

Spermosens AB (publ)

Delårsrapport januari - september 2023

JUNO-Checked kassett Gen 1 klar

Väsentliga händelser under det andra kvartalet

- Spermosens upptar lån om totalt 8,7 MSEK för att säkerställa fortsatta marknadsförberedande aktiviteter
- Spermosens JUNO-Checked kassett Gen 1 (RUO) färdigställd

Väsentliga händelser efter kvartalets slut

- Spermosens AB JUNO-Checked påvisar spermiers bindningsförmåga
- Spermosens erhåller patentgodkännande i USA

Finansiell Information

(KSEK)	2023	2022	2023	2022	2022	Rullande
	Kv3	Kv3	Kv1 - Kv3	Kv1 - Kv3	Helår	12 mån.
Nettoomsättning	-	-	-	-	-	-
Rörelseresultat	-2 809	-3 182	-9 457	-9 390	-12 517	-12 584
- Varav aktiverat arbete för egen räkning	3 527	2 220	9 549	9 552	13 032	13 029
Likvida medel	8 639	6 521	8 639	6 521	552	8 639
Periodens kassaflöde	1 881	-6 341	8 087	-170	-6 139	2 118
Eget kapital	38 466	32 882	38 466	32 882	29 564	38 466
Balansomslutning	50 959	35 815	50 959	35 815	33 399	50 959
Soliditet (%)	75	92	75	92	89	75
Kassalikviditet (%)	78	437	78	437	53	78
Antal utestående aktier vid periodens slut	41 193 676	12 115 787	41 193 676	12 115 787	12 115 787	41 193 676
Genomsnittligt antal utestående aktier före och efter utspädning	41 193 676	12 115 787	37 039 692	11 277 975	11 487 048	30 757 502
Antal utestående optioner vid periodens slut exkl. TO2	1 366 800	870 000	1 366 800	870 000	422 000	1 366 800
Resultat per aktie	-0,08	-0,26	-0,28	-0,84	-1,10	-0,53
Antal anställda vid periodens slut	6	9	6	9	9	6

VD har ordet

Vi är oerhört stolta över de framsteg vi gör och med färdigställandet av Gen 1-kassetten tar vi nu nästa steg mot kommersialisering. Kvartalet har präglats av framgångsrikt utvecklingsarbete och vi fortsätter vårt metodiska arbete. Finansiering för att säkerställa fortsatta marknadsförberedande aktiviteter har genomförts. Tillgång till finansiering är en förutsättning för att bibehålla hastigheten i utvecklingen.

Behovet av Spermosens produkter för förbättrad diagnostik och därmed förbättrade förutsättningar för önskat resultat vid assisterad reproduktionsteknologi (ART) fortsätter öka. Japan, en av de absolut största marknaderna med nästan en halv miljon behandlingar växte med över 10 procent under 2021ⁱ. Vi beräknar nå positivt kassaflöde redan vid en årlig global försäljning av ca 10 000 kassetter. Globalt utförs mellan tre och fyra miljoner behandlingar och vi ser goda tillväxtpotentialer.

Spermosens produkter baseras på en patentskyddad teknologi. Vårt globala patentskydd stärktes nyligen ytterligare när även det amerikanska patentverket, United States Patent and Trademark Office, godkände vårt patent. Patentskydd sträcker sig fram till augusti 2039.

Produktion och global distribution bygger vi tillsammans med erfarna kontraktstillverkare. De partnerskap vi har ger tillgång till flexibel produktionskapacitet, säkerställer kvalitet och kostnadseffektivitet uppnås redan vid låga volymer. Uppbyggandet av den kommersiella verksamheten följer samma strategi. Vi bygger en snabbt skalbar organisation med låga fasta kostnader.

Samarbete med Reproduktions Medicinskt Centrum i Malmö och testning med humana prover utgör en viktig del i den löpande utvecklingen. Resultat från studierna säkerställer att kundens kravbild på våra produkter tydliggörs och beaktas.

Färdigställandet av Gen 1 ger oss främst möjlighet att öka kunskapen från praktisk användning, att öka tillgängliga vetenskapliga data från studier, samt bygga marknadsnärvaro och ge kunder en positiv användarupplevelse.

Under arbetet med Gen 1 har vi identifierat ytterligare möjligheter för utvecklingen av Gen 2, nästa steg i vår plan.

Andra steget är att färdigställa Gen 2 av produkten, fortsatt för forskningsändamål.

Spermosens har tecknat avsiktsförklaringar avseende framtida försäljning för forskningsändamål med utvalda kunder i Skandinavien och USA. Eftersom det inte finns konkurrerande alternativ till JUNO-Checked finns möjligheten att utveckla Lab Developed Testsⁱⁱ (LDTs). Användning av produkter avsedda för forskningsändamål kan då även användas för diagnostik.

Tredje steget innebär verifiering och validering av JUNO-Checked Systemet i kliniska studier. Samtidigt förbereds full marknadslanseringen. **Fjärde** steget innebär designtransfer och förberedelser inför tillverkning avsedd för allmän användning på kliniker och laboratorium runt om i världen. **Femte** steget innebär full certifiering gjord av tillsynsmyndigheter.

Spermosens har avtalat med ett antal finansiärer, däribland mig själv, om ett lån om totalt 8,7 MSEK. Styrelsen och ledningens tidigare kommunicerade bedömning att Bolaget behöver tillföras cirka 60 MSEK under perioden 2023–2025 kvarstår. Av detta tillfördes Bolaget en nettolikvid om cirka 19 MSEK från företrädesemissionen under januari 2023.

Jag vill rikta ett stort tack till alla våra investerare för fortsatt förtroende och till teamet för alla ansträngningar i vårt viktiga arbete. Arbetet med att introducera Gen 1 av JUNO-Checked till utvalda kunder pågår parallellt med den fortsatta utvecklingen av Spermosens.



Ulrik Nilsson
VD Spermosens AB

Kort om Spermosen

Problemet: WHO uppskattar att över 48 miljoner par är drabbade av infertilitet världen överⁱⁱⁱ. Fler än 25 miljoner människor i Europa drabbas av infertilitet^{iv}. Manlig faktor i sig är ansvarig för cirka 30% av infertilitetsfall och ytterligare 20% som en bidragande orsak^v. Stort fokus har lagts på att diagnostisera kvinnlig infertilitet, vilket lett till försummelse av manlig infertilitet – dess forskning, diagnos och behandling^{vi}. Årligen utförs 3–4 miljoner IVF-behandlingar globalt, varav tyvärr färre än 1 av 5 är framgångsrika.

Vår genombrotts-teknologi: Spermosen har utvecklat en metod som mäter interaktion mellan spermier och äggcellsproteiner. För första gången möjliggörs bestämning av bindningsförmågan hos spermier. Detta kommer hjälpa läkaren att välja lämplig IVF-behandling, vilket ökar framgångsfrekvensen och leda till färre IVF-behandlingar för att uppnå en graviditet.

Patentskydd: Spermosen patentportfölj inkluderar idag ett patent som ger skydd för sin medicintekniska produkt inklusive biosensorn och dess användning för selektion av lämpliga spermier för In Vitro Fertilisering (IVF-behandling). Spermosen har erhållit patentskydd för sin teknologi fram till 2039 på alla viktiga europeiska marknader, samt även i bland annat USA, och Japan. Patentansökningar är pågående på ytterliga nyckelmarknader. För mer information se <https://spermosen.com/technology/ip-status/>



Spermosen första produkt: JUNO-Checked systemet består av ett instrument och engångskassetter. Kassetterna innehåller biosensorn som spermieprover appliceras på för att mäta bindningskapaciteten. Standard IVF (StIVF) rekommenderas för sperma med hög poäng, och därmed dra nytta av den naturliga befruktningssprocessen. Om en låg poäng observeras, rekommenderas den alternativa behandlingen Intra Cytoplasmic Sperm Injection (ICSI).

Teknisk pipeline: Spermosen produktportfölj ligger i framkant av innovation inom manlig reproduktion och inkluderar medicinsk utrustning för diagnostik som ”best practice” behandlingsmetod. Medan JUNO-Checked hjälper till att välja mellan StIVF och ICSI, hjälper JUNO-Picked IVF-kliniken att välja lämplig sperma för ICSI. Lansering och användning av Spermosen produkter förväntas bidra till att forma och främja den globala IVF-marknaden och ge bättre och förbättrad upplevelse för både IVF-klinikerna och ofrivilligt barnlösa par.

Marknaden: Den globala marknaden för provrörsbefruktning värderades till 21,9 miljarder USD 2021 och förväntas växa med en sammansatt årlig tillväxttakt (CAGR) på sex procent från 2022 till 2030^{vii}. Med över 3 miljoner årliga behandlingar och ett försäljningspris på 200 dollar per kassett beräknar vi försäljningspotentialen för vår första produkt, till över 600 MUSD. Den amerikanska marknaden är en av världens tre största marknader för IVF. Baserat på CDC:s 2020 Fertility Clinic Success Rates Report, gjordes det 326 468 ART-cykler vid 449 rapporterade kliniker i USA under 2020^{viii}. Marknadsstorleken för provrörsbefruktning (IVF) i USA värderades till 4,9 miljarder USD år 2020 och förväntas nå 5,6 Miljarder USD år 2027^{ix}. I Skandinavien utfördes under 2018 nästan 50 000 behandlingar. Cirka 20 000 behandlingar startades 2019 i Sverige^x. I Skandinavien finns det cirka 50 kliniker. Utan en konkurrerande alternativ diagnostisk produkt, globalt patentskydd och ett trängande marknadsbehov, siktar Spermosen på att bli marknadsledande inom manlig fertilitetsmedicinsk utrustning globalt.

Var vi finns: Bolaget har sitt huvudkontor och laboratorium på Medicon Village i Lund, Sverige och samarbete sker med utvecklingspartners runt om i Europa. Medicon Village utgör tillsammans med Biomedicinskt Centrum på Lunds universitet, European Spallation Source (ESS), MAX IV och andra aktörer i regionen en unik koncentration av forskning och utveckling kopplat till Life science. Verksamheterna har en tydlig mission att förändra och förbättra. Spermosen är del av den innovativa och expansiva Life Science sektorn i Öresundsregionen.

Finansiella kommentarer

Nettoomsättning och rörelseresultat

Nettoomsättningen under kvartalet uppgick till 0 KSEK (0). Rörelsens kostnader i kvartalet uppgick till -2 809 KSEK (-3 182). Kostnadsminskningarna är främst hänförlig till minskade kostnader för administration. Kostnaderna för forskning och utveckling uppgick till -1 570 KSEK (-1 324). Kostnaderna består till större delen av inköp från externa leverantörer. I forskning och utveckling ingår avskrivningar av materiella anläggningstillgångar som uppgick till -43 KSEK (-25). Avskrivningarna relaterar sig främst till laboratorieutrustning. Utvecklingsutgifter om 3 527 KSEK (2 220) har aktiverats i balansräkningen. Kostnaderna för administration uppgick till -1 244 KSEK (-2 026). Kostnaderna består till större delen av personalkostnader. Övriga rörelseintäkter och kostnader relaterar sig till valuta och erhållna bidrag 5 KSEK (168).

Nettoomsättningen i delårsperioden uppgick till 0 KSEK (0). Rörelsens kostnader under delårsperioden uppgick till -9 457 KSEK (-9 390). Kostnadsökningen är främst hänförlig till ökade kostnader för forskning och utveckling. Kostnaderna för forskning och utveckling uppgick till -4 927 KSEK (-4 144). Kostnaderna består till större delen av inköp från externa leverantörer. I forskning och utveckling ingår för avskrivningar av materiella anläggningstillgångar som uppgick till -125 KSEK (-25). Avskrivningarna relaterar sig främst till laboratorieutrustning. Utvecklingsutgifter om 9 549 KSEK (9 552) har aktiverats i balansräkningen. Kostnaderna för administration uppgick till -4 437 KSEK (-5 591). Kostnaderna består till större delen av personalkostnader. Övriga rörelseintäkter och kostnader relaterar sig till valuta och erhållna bidrag -93 KSEK (345).

Finansnetto och skatt

Kvartalets resultat före skatt uppgick till -3 505 KSEK (-3 205). Resultat per aktie för kvartalet uppgick till -0,08 kr (-0,26).

Delårsperiodens resultat före skatt uppgick till -10 209 KSEK (-9 495). Resultat per aktie för kvartalet uppgick till -0,28 kr (-0,84).

Kassaflöde och finansiering

Kvartalets kassaflöde från den löpande verksamheten uppgick till -3 090 KSEK (-3 329), varav 329 KSEK (-195) är hänförlig till minskad kapitalbindning. Under kvartalet har investeringar i laboratorieutrustning genomförts 63 KSEK (761). Under kvartalet har återbetalning av lån från Almi upptagna under 2020, respektive 2022 gjorts med 142 KSEK (32). Bolaget har avtalat med ett antal finansärer och Bolagets VD, Ulrik Nilsson, om ett lån om totalt 8,7 MSEK. Lånet har upptagits till marknadsmässiga villkor och löper fram till och med den 31 maj 2024. Ulrik Nilssons del av

Lånet uppgår till 3 MSEK, för vilken ingen uppläggningsavgift utgått. Lånet upptas i syfte att säkerställa fortsatta marknadsförberedande aktiviteter. Totalt kassaflöde för kvartalet uppgår till 1 881 KSEK (-6 341).

Delårsperiodens kassaflöde från den löpande verksamheten uppgick till -9 546 KSEK (-9 461), varav 413 KSEK (-36) är hänförlig till minskad kapitalbindning. Under delårsperioden har investeringar i laboratorieutrustning genomförts om 108 KSEK (761). Under delårsperioden har återbetalning av lån från Almi upptagna under 2020, respektive 2022 gjorts med 396 KSEK (32). Under januari månad 2023 genomfördes en företrädesemission uppgående till 24,4 MSEK (varav ökning av aktiekapitalet med 2 908 KSEK) före emissionskostnader om 5,6 MSEK. Bolaget har därmed tillförts ett totalt netto om 18,8 MSEK. Under maj månad 2022 genomfördes en optionsinlösen som tillförde bolaget ett totalt netto om 18,8 MSEK. Bolaget har avtalat med ett antal finansärer och Bolagets VD, Ulrik Nilsson, om ett lån om totalt 8,7 MSEK. Lånet har upptagits till marknadsmässiga villkor och löper fram till och med den 31 maj 2024. Ulrik Nilssons del av Lånet uppgår till 3 MSEK, för vilken ingen uppläggningsavgift utgått. Lånet upptas i syfte att säkerställa fortsatta marknadsförberedande aktiviteter. Totalt kassaflöde för delårsperioden uppgår till 8 087 KSEK (-170).

Likviditet

Likvida medel uppgick vid periodens slut till 8 639 KSEK (6 521). Bolaget har på balansdagen en total räntebärande skuld om 9 664 KSEK (1 401). Styrelsen och ledningens tidigare kommunicerade bedömning att Bolaget behöver tillföras cirka 60 MSEK under perioden 2023–2025 kvarstår. Av detta tillfördes Bolaget en nettolikvid om cirka 19 MSEK från företrädesemissionen under januari 2023. Bolagets tillgängliga likvida medel per den 30 september täcker inte den likviditet som behövs för att bedriva den planerade verksamheten de närmaste 12 månaderna. Styrelsen planerar för att bolaget tillförs kapital för att ha god framförhållning i den planerade investeringstakten, vilket kan innebära att ytterligare kapital behöver tillföras bolaget. Skulle finansieringen inte erhållas i tillräcklig omfattning finns det en risk att förutsättningar för fortsatt drift inte föreligger.

Eget Kapital

Det totala egna kapitalet uppgick vid periodens utgång till 38 466 KSEK (32 882) och eget kapital per aktie till 0,93 kr (2,71).

Personal och organisation

Vid delårsperiodens utgång hade bolaget 6 (9) anställda. Av de anställda var 3 (3) kvinnor.

Övrig information

Bolaget

Spermosens AB är ett svenskt publikt aktiebolag med organisationsnummer 559179-0380. Bolaget grundades 2018 i samband med att patentansökan inlämnades avseende att använda JUNO-proteinet som en indikator för manlig fertilitet.

Styrelse

I enlighet med valberedningens förslag omvaldes på årsstämman 2023 Eva Nilsgård, Søren Melsing Frederiksen, Ingela Liljeqvist Soltic, Christina Östberg Lloyd och Kushagr Punyani som styrelseledamöter. Eva Nilsgård omvaldes som styrelsens ordförande.

Redovisningsprinciper

Spermosens tillämpar Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 (K3) vid upprättandet av sina finansiella rapporter. Bolaget har bytt från kostnadslagsindeldad resultaträkning till funktionsindeldad resultaträkning för att ge en bättre beskrivning av företagets verksamhet. Jämförelsetalen har omräknats. Redovisnings- och värderingsprinciper är oförändrade i jämförelse med föregående år. För ytterligare information hänvisas till bolagets årsredovisning för 2022.

Transaktioner med närstående

Bolag ägt av styrelseledamot Kushagr Punyani har under kvartalet totalt fakturerat 368 (330) KSEK vilket inkluderar konsultarvode för rollen som CSO. Under delårsperioden har totalt fakturerats 972 (1 278) KSEK. Bolaget har avtalat med ett antal finansierare och Bolagets VD, Ulrik Nilsson, om ett lån om totalt 8,7 MSEK. Lånet har upptagits till marknadsmässiga villkor och löper fram till och med den 31 maj 2024. Ulrik Nilssons del av Lånet uppgår till 3 MSEK, för vilken ingen uppläggningsavgift utgått.

Risker och osäkerhetsfaktorer

Bolagets risker och osäkerhetsfaktorer finns utförligt beskrivna i årsredovisningen för 2022. Inga händelser av väsentlig betydelse har inträffat sedan dess som

påverkar eller förändrar dessa beskrivningar av bolagets risker och hantering av dessa.

De globala målen – SDG 3 och SDG 5^{vi}

Infertilitet påverkar ofta miljontals människor över hela världen med förödande konsekvenser. Att ta itu med infertilitet är centralt för att uppnå Sustainable Development Goal (SDG) 3 – Säkerställa hälsosamma liv och främja välbefinnande för alla i alla åldrar – och SDG 5 – Uppnå jämställdhet och stärka alla kvinnor och flickor. Adressering av infertilitet är också centralt för att uppnå de mänskliga rättigheterna åtnjutande av högsta möjliga standard av fysisk och mental hälsa och att bestämma antal, tidpunkt och avstånd mellan barn.

Omvärldsrisk

I följderna av kriget i Ukraina ser vi en risk av påverkan avseende komponentbrist och förlängda ledtider. Påverkan från en högre inflation kan inte uteslutas.

Uppskattning och bedömningar

För att kunna upprätta de finansiella rapporterna, gör styrelsen och bolagsledningen bedömningar och antaganden som påverkar företagets resultat och ställning, samt av lämnad information i övrigt.

Uppskattningar och bedömningar utvärderas löpande och baseras på historiska erfarenheter och andra faktorer, inklusive förväntningar om framtida händelser som förväntas rimliga under rådande förhållanden. Faktiskt utfall kan komma att skilja sig från gjorda bedömningar. De områden där uppskattningar och antaganden skulle kunna innebära betydande risk för justeringar i redovisade värden för resultat och finansiell ställning under kommande rapportperioder, är främst bedömningar om marknadsförutsättningar och därmed värdet på bolagets anläggningstillgångar.

Granskning

Denna rapport har inte varit föremål för granskning av bolagets revisorer.

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

Lund 13 oktober 2023

Eva Nilsagård
Styrelsens ordförande

Ingela Liljeqvist Soltic
Styrelseledamot

Søren Melsing Frederiksen
Styrelseledamot

Christina Östberg-Lloyd
Styrelseledamot

Kushagr Punyani
Styrelseledamot

Ulrik Nilsson
Verkställande direktör

Finansiella rapporter i sammandrag

Resultaträkning

(KSEK)	Not	2023 Kv3	2022 Kv3	2023 Kv1 - Kv3	2022 Kv1 - Kv3	2022 Helår	Rullande 12 mån.
Nettoomsättning		–	–	–	–	–	–
Summa rörelsens intäkter		–	–	–	–	–	–
Rörelsens kostnader							
Forskning och Utveckling	2	-1 570	-1 324	-4 927	-4 144	-5 084	-5 867
Administration		-1 244	-2 026	-4 437	-5 591	-7 773	-6 619
Övriga rörelseintäkter och rörelsekostnader		5	168	-93	345	340	-98
Rörelsekostnader		-2 809	-3 182	-9 457	-9 390	-12 517	-12 584
Rörelseresultat		-2 809	-3 182	-9 457	-9 390	-12 517	-12 584
Finansiella poster							
Räntekostnader och liknande resultatposter		-696	-23	-752	-105	-129	-776
Resultat före skatt		-3 505	-3 205	-10 209	-9 495	-12 646	-13 360
Inkomstskatt		–	–	–	–	–	–
Periodens resultat		-3 505	-3 205	-10 209	-9 495	-12 646	-13 360
Resultat per aktie (SEK)							
Resultat per aktie före och efter utspädning		-0,08	-0,26	-0,28	-0,84	-1,10	-0,53
Genomsnittligt antal utestående aktier före/efter utspädning		41 193 676	12 115 787	37 039 692	11 277 975	11 487 048	30 757 502

Balansräkning

(KSEK)	Not	2023 30-Sep	2022 30-Sep	2022 31-Dec
TILLGÅNGAR				
Immateriella anläggningstillgångar	1	40 865	27 836	31 316
Materiella anläggningstillgångar	2	697	736	714
Kundfordringar		122	–	–
Övriga fordringar		636	722	817
Likvida medel		8 639	6 521	552
SUMMA TILLGÅNGAR		50 959	35 815	33 399
EGET KAPITAL OCH SKULDER				
Eget kapital		38 466	32 882	29 564
Långfristiga räntebärande skulder		377	1 276	1 235
Kortfristiga räntebärande skulder		9 287	125	125
Leverantörsskulder		1 622	537	740
Övriga skulder		1 207	995	1 735
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		50 959	35 815	33 399

Förändringar i eget Kapital

	2023	2022	2023	2022	2022	Rullande
(KSEK)	Kv3	Kv3	Kv1 - Kv3	Kv1 - Kv3	Helår	12 mån.
Eget kapital vid periodens ingång	41 927	17 349	29 564	23 638	23 638	32 882
Periodens resultat	-3 505	-3 205	-10 209	-9 495	-12 646	-13 360
Kvalificerade Personaloptioner	44	46	126	46	51	131
Transaktioner med aktieägare	–	18 692	18 985	18 692	18 521	18 814
Eget kapital vid periodens utgång	38 466	32 882	38 466	32 882	29 564	38 466

Kassaflödesanalys

	2023	2022	2023	2022	2022	Rullande
(KSEK)	Kv3	Kv3	Kv1 - Kv3	Kv1 - Kv3	Helår	12 mån.
Kassaflöde från den löpande verksamheten						
Rörelseresultat	-2 809	-3 182	-9 457	-9 390	-12 517	-12 584
Avskrivningar	43	25	125	25	63	163
Övriga ej kassaflödespåverkande poster	-220	47	-138	46	52	-132
Erlagd ränta	-433	-24	-489	-106	-129	-512
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	-3 419	-3 134	-9 959	-9 425	-12 531	-13 065
Förändring i rörelsekapital	329	-195	413	-36	811	1 260
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-3 090	-3 329	-9 546	-9 461	-11 720	-11 805
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-3 588	-2 981	-9 656	-10 313	-13 809	-13 152
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	8 559	-31	27 289	19 603	19 390	27 076
Periodens kassaflöde	1 881	-6 341	8 087	-170	-6 139	2 118
Likvida medel vid periodens ingång	6 758	12 862	552	6 691	6 691	6 521
Likvida medel vid periodens utgång	8 639	6 521	8 639	6 521	552	8 639

Noter

NOT 1 - Balanserade utvecklingsutgifter

(KSEK)	2023 Kv3	2022 Kv3	2023 Kv1 - Kv3	2022 Kv1 - Kv3	2022 Helår	Rullande 12 mån.
Ingående anskaffningsvärden	37 338	25 616	31 316	18 284	18 284	27 836
Periodens anskaffningar	3 527	2 220	9 549	9 552	13 032	13 029
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	40 865	27 836	40 865	27 836	31 316	40 865

NOT 2-Maskiner och andra tekniska anläggningar

(KSEK)	2023 Kv3	2022 Kv3	2023 Kv1 - Kv3	2022 Kv1 - Kv3	2022 Helår	Rullande 12 mån.
Ingående anskaffningsvärden	822	–	777	–	–	–
Periodens investeringar	63	761	108	761	777	885
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	885	761	885	761	777	885
Ingående avskrivningar	-103	–	-63	–	–	-25
Avskrivningar*	-85	-25	-125	-25	-63	-163
Utgående ackumulerade avskrivningar	-188	-25	-188	-25	-63	-188
Bokfört värde	697	736	697	736	714	697

*Avskrivningar redovisas i sin helhet under Forskning och Utveckling i resultaträkningen

Aktiekapital, aktien och ägarförhållanden

Bolagets aktiekapital uppgår till 4 119 367,60 kronor fördelat på 41 193 676 utestående aktier. Bolaget har endast ett aktieslag och samtliga aktier har lika rätt till utdelning. Handel i aktien sker på Spotlight Stock Market under handelsnamnet SPERM och ISIN-kod SE0015346424.

Incitamentsprogram

Bolaget har två pågående incitamentsprogram om totalt 1 366 800 teckningsoptioner vilka alla ger rätt att teckna en ny aktie. Alla teckningsoptioner har utgetts till marknadsmässigt värde, beräknat enligt "Black Scholes"-formeln. Om alla utestående teckningsoptioner utnyttjas kommer utspädningseffekten uppgå till cirka 3,3 procent.

Tilldelningsdatum	Optionspris	Tidigaste inlösendag	Slutförfallodag	Lösenpris	Utestående optioner	Utspädning vid full teckning
2020-09-28	0,35	2023-11-10	2023-11-24	2,58	550 800	1,3%
2022-05-12	2,60	2025-06-20	2027-06-19	7,75	816 000	1,9%
					1 366 800	3,3%

För mer information om och fullständiga villkor beträffande teckningsoptionsprogram 2020/2023 hänvisas till beslutet på den extra bolagstämman den 28 september 2020. För mer information om och fullständiga villkor beträffande teckningsoptionsprogram 2022/2025 hänvisas till beslutet på den bolagstämman den 12 maj 2022.

Största ägarna 30 september 2023

Aktieägare, som ej är ägarregistrerade, utan vars aktier är placerade i försäkringar och depåer syns ej i denna förteckning.

Aktieägare	Antal aktier	Procent
AVANZA PENSION	5 511 146	13,4%
BRANDT, MAGNUS	1 922 803	4,7%
KUSHAGR PUNYANI	1 637 764	4,0%
RASPART FÖRVALTNING AB	930 804	2,3%
NORDNET PENSIONS FÖRSÄKRING	913 298	2,2%
ANDREAS WARD	873 551	2,1%
CAPITRAL AB	700 500	1,7%
ANDERS STRÖM	500 018	1,2%
MAX SOLLINGVRAA	447 647	1,1%
BANK OF NEW YORK MELLON SA/NV	442 882	1,1%
Övriga aktieägare	27 313 263	66,2%
Total	41 193 676	100,0%

Övriga konvertibler, teckningsoptioner och andra aktierelaterade instrument

I enlighet med memorandum inför notering vid Spotlight Stock ingick bolaget ett kontrakt med Gemstone Capital A/S ("Gemstone") som gav Gemstone rätt att erhålla 156 500 teckningsoptioner som delersättning för finansiella tjänster. Teckningsoptionerna ger Gemstone möjlighet att när som helst under fem (5) år från första dag för notering förvärva aktier i Bolaget. Lösenpriset för att teckna aktierna uppgår till det lägsta av aktiepriset vid noteringsemissionen och en eventuell framtida nyemission i Bolaget. Vid bokslutsdagen har Gemstone 78 251 teckningsoptioner.

I enlighet med memorandum inför företrädesemission 2023 utgjorde En (1) Unit en (1) aktie, en (1) vederlagsfri teckningsoption av serie TO2. Teckning av aktier med stöd i TO2 ska ske under tiden från och med den 29 januari 2024 till och med den 15 februari 2024. Varje teckningsoption berättigar till teckning av en (1) ny aktie till en teckningskurs motsvarande 70 procent av den volymvägda genomsnittliga betalkursen för Bolagets aktier på den plattform/marknad som aktierna är noterade på under perioden från och med den 27 november 2023 till och med den 15 december 2023, dock lägst 0,84 SEK och högst 2,52 SEK. Vid bokslutsdagen finns 29 077 889 teckningsoptioner (ISIN SE0019176462).

Finansiell kalender

Bokslutskommuniké 2023	9 februari 2023
Delårsrapport första kvartalet 2024	26 april 2024
Delårsrapport andra kvartalet 2024	12 juli 2024
Delårsrapport tredje kvartalet 2024	15 oktober 2024

Bolagets finansiella rapporter finns tillgängliga på

www.spermosens.com

Frågor kring rapporten besvaras av:

Ulrik Nilsson, VD

Tel: +46 (0)72-888 28 11

E-post: uni@spermosens.com

Denna information är sådan information som Spermosens AB är skyldigt att offentliggöra enligt EU:s marknadsmissbruksförordning. Informationen lämnades för offentliggörande den 13 oktober 2023 klockan 08:00.

ⁱ <https://www.asahi.com/ajw/articles/14993204>

ⁱⁱ https://health.ec.europa.eu/latest-updates/mdcg-2023-1-guidance-health-institution-exception-under-article-55-regulation-eu-2017745-and-2023-01-10_en

<https://www.ncbi.nlm.nih.gov/pmc/articles/PMC9985058/>

ⁱⁱⁱ <https://www.who.int/news-room/fact-sheets/detail/infertility>

^{iv} <https://fertilityeurope.eu/>

^v <https://www.ncbi.nlm.nih.gov/pmc/articles/PMC7308239/>

^{vi} <https://doi.org/10.1093/biolre/ioz161>

^{vii} <https://www.grandviewresearch.com/industry-analysis>

^{viii} <https://www.cdc.gov/art/artdata/index.html>

^{ix} [https://www.alliedmarketresearch.com/US-IVF-services-market#:~:text=The%20U.S.%20IVF%20services%20mar- ket%20was%20valued%20at,a%20special%20laboratory%20to%20create%20an%20embryo%20%28s%29.](https://www.alliedmarketresearch.com/US-IVF-services-market#:~:text=The%20U.S.%20IVF%20services%20market%20was%20valued%20at,a%20special%20laboratory%20to%20create%20an%20embryo%20%28s%29.)

^x <https://www.medscinet.com/qivf/arsrapporter.aspx>

^{xi} <https://www.who.int/publications/i/item/978920068315>