

Halvårsrapport

januari-juni 2024



Halvåret i korthet

jan – jun 2024

- Nettoomsättningen minskade med 41% till 13,0 MSEK (22,1). Försäljningen i Nord-Amerika har varit fortsatt svag under första halvåret, medan Europa något starkare. Vi ser fram emot en förbättring av försäljningen under andra halvåret på grundval av ökad orderingång.
- Orderingången ökade med 16% till 18,3 MSEK (15,9).
- Resultatet första halvåret blev -18,9 MSEK (-28,8) MSEK. Förbättringen kan förklaras av besparingsprogrammet (med personalneddragningar), bättre bruttomarginaler och lägre OPEX.
- Resultat per aktie i första halvåret uppgick till -0,49 SEK (-0,81) före / efter utspädning.
- Kassaflödet från den löpande verksamheten var -22,7 MSEK (-26,4).
- Banktillgodohavanden uppgick till 16,7 MSEK (43,0) vid periodens slut.

Väsentliga händelser under första halvåret

- Bio-Works bekräftade en ny order från en produktionskund i Nederländerna. Kunden är en global tillverkare av aktiva farmaceutiska substanser (API) med cirka 1800 anställda. Ordervärdet uppgick till 2,4 MSEK.
- Bio-Works bekräftade en andra order från samma produktionskund i Nederländerna. Ordervärdet uppgick till 2,4 MSEK.
- Bio-Works bekräftade en ny order till en indisk tillverkare av bioterapeutiska produkter. Denna order är en påfyllningsorder från en kund som började använda Bio-Works produkter 2021. Ordervärdet uppgick till 3,1 MSEK.
- Bio-Works Technologies AB har efter beslut hos Skatteverket påförts ett skattetillägg om 2,0 MSEK som har betalats.
- Kammarrättens dom har överklagats och prövningstillstånd hos Högsta Förvaltningsdomstolen har begärts.
- Bio-Works har fått ytterligare en order från produktionskund i Nederländerna med två beställningar tidigare i år. Ordervärdet uppgick till 2,9 MSEK.
- Lone Carlbotm tillträdde som ny VD för Bio-Works. Samtidigt har bolagets hittillsvarande VD, Jonathan Royce, i samråd med Bio-Works styrelse lämnat sin befattning med omedelbar verkan (alla avgångskostnader finns med i resultatet per Q2).
- Bio-Works bekräftade en tilläggsorder från en kund i Indien. Kunden är en tillverkare av bioterapeutiska produkter. Ordervärdet uppgick till 2,6 MSEK.
- Bio-Works Technologies och sydkoreanska Amicogen Inc. har avslutat sitt gemensamma projekt om tekniköverföring vilket möjliggjorde för Amicogen att etablera lokal produktion av Agarosresiner i Sydkorea. Inom ramen för projektets avslutning har Bio-Works och Amicogen kvittat utestående skulder från Bio-Works med utestående fordringar från Amicogen.

- Bio-Works Technologies beslutade om en fullt säkerställd företrädesemission om ca 39 MSEK samt meddelar avsikt att genomföra listbyte till Spotlight Stock Market. Utöver inkomna teckningsförbindelser är emissionen därtill garanterad av Bio-Works största ägare utan vederlag.
- Kallelse till extra bolagstämma i Bio-Works Technologies AB, måndagen den 29. juli kl 11:00.

Väsentliga händelser efter periodens slut

- Bio-Works Technologies AB har godkänts för notering på Spotlight Stock Market. Bio-Works är noterad på Spotlight Stock Market sedan 18. juli, där den handlas under symbolen BLOWKS. ISIN-kod för aktien är SE0007387089.

Kommentar från VD

När vi tittar tillbaka på första halvåret är jag glad att kunna rapportera att Bio-Works visar starka tecken på återhämtning efter ett utmanande 2023. Vår orderingång har ökat med 16% jämfört med samma period förra året och nådde totalt 18,3 MSEK. Denna robusta ordertillväxt ger lovande utsikter för andra halvåret.

En betydande del av vår tillväxt drivs av stora volymorder på våra jonbytar- och affinitetsresiner. Detta indikerar att våra kunder skalar upp sina verksamheter, vilket ger en betydande möjlighet till upprepad försäljning och långsiktiga partnerskap för Bio-Works.

Vi är också glada över att meddela att Anne Dyrdal började hos oss den 1 juli som Director of Global Sales. Hon har 25 års erfarenhet från försäljningspositioner på Waters, Sciex, Shimadzu och GE Healthcare (Cytiva). Hennes expertis kommer att förbättra vår försäljningsplanering och genomförande, vilket kommer resultera i en mer effektiv och framgångsrik försäljningsorganisation.

Förutom att stärka våra försäljningsinsatser genomför vi enligt plan vårt kostnadsbesparingsprogram som tidigare kommunicerats. Vårt prognostiserade mål att sänka driftskostnaderna med 24 MSEK under 2024 gäller fortfarande och kommer givetvis att förverkligas. Detta initiativ är avgörande för att förbättra vår ekonomiska hälsa och stödja hållbar tillväxt.

När jag reflekterar över mina första åtta veckor som VD är jag djupt imponerad av de starka relationer vi har byggt upp med våra kunder. Våra interaktioner är öppna och bygger på tillit och förtroende, och återkopplingen vi får framhäver vår lyhördhet och kompetenta tekniska support.

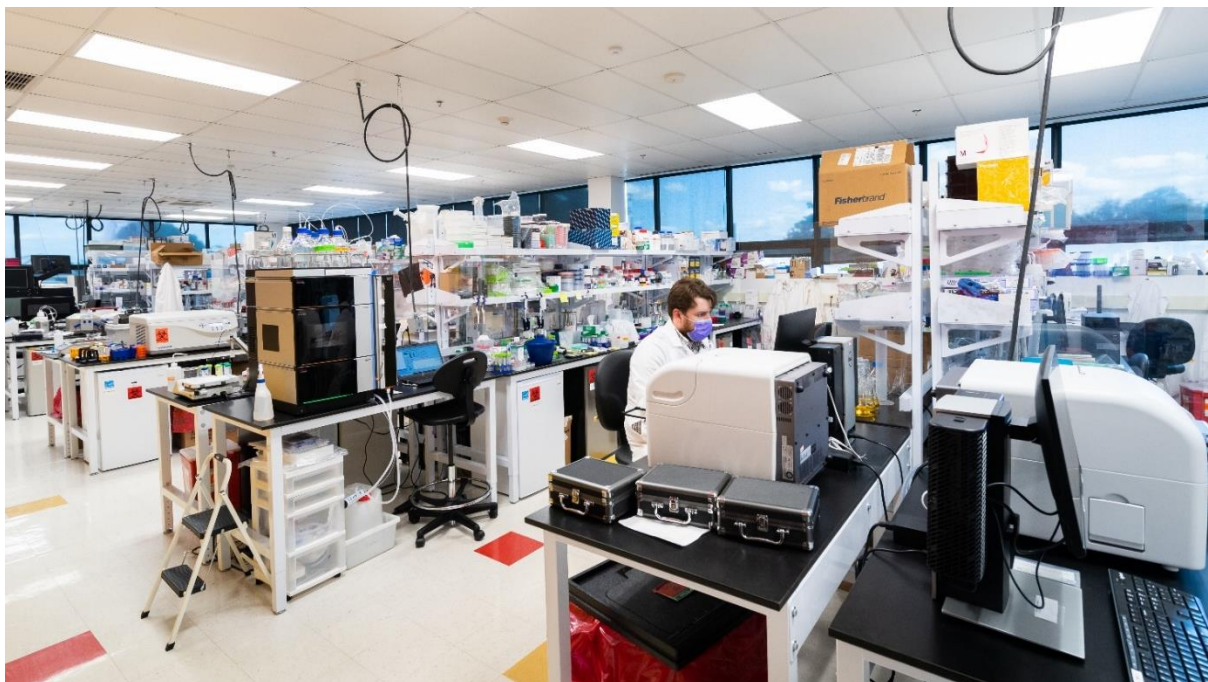
Jag är lika imponerad av våra duktiga medarbetare vars expertis och engagemang har varit fundamentalt för Bio-Works utveckling. Deras hårda arbete fortsätter att driva våra framsteg, och jag är övertygad om att vi har den kompetens som krävs för att uppnå absolut framgång inom en snar framtid.

Slutligen är jag särskilt stolt över kvaliteten på våra produkter. Våra jonbytare är till exempel i toppklass när det gäller att rena oligonukleotider och peptider. I takt med att kliniska projekt som involverar peptider och oligonukleotider ökar, är Bio-Works väl positionerat för att förse våra kunder med de verktyg de behöver för att producera terapier med högre utbyte och renhet till lägre produktionskostnader.

Sammanfattningsvis har vi en stark teknisk grund att bygga vidare på. Genom att fortsätta att förbättra våra kommersialiseringsinsatser och upprätthålla strikt kostnadskontroll tror jag att potentialen för Bio-Works är enorm.

Jag är hedrad över att leda detta exceptionella team och djupt tacksam till våra aktieägare för deras stöd, inte minst visat med Bio-Works kommande fullt säkrade nyemission, genom deras teckningsåtaganden och våra största aktieägares kostnadsfria garantiåtaganden. Detta tecken på tillit och förtroende är naturligtvis något som Bio-Works kommer att hantera med största omsorg och leverera utmärkta resultat på.

Lone Carlbom
Verkställande direktör
Bio-Works Technologies AB



Koncernen

NYCKELTAL KONCERNEN	2024	2023	2023
Belopp i KSEK	jan-jun	jan-jun	jan-dec
Nettoomsättning	13 014	22 068	43 896
Orderingång	18 346	15 881	26 085
Rörelseresultat	-19 155	-29 745	-56 348
Resultat efter skatt	-18 912	-28 777	-56 821
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-22 737	-26 427	-58 990
Likvida medel vid periodens slut	16 683	42 971	39 382
Eget kapital (KSEK)	25 171	42 635	44 033
Soliditet (%)	71%	65%	71%
	2024	2023	2023
Resultat per aktie (SEK)	jan-jun	jan-jun	jan-dec
Börskurs per balansdagen	2,45	12,9	7,1
Resultat per aktie före och efter utspädning	-0,49	-0,81	-1,62
	2024	2023	2023
Antal aktier	jan-jun	jan-jun	jan-dec
Antal aktier vid periodens ingång	38 979 790	35 162 146	35 162 146
Antal aktier vid periodens slut	38 979 790	35 462 146	38 979 790
Genomsnittligt antal aktier under perioden	38 979 790	35 162 146	36 113 273

Koncernens utveckling under perioden

Orderingång

Orderingången ökade med 16% till 18,3 MSEK under första halvåret 2024 jämfört med 15,9 MSEK motsvarande period föregående år. Vi ser den ökade orderingången som ett tecken på att marknaden är på väg att vända uppåt efter ett tufft 2023.

Nettoomsättning

Nettoomsättningen minskade under första halvåret 2024 med 41% jämfört med föregående år och uppgick till 13,0 MSEK (22,1) första halvåret. Försäljningen i Nord-Amerika har varit fortsatt svag under första halvåret, medan Europa har varit något starkare. Lägre försäljning i Asien på grund av ett

oregelbundet ordermönster hos Bio-Works största kund i regionen. Vi ser fram emot en generell förbättring av försäljningen under andra halvåret.

	2024	2023	2023
NETTOOMSÄTTNINGEN	jan-jun	jan-jun	jan-dec
Europa	9 837	12 716	31 665
Nordamerika	3 034	8 872	11 293
Asien	143	480	939
Totalt	13 014	22 068	43 896

Resultat

Övriga rörelseintäkter uppgick till 5,9 (0,4) MSEK första halvåret. Detta kan förklaras av engångsintäkter från avslutningen på Bio-Works Technologies och sydkoreanska Amicogen Inc. gemensamma projekt om tekniköverföring vilket möjliggjorde för Amicogen att etablera lokal produktion av agarosresiner i Sydkorea. Inom ramen för projektets avslutning har Bio-Works och Amicogen kvittat utestående skulder från Bio-Works med utestående fordringar från Amicogen.

Resultatet för första halvåret 2024 uppgick till -18,9 (-28,8) MSEK. Resultatförbättringen under perioden kan förklaras av besparingsprogrammet under andra halvåret av 2023 och första halvåret av 2024, bättre bruttomarginaler och lägre OPEX.

Personalkostnader uppgick till 22,6 (23,7) MSEK under perioden. Personalkostnaderna tyngs fortfarande av kostnader för personalneddragningar under perioden. Engångskostnader uppgick till 3,0 MSEK under perioden (alla avgångskostnader finns med i personalkostnader i resultatet för Q2). Vi förväntar oss betydligt lägre personalkostnader under andra halvåret. I slutet av perioden var antalet anställda 33 jämfört med 48 för ett år sedan.

Kostnaderna för råmaterial och andra förnödenheter minskade med 6,6 MSEK till 2,1 (8,7) MSEK, vilket förklaras av förändringar i produktmix.

De övriga externa kostnaderna uppgick till 12,6 (18,9) MSEK. Nedgången kan förklaras av en besparingsprogrammet, mindre användning av konsulter, mindre marknadsorganisation och generell återhållsamhet.

Avskrivningarna första halvåret 2024 uppgick till 0,3 (0,3) MSEK.

Rörelseresultatet första halvåret 2024 uppgick till -19,2 (-29,7) MSEK jämfört med föregående år. Resultatförbättringen under perioden kan förklaras av besparingsprogrammet under andra halvåret av 2023 och första halvåret av 2024. Vi förväntar oss en förbättring av rörelseresultatet under andra halvåret, med lägre personalkostnader och en ökad försäljning.

Skattkostnaden för första halvåret 2024 uppgick till -0,1 (-0,1) MSEK.

Periodens finansnetto uppgick till 0,3 (1,1) MSEK, vilket förklaras huvudsakligen av valutakurseffekter som uppgick till 0,1 (0,9) MSEK.

Finansiering och kassaflöde

Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick till -22,7 (-26,4) MSEK, och kassaflödet från investeringsverksamheten uppgick till 0,0 (-0,2) MSEK. Kassaflödet från finansieringsverksamheten uppgick till -0,1 (3,7) MSEK.

Periodens kassaflöde uppgick till -22,8 (-22,9) MSEK.

Likvida medel vid periodens slut var 16,7 (43,0) MSEK och 39,4 MSEK per 31 december 2023.

Det är bolagets bedömning att bolagets verksamhet är finansierad under minst de kommande 12 månaderna, givet den fullt säkerställda företrädesemissionen.

Bio-Works Technologies AB har efter beslut hos Skatteverket påförts ett skattetillegg om 2,0 MSEK. Kammarrättens dom är nu överklagad och prövningstillstånd hos Högsta Förvaltningsdomstolen har begärts. Bolaget anser att skattetillegget är oproportionerligt i förhållande till det enstaka misstag som gjorts i deklarationen 2021. Då det råder osäkerhet huruvida prövningstillstånd beviljas har tillägget kostnadsförts i årsredovisningen för 2023.

Aktien & aktieägare

- Bio-Works är noterad på Spotlight Stock Market sedan 18. juli, där den handlas under symbolen BLOWKS. ISIN-kod för aktien är SE0007387089.

Antalet aktier 31 december 2023 38 979 790

Antalet aktier 30 juni 2024 38 979 790

Per den 30 juni 2024 hade Bio-Works Technologies AB 2 262 aktieägare (2 397 per 31 december 2023).

Aktieägare	Antal aktier	Andel röster
SWEDIA INVEST AB	7 326 021	18,8%
CALYPTRA AB	6 125 724	15,7%
AVANZA PENSION	1 502 014	3,9%
RHENMAN & PARTNERS VIA SKANDINAVISKA ENSKILDA BANKEN	1 398 575	3,6%
FÄRJSUNDET INDUSTRI AKTIEBOLAG / PETER EHRENHEIM	1 284 323	3,3%
DARIUSH HOSSEINIAN	1 247 184	3,2%
BONIT INVEST AB	982 588	2,5%
FUTUR PENSION	779 496	2,0%
MALMGREN, OLOF MATHIAS	730 000	1,9%
NORDNET PENSIONS FÖRSÄKRING AB	640 109	1,6%
De tio största innehavsmässigt	22 016 034	56,5%
Övriga aktieägare	16 963 756	43,5%
Totalt antal	38 979 790	100,0%

Per den 30 juni 2024 är 123 000 teckningsoptioner utställda enligt nedanstående tabell.

Series	Typ	Teckningsperiod	Optionspris (SEK)	Teckningskurs (SEK)	Optioner	Aktiekapital-ökning	Antal aktier
2023/2026	Personal	2023-05-26 – 2026-06-30	2,94	18.56	123 000	12 300	123 000

Medarbetare

Det genomsnittliga antalet medarbetare i Bio-Works koncernen under första halvåret 2024 har varit 34,8 (50,2) och heltidssysselsatta 32,3 (43,9). I slutet av perioden var antalet anställda 33 (48).



Redovisningsprinciper

Årsredovisning och delårsrapporter upprättas i enlighet med Årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1(K3). De tillämpade reglerna är oförändrade jämfört med föregående år.

Finansiella rapporter

Koncernen

KONCERNENS RESULTATRÄKNING	2024	2023	2023
Belopp i KSEK	jan-juni	jan-juni	jan-dec
RÖRELSEINTÄKTER			
Nettoomsättning	13 014	22 068	43 896
Förändring av varulager	278	240	1 384
Övriga rörelseintäkter	5 918	446	1 424
SUMMA RÖRELEINTÄKTER, LAGERFÖRÄNDRING	19 210	22 754	46 704
RÖRELSENS KOSTNADER			
Råvaror och förnödenheter	-2 108	-8 704	-18 459
Övriga externa kostnader	-12 598	-18 947	-35 976
Personalkostnader	-22 580	-23 663	-45 651
Avskrivningar materiella anläggningstillgångar	-259	-302	-611
Övriga rörelsekostnader	-819	-882	-2 355
SUMMA RÖRELSENS KOSTNADER	-38 365	-52 498	-103 052
RÖRELSERESULTAT	-19 155	-29 745	-56 348
RESULTAT FRÅN FINANSIELLA POSTER			
Ränteintäkter och liknande resultatposter	484	1 077	1 617
Räntekostnader och liknande resultatposter	-153	-2	-3
SUMMA RESULTAT FRÅN FINANSIELLA POSTER	331	1 075	1 614
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER	-18 824	-28 670	-54 734
Skatt på årets resultat	-88	-107	-2 087
PERIODENS RESULTAT	-18 912	-28 777	-56 821
RESULTAT PER AKTIE (före / efter utspädning)	-0,49	-0,81	-1,62

KONCERNENS BALANSRÄKNING	2024	2023	2023
Belopp i KSEK	30-Jun	30-Jun	31-Dec

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar	2 072	2329	2489
Summa anläggningstillgångar	2 072	2329	2489

Omsättningstillgångar

Varulager	10 298	11781	9 068
Kundfordringar	1480	4 052	7 151
Övriga fordringar	1318	1229	1183
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	3 490	3 403	2 879
Kassa och bank	16 683	42 971	39 382
Summa omsättningstillgångar	33 270	63 435	59 663

SUMMA TILLGÅNGAR	35 342	65 764	62 152
-------------------------	---------------	---------------	---------------

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Aktiekapital	3 898	3 546	3 898
Övrigt tillskjutet kapital	345 823	316 679	345 893
Annat eget kapital inkl. periodens resultat	-324 550	-277 591	-305 758
Summa eget kapital	25 171	42 635	44 033

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder	1367	9 417	8 325
Förskott från kunder	275	6 748	173
Skatteskulder	0	0	2 244
Övriga kortfristiga skulder	2 647	1 951	2 005
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	5 882	5 013	5 372
Summa kortfristiga skulder	10 170	23 128	18 119

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	35 342	65 764	62 152
---------------------------------------	---------------	---------------	---------------

KONCERNENS KASSAFLÖDESANALYS	2024	2023	2023
Belopp i KSEK	jan-juni	jan-jun	jan-dec
KASSAFLÖDE FRÅN DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN			
Rörelseresultat	-19 155	-29 745	-56 348
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet			
Avskrivningar/nedskrivningar	429	302	611
Valutakursdifferenser	76	905	0
Erhållen ränta	408	172	1 617
Erlagd ränta	-153	-2	-3
Periodens skatt	-88	-107	-2 087
KASSAFLÖDE FRÅN DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN			
FÖRE FÖRÄNDRINGAR AV RÖRELSEKAPITAL	-18 483	-28 475	-56 210
KASSAFLÖDE FRÅN FÖRÄNDRINGAR AV RÖRELSEKAPITAL			
Ökning (-)/Minskning (+) av varulager	-1 230	-2 108	605
Ökning (-)/Minskning (+) av rörelsefordringar	4 925	4 949	2 419
Ökning (+)/Minskning (-) av rörelseskulder	-7 949	-792	-5 804
KASSAFLÖDE FRÅN DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN			
	-22 737	-26 427	-58 990
INVESTERINGSVERKSAMHETEN			
Förvärv av materiella tillgångar	-8	-208	-860
KASSAFLÖDE FRÅN INVESTERINGSVERKSAMHETEN			
	-8	-208	-860
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN			
Nyemission, riktad	0	3 390	29 900
Nyemission genom teckningsoptioner	0	0	3 390
Emissionskostnader	-70	-57	-389
Teckningsoptionspremie	0	362	362
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERINGSVERKSAMHETEN			
	-70	3 695	33 263
PERIODENS KASSAFLÖDE			
Likvida medel vid periodens början	39 382	65 875	65 875
Kursdifferens i likvida medel	117	37	94
LIKVIDA MEDEL VID PERIODENS SLUT			
	16 683	42 971	39 382
KONCERNENS FÖRÄNDRING I EGET KAPITAL			
Belopp i KSEK	2024	2023	2023
	jan-jun	jan-jun	jan-dec
Eget kapital vid periodens ingång	44 033	67 691	67 691
Nyemission genom nyttjande av teckningsoptioner	0	3 390	3 390
Riktad nyemission	0	0	29 900
Emissionskostnader	-70	-57	-392
Teckningsoptionspremie	0	362	362
Omräkningsdifferens	120	26	-97
Periodens resultat	-18 912	-28 777	-56 821
EGET KAPITAL VID PERIODENS UTGÅNG			
	25 171	42 635	44 033

Moderbolaget

MODERBOLAGETS RESULTATRÄKNING	2024	2023	2023
Belopp i KSEK	jan-juni	jan-juni	jan-dec
RÖRELSEINTÄKTER	482	5 342	5 818
RÖRELSENS KOSTNADER			
Övriga externa kostnader	-2 390	-3 776	-5 956
Personalkostnader	-335	-3 496	-3 832
Avskrivningar immateriella tillgångar			
SUMMA RÖRELSENS KOSTNADER	-2 724	-7 273	-9 788
RÖRELSERESULTAT	-2 242	-1 930	-3 970
RESULTAT FRÅN FINANSIELLA POSTER			
Resultat från andelar i koncernföretag	-20 541	-21 825	-40 692
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	406	167	802
Räntekostnader och liknande resultatposter	-149	-1	-1
Valutakurseffekter	0	183	-43
SUMMA RESULTAT FRÅN FINANSIELLA POSTER	-20 283	-21 476	-39 933
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER	-22 525	-23 406	-43 903
Skatt på årets resultat	0	0	-2 000
PERIODENS RESULTAT	-22 525	-23 406	-45 903

MODERBOLAGETS BALANSRÄKNING	2024	2023	2023
Belopp i KSEK	30-Jun	30-Jun	31-Dec

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Finansiella anläggningstillgångar	182	182	182
Summa anläggningstillgångar	182	182	182

Omsättningstillgångar

Fordringar hos koncernföretag	0	103	0
Övriga kortfristiga fordringar	457	123	221
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	987	1149	445
Summa kortfristiga tillgångar	1 444	1 376	666
Kassa och bank	10 788	28 585	36 445
Summa omsättningstillgångar	12 232	29 961	37 111

SUMMA TILLGÅNGAR	12 414	30 143	37 293
-------------------------	---------------	---------------	---------------

EGET KAPITAL & SKULDER

EGET KAPITAL

Bundet eget kapital

Aktiekapital	3 898	3 546	3 898
--------------	-------	-------	-------

Fritt eget kapital

Överkursfond	345 823	316 316	345 893
Balanserat resultat	-315 546	-269 281	-269 643
Periodens resultat	-22 525	-23 406	-45 903
Summa fritt eget kapital	7 752	23 628	30 346
SUMMA EGET KAPITAL	11 650	27 174	34 245

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder	224	1105	265
Skatteskulder	0	0	2 000
Övriga kortfristiga skulder	335	909	0
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	205	955	783
Summa kortfristiga skulder	765	2 969	3 048

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	12 414	30 143	37 293
---------------------------------------	---------------	---------------	---------------

MODERFÖRETAGETS KASSAFLÖDESANALYS	2024	2023	2023
Belopp i KSEK	jan-juni	jan-jun	jan-dec
KASSAFLÖDE FRÅN DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN			
Rörelseresultat	-2 242	-1 930	-3 970
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet			
Valutakursdifferenser	0	183	-43
Erhållen ränta	406	167	802
Erlagd ränta	-149	-1	-1
Periodens skatt	0	0	-2000
KASSAFLÖDE FRÅN DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN			
FÖRE FÖRÄNDRINGAR AV RÖRELSEKAPITAL	-1 984	-1 582	-5 212
KASSAFLÖDE FRÅN FÖRÄNDRINGAR AV RÖRELSEKAPITAL			
Ökning (-)/Minskning (+) av rörelsefordringar	-778	-484	226
Ökning (+)/Minskning (-) av rörelseskulder	-2 283	-206	-2 127
KASSAFLÖDE FRÅN DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN	-5 046	-2 272	-5 113
INVESTERINGSVERKSAMHETEN			
Lämnade aktieägartillskott	-20 541	-21 825	-40 692
KASSAFLÖDE FRÅN INVESTERINGSVERKSAMHETEN	-20 541	-21 825	-40 692
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN			
Nyemission	0	3 390	33 290
Emissions utgifter	-70	-57	-389
Teckningsoptionspremie	0	362	362
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERINGSVERKSAMHETEN	-70	3 695	33 263
PERIODENS KASSAFLÖDE	-25 657	-20 402	-12 542
Likvida medel vid periodens början	36 445	48 987	48 987
LIKVIDA MEDEL VID PERIODENS SLUT	10 788	28 585	36 445

MODERBOLAGETS FÖRÄNDRING I EGET KAPITAL	2024	2023	2023
Belopp i KSEK	jan-jun	jan-jun	jan-dec
Eget kapital vid periodens ingång	34 245	46 887	46 887
Nyemission genom nyttjande av teckningsoptioner	0	3 390	3 390
Riktad nyemission	0	0	29 900
Emissionskostnader	-70	-57	-389
Teckningsoptionspremie	0	362	362
Periodens resultat	-22 525	-23 406	-45 905
EGET KAPITAL VID PERIODENS UTGÅNG	11 650	27 176	34 245

Risker

Verksamhetsrisker

Bio-Works verksamhet och marknad är föremål för ett antal risker som helt eller delvis är utanför koncernens kontroll och som påverkar eller kan komma att påverka Bio-Works verksamhet, finansiella ställning och resultat. Nedanstående riskfaktorer beskrivs utan inbördes ordning och utan anspråk på att vara fullständigt heltäckande.

Affärsrisker

Bio-Works är i en kommersialiseringsfas vilket innebär risker för att försäljningsintäkterna kan variera kraftigt från kvartal till kvartal. Detta beror på ett relativt litet antal större kunder med behov som är svåra att planera. När antalet större kunder ökar minskar denna variation.

Miljörisker

Bio-Works produktionsverksamhet är föremål för miljörättsliga bestämmelser och är anmälningspliktig enligt miljöbalken vilket innebär att Bio-Works exponeras för en risk att ådra sig ett skadestånd eller kostnadskrav för avhjälpande, sanering eller kontroll av miljöproblem. Bio-Works har hanteringstillstånd för brandfarlig vara.

Finansiella risker

Det är bolagets bedömning att bolagets verksamhet är finansierad under minst de kommande 12 månaderna, givet den fullt säkerställda företrädesemissionen.

Geo-politiska faktorer

Kriget i Ukraina tillsammans med geopolitiska spänningar även i andra delar av världen har medfört en ökad osäkerhet. Den ökade osäkerhet påverkar såväl världsekonomin som den globala försörjningskedjan vilket kan få effekter på längre sikt.

Försäkran

Styrelsen och verkställande direktören försäkrar att delårsrapporten, såvitt de känner till, ger en rättvisande översikt av moderföretaget och koncernens verksamhet, ställning och resultat och beskriver de väsentligaste risker och osäkerhetsfaktorer som moderföretaget och dess dotterföretag står inför.

Bio-Works lämnar inga prognoser.

Uppsala den 2. augusti 2024.

Peter von Ehrenheim	Styrelseordförande
Kirsti Gjellan	Styrelsemedlem
Peter Nählstedt	Styrelsemedlem
Thomas Gür	Styrelsemedlem
Jonas Ahlén	Styrelsemedlem
Lone Carlbom	VD

Revisorns granskningsrapport

Bio-Works Technologies AB (publ) org nr 556935-3559

Inledning

Vi har utfört en översiktlig granskning av den finansiella delårsinformationen i sammandrag (delårsrapport) för Bio-Works Technologies AB (publ) per 30 juni 2024 och den sexmånadersperiod som slutade per detta datum. Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att upprätta och presentera denna finansiella delårsinformation i enlighet med årsredovisningslagen. Vårt ansvar är att uttala en slutsats om denna delårsrapport grundad på vår översiktliga granskning.

Den översiktliga granskningens inriktning och omfattning

Vi har utfört vår översiktliga granskning i enlighet med International Standard on Review Engagements ISRE 2410 Översiktlig granskning av finansiell delårsinformation utförd av företagets valda revisor. En översiktlig granskning består av att göra förfrågningar, i första hand till personer som är ansvariga för finansiella frågor och redovisningsfrågor, att utföra analytisk granskning och att vidta andra översiktliga granskningsåtgärder. En översiktlig granskning har en annan inriktning och en betydligt mindre omfattning jämfört med den inriktning och omfattning som en revision enligt ISA och god revisions sed i övrigt har. De granskningsåtgärder som vidtas vid en översiktlig granskning gör det inte möjligt för oss att skaffa oss en sådan säkerhet att vi blir medvetna om alla viktiga omständigheter som skulle kunna ha blivit identifierade om en revision utförts. Den uttalade slutsatsen grundad på en översiktlig granskning har därför inte den säkerhet som en uttalad slutsats grundad på en revision har.

Slutsats

Grundat på vår översiktliga granskning har det inte kommit fram några omständigheter som ger oss anledning att anse att delårsrapporten inte, i allt väsentligt, är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen.

Uppsala den 2. augusti 2024

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Niclas Bergenmo
Auktoriserad revisor

Finansiell kalender

Bokslutskommuniké 2024	21 februari 2025
Q3 rapport 2024	6. november 2024

Samtliga rapporter finns från och med angivet datum tillgängliga på Bio-Works hemsida.

För mer information

Vänligen besök Bio-Works hemsida, www.bio-works.com, eller kontakta Arne Hauge, CFO, e-post: info@bio-works.com / arne.hauge@bio-works.com, telefon: +46(0)8-502 705 83.