		1 960
Färdigvaror och handelsvaror	877		877
Summa varulager mm	2 837	0	2 837
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar **	3 908	-1 954	1 954
Fordringar hos närstående bolag	1		1
Övriga fordringar	1 464		1 464
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	1 357		1 357
Summa kortfristiga fordringar	6 730	-1 954	4 776
Kassa och bank	4 139		4 139
Summa omsättningstillgångar	13 706	-1 954	11 752
SUMMA TILLGÅNGAR	50 675	-1 954	48 721

Not 1 Rättelse av justerad Q4 rapport 2022

Rättning av publicerad Q4 rapport 2022. Rättningen består av nedskrivning av en kundfordran, som blivit skickad på inkasso under slutet av mars 2023. Ingen påverkan för Q2 isolerat. Moderbolaget påverkas med samma ändringsbelopp, på samma rader.

Enorama Pharma koncernen

Balansräkning

	2022-12-31	Rättning	NY 2022-12-31
(KSEK)			
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital	1 461		1 461
Pågående emission	2 578		2 578
Övrigt tillskjutet kapital	176 550		176 550
Annat eget kapital injl årets resultat **	-147 111	-1 954	-149 065
SUMMA EGET KAPITAL	33 478	-1 954	31 524
<i>Långfristig skuld</i>			
Skulder till kreditinstitut	445		445
Skulder till koncernföretag	4 326		4 326
Summa långfristiga skulder	4 771	0	4 771
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Kortfristig skuld kreditinstitut	1 464		1 464
Leverantörsskulder	5 353		5 353
Skulder till närstående bolag	38		38
Aktuella skatteskulder	428		428
Övriga skulder	650		650
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	4 493		4 493
Summa kortfristiga skulder	12 426	0	12 426
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	50 675	-1 954	48 721

Not 1 Rättelse av justerad Q4 rapport 2022

Rättning av publicerad Q4 rapport 2022. Rättningen består av nedskrivning av en kundfordran, som blivit skickad på inkasso under slutet av mars 2023. Ingen påverkan för Q2 isolerat. Moderbolaget påverkas med samma ändringsbelopp, på samma rader.

Enorama Pharma koncernen

Kassaflödesanalys

	2022-01-01 2022-12-31	Rättning	NY 2022-01-01 2022-12-31
(KSEK)			
Den löpande verksamheten			
Rörelseresultat **	-39 516	-1 954	-41 470
Avskrivningar	3 537		3 537
Erhållen ränta	1 528		1 528
Erlagd ränta	-2 088		-2 088
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital	-36 539	-1 954	-38 493
Förändringar i rörelsekapital			
Lagerförändring (ökning - / minskning +)	-1 599		-1 599
Rörelsefordringar (ökning - / minskning +) **	2 241	1 954	4 195
Rörelseskulder (ökning + / minskning -)	2 939		2 939
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-32 958	0	-32 958
Investeringsverksamheten			
Aktivering av utvecklingskostnader	0		0
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	0		0
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	0		0
Kassaflöde från investeringsverksamhet	0	0	0
Finansieringsverksamhet			
Nyemission	9 000		9 000
Kostnader nyemission	-1 566		-1 566
Upptagna lån	20 000		20 000
Amortering av lån	-2 089		-2 089
Kassaflöde från finansieringsverksamhet	25 345	0	25 345
Årets kassaflöde	-7 613		-7 613
Likvida medel vid periodens början	12 200		12 200
Omräkningsdifferens	-448		-448
Likvida medel vid periodens slut	4 139		4 139

Not 2 Skatter

Uppskjuten skattefordran har värderats till noll då det i nuläget inte kan bedömas när det skattemässiga underskottsavdraget kan komma att utnyttjas.

Not 3 Transaktioner med närstående

	2023-01-01 2023-09-30	2022-01-01 2022-09-30	2022-01-01 2022-12-31
Friis & Skov Aps	884	467	467
- ägs av VD Annette Agerskov som fakturerar sin ersättning och inte uppbär någon lön från Enorama Pharma AB.			
Roccia AB	1 276	2 048	2 391
- ägs av Sponda AB som ägs av fd VD Mats Rönngård.			
Ermén Produktion & Redovisning AB	504	362	533
- ägs av styrelseordförande Anders Ermén.			
Kombinator Affärsutveckling AB	98	0	0
- ägs av fd styrelseledamoten Tomas Eriksson.			
DS Group Singapore	291	661	1 080
- fd styrelseledamoten Bengt Jönsson är VD i bolaget. Upplupen ränta			
Swede Unipharma AB	325	6	9
Ränta upptagna lån			

Delårsrapporten ger en rättvisande översikt av bolagets verksamhet, ställning och resultat, samt beskriver väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer som bolaget står inför.

Malmö, 22 november 2023

ANNETTE AGERSKOV

VD

FREDRIK OLSSON

STYRELSELEDAMOT

GUSTAV NADAL ÖSTRÖM

STYRELSELEDAMOT

ANDERS ERMÉN

STYRELSEORDFÖRANDE

DANIEL SCHRÖDER

STYRELSELEDAMOT

För ytterligare information

ANNETTE AGERSKOV, VD

Telefon: + 46 (0) 708 728 250 (mobil)

E-post: annette.agerskov@enorama.se

Hemsida: www.enorama.se

Adress: Västra Varvsgatan 19, 211 77 Malmö



ENORAMA PHARMA AB
Västra Varvsgatan 19 | SE-211 77 Malmö | Sweden
Phone: +46 (0)40 14 06 20 | Email: info@enorama.se
www.enorama.se

Meet us at First North Nasdaq