

# IMPLEMENTA HEBE AB (publ)

Org nr 556581-9272

## **Delårsrapport**

1 januari – 30 september 2013

- 
- Resultatet för Q1-Q3 2013 uppgick till -856 tkr (-705 tkr), varav Q3 utgjorde -246 tkr (-130 tkr).
  - Nettoomsättningen för Q1-Q3 2013 uppgick till 317 tkr (402 tkr), varav Q3 utgjorde 97 tkr (168 tkr).
  - Ny produktkategori inom solenergi introducerades och har börjat generera intäkter under Q3 2013
  - Nyemission med företräde för aktieägarna genomfördes. Teckningsgraden var 26,7 % och inbringade 929 tkr till Bolagets kassa före emissionskostnader.
- 

*Implementa Hebe AB utvecklar innovativa produkter för laboratorier. Produkterna riktar sig främst till kunder inom BioTek och LifeScience områdena. Implementa Hebe AB arbetar även med affärsutveckling av vetenskapliga projekt samt konsultverksamhet inom kapitalanskaffning, bolagsstyrning och affärsutveckling. Bolagets vision är uppbyggnad av ett entreprenöriellt innovationshus på den egna fastigheten nära ESS och MAX IV i den expansiva Lundaregionen*

## VD HAR ORDET

Resultatet för Q1-Q3 2013 uppgick till -856 tkr (-705 tkr) och en nettoomsättning på 317 tkr (402 tkr). Resultatminskningen förklaras främst av ett minskat intäktflöde under Q3 2013 jämfört med samma period föregående år samt kostnader för den nyligen genomförda nyemissionen med teckningstid 16 till 30 september, vilka ännu ej omförts till överkursfonden vid periodens utgång. Intäkterna härrör huvudsakligen från konsultverksamheten, som innefattar uppdrag inom bolagsstyrning, kapitalanskaffning samt support i immateriella rättigheter. Den nya produktkategorin inom solenergi, se nedan, är i uppstartsskedet, men har börjat generera intäkter under Q3 2013. Under Q3 2013 har patentsituationen evaluerats och patent för magnetiska peptidnanopartiklar har avslutats i länder som bedömts mindre strategiskt viktiga i syfte att spara kostnader.



### Ny produktkategori inom solenergiområdet

Försäljning av CoolHeater® pågår och distributörsnätverket för denna är stadigt på väg att utökas, vilket är positivt, men genererar i dagsläget ännu inte tillräckligt med intäkter för att verksamheten skall gå med vinst. Styrelsens arbete med strategiska frågor pågår fortlöpande och innefattar bland annat att undersöka möjligheter till marknadsnotering samt undersöka och implementera nya intressanta affärsområden och produkter för utvidgning av Bolagets verksamhet. En ny sådan produktkategori som Bolaget valt att initiera är produkter inom solenergi. Bolaget erbjuder sedan augusti 2013 CE-märkta solcellpaneler med maxeffekter för olika energibehov samt tillhörande kringutrustning till både privat- och företagskunder. Marknadsföringen kommer primärt inriktas mot de kunder som önskar installera produkterna off-grid, dvs 12/24-voltsystem som ej kopplas in på befintligt elnät, t ex till fritidshus, friggebod, jaktstuga, koloni eller husvagn. Bolaget kan även genom samarbetspartner erbjuda montering och installation av system till både privat- och företagskunder som önskar koppla in systemen till det befintliga elnätet. Visionen är att förutom att erbjuda reguljära solenergiprodukter som solcellpaneler i en framtid även kunna erbjuda egna produkter inom solenergiområdet.

Marknadsföringen kommer initialt att ske lokalt direkt i lokalpress, via web, Bolagets hemsida, i fritidshusområden samt även direkt på Bolagets fastighet. Bolaget har ansökt om bygglov för en paviljong där bland annat en butiklokal kan inrymmas och där direktförsäljning kan ske. Redan nu har en butik dit kunder kan komma ställts i ordning i befintliga lokaler. Ett solpanelsystem är på väg att installeras till fastighetens elnät. Detta kommer både kunna fungera som referens-/demosystem och dessutom bidra till att sänka Bolagets kostnader för elförbrukning. Mer information om produkterna finns på vår hemsida [www.implementa.se](http://www.implementa.se). Implementa Hebe ABs unika läge i Lundaregionen innebär närhet till en stor och miljömedveten kundbas. Detta, samt den fördelaktiga nivån vad gäller overheadkostnader som möjliggör en attraktiv prissättning på produkterna, ger Bolaget goda konkurrensförhållanden inom detta i Sverige växande produktområde.

### 2013 - Utökning av produktsortiment kräver ökning av lokalyta

En expansion av verksamheten med bland annat intensifierad marknadsföring av produkterna samt större lokalyta för försäljning av solenergiprodukter och ökade hyresintäkter samt på sikt en marknadsnotering kräver ytterligare investeringsresurser. Bolaget har med stöd av bemyndigande därför genomfört en nyemission med företräde för aktieägarna med teckningstid 16-30 september 2013. Emissionen förstärkte Bolagets kassa med 929 tkr före emissionskostnader vilka beräknas uppgå till ca 150 tkr.

Jag vill passa på att tacka alla nya och gamla aktieägare för ert stöd!

Lund i oktober 2013

Margareta Krook, Tekn. Dr.  
VD Implementa Hebe AB



## **VIKTIGA HÄNDELSER UNDER PERIODEN**

Bolaget introducerade under perioden en ny produktkategori inom solenergiområdet. Bolaget erbjuder sedan augusti 2013 solcellpaneler och kringutrustning till dessa samt genom samarbetspartner montering och installation av solenergianläggningar till privat- och företagskunder.

Styrelsen fattade med stöd av bemyndigande från årsstämma 2013-04-05 gällande fram till nästa årsstämma beslut om att öka bolagets aktiekapital genom nyemission med företrädesrätt för aktieägarna med teckningstid 16 september till 30 september 2013. Emissionskursen var 1,00 kr per aktie av serie B. Nyemissionslikviden förstärkte bolagets kassa med 929 tkr före emissionskostnader, vilka beräknas uppgå till ca 150 tkr.

Under Q3 2013 har Bolagets patentsituation evaluerats och patent rörande magnetiska peptidpartiklar har avslutats i länder som bedömts mindre strategiskt viktiga i syfte att spara kostnader.

## **VIKTIGA HÄNDELSER EFTER PERIODEN**

Inga händelser efter periodens utgång fanns till rapportering.

## **PERIODENS FÖRSÄLJNING OCH RESULTAT**

Nettoomsättningen under Q1-Q3 2013 uppgick till 317 tkr (402 tkr), varav Q3 utgjorde 97 tkr (168 tkr). Försäljning och marknadsföring av bolagets produkt CoolHeater<sup>®</sup> pågår på de danska, finska, indiska, svenska och fr o m april 2013 även på den brittiska och irländska marknaderna samt fr o m maj 2013 på den slovenska marknaden. Minskningen från motsvarande period föregående år beror främst på en mindre andel intäkter från konsultverksamheten. Försäljningen av de under 2010 förvärvade magnetismbaserade produkterna har inte hunnit komma igång ännu. Produkterna inom den nyligen introducerade solenergi-kategorin har börjat generera intäkter under Q3 2013. Under Q3 2013 stod dessa för 25 % och hyresintäkter samt konsultarvoden för 75 % av nettoomsättningen. Hela nettoomsättningen under Q3 2013 är genererad på den svenska marknaden.

Resultatet för Q1-Q3 2013 för Implementa Hebe AB uppgår till -856 tkr (-705 tkr), varav Q3 utgjorde -246 tkr (-130 tkr). Resultatminskningen förklaras främst av ett minskat intäktflöde under Q3 2013 jämfört med samma period föregående år samt kostnader för den nyemission med teckningstid 16 till 30 september, vilka ännu ej omförts till överkursfonden vid periodens utgång. Under Q1-Q3 2013 utgjorde kostnader för immateriella tillgångar (årsavgifter för patent), avskrivningar, personalkostnader samt avgifter för Euroclear Sweden AB (tidigare VPC) de största kostnadsposterna. Nyemissionskostnader uppgick under första halvåret 2013 till -195 tkr, vilka har omförts till överkursfonden efter avslut och registrering av nyemissionen hos Bolagsverket. Kostnader från den nyemission med företräde för aktieägarna som genomfördes under Q3 2013 kommer att omföras då emissionen har registrerats hos Bolagsverket och uppgår per den 2013-09-30 till -68 tkr. Bolagets resultat per aktie uppgår till -0,07 kr (- 0,06 kr).

## **INVESTERINGAR**

Bolagets investeringar under Q3 2013 uppgår till 18 tkr (0 tkr) och består av solenergiprodukter för referens- och demonstrationsändamål samt produktion av el på Bolagets fastighet.

## LIKVIDITET

Bolagets likvida medel uppgick per 2013-09-30 till 231 tkr (446 tkr).

## ÄGARSTRUKTUR

Antalet aktier i Bolaget uppgick vid rapporteringsperiodens utgång till 13 046 848 aktier fördelade på 3 750 000 aktier av serie A och 8 367 838 aktier av serie B samt 929 010 BTA B under registrering. För motsvarande period 2012 uppgick aktierna till 10 943 073 aktier fördelade på 3 750 000 aktier av serie A och 7 193 073 aktier av serie B. Bolagets aktie är i dagsläget ej noterad på någon lista.

Aktieägare	A-aktier (antal)	B-aktier (antal)	Röster (%)	Kapital (%)
Margareta Krook m familj	834 218	7 835	17.8	6.5
Daniel Krasovec	367 625	39 521	7.9	3.1
Dario Kriz m familj*	252 093	1 091 724	7.7	10.3
Margareta Kriz (fd Pené) m familj*	167 327	496 084	4.6	5.1
Övriga aktieägare (ca 1 700 st)	2 128 737	6 732 674	60.0	67.9
BTA B under registrering	-	929 010	2.0	7.1
<b>Summa</b>	<b>3 750 000</b>	<b>9 296 848</b>	<b>100.0</b>	<b>100.0</b>

\*Dario Kriz och Margareta Kriz är syskon

<b>FÖRÄNDRING EGET KAPITAL</b> (i tusen kronor)	<b>2013</b> <b>1/1-30/9</b>	<b>2012</b> <b>1/1-30/9</b>	<b>2012</b> <b>1/1-31/12</b>
<i>Ingående balans</i>			
Aktiekapital	727	656	657
Reservfond	1 902	1 902	1 902
Överkursfond	4 770	3 861	3 860
Balanserat resultat	-4 720	-3 749	-3 749
Periodens resultat	-856	-705	-970
<b>Utgående balans</b>	<b>1 823</b>	<b>1 965</b>	<b>1 700</b>

## REDOVISNINGSPRINCIPER

Bolaget tillämpar från och med 2008 Årsredovisningslagen samt Bokföringsnämndens allmänna råd.

<b>RESULTATRÄKNING</b> (i tusen kronor)	<b>2013</b> <b>1/1-30/9</b>	<b>2012</b> <b>1/1-30/9</b>	<b>2013</b> <b>1/7-30/9</b>	<b>2012</b> <b>1/7-30/9</b>	<b>2012</b> <b>1/1-31/12</b>
Nettoomsättning	317	402	97	168	482
Övriga rörelseintäkter	0	0	0	0	0
Kostnader inkl avskrivningar	-1 077	-995	-312	-264	-1 306
Finansiellt netto	-95	-112	-31	-34	-146
Skatt	-1	0	0	0	0
<b>Resultat</b>	<b>-856</b>	<b>-705</b>	<b>-246</b>	<b>-130</b>	<b>-970</b>

<b>BALANSRÄKNING</b> (i tusen kronor)	<b>2013</b> <b>30/9</b>	<b>2012</b> <b>30/9</b>	<b>2012</b> <b>31/12</b>
Immateriella anläggningstillgångar	924	1 095	1 056
Materiella anläggningstillgångar	2 932	2 986	2 969
Omsättningstillgångar	525	793	527
<b>S:A TILLGÅNGAR</b>	<b>4 381</b>	<b>4 874</b>	<b>4 552</b>
Eget kapital	1 823	1 965	1 700
Skulder	2 558	2 909	2 852
<b>S:A EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>	<b>4 381</b>	<b>4 874</b>	<b>4 552</b>

<b>POSTER INOM LINJEN</b> (i tusen kronor)	<b>2013</b> <b>1/1-30/9</b>	<b>2012</b> <b>1/1-30/9</b>
Ställda panter och säkerheter*	2 000	2 000
Ansvarsförbindelser	Inga	Inga

\*Sparbanken Öresund har som säkerhet för lån vid förvärv av fastighet i november 2011 pantförskrivit fastigheten till ett belopp av 2 Mkr.

<b>NYCKELTAL</b> (i tusen kronor)	<b>2013</b> <b>Q1-Q3</b>	<b>2012</b> <b>Q1-Q3</b>	<b>2012</b>	<b>2011</b>	<b>2010</b>	<b>2009</b>	<b>2008</b>
Intäkter	317	402	482	331	56	0	0
Rörelseresultat före avskr.	-575	-410	-824	-743	-196	-52	-101
Balansräkning i sammandrag	4 381	4 874	4 552	4 773	3 026	543	651
Investeringar	18	25	30	2 967	1 602	23	5
Soliditet (%)	42	40	37	31	48	98	97
Kassa vid periodens slut	231	446	270	221	1 327	425	508

<b>KASSAFLÖDESANALYS</b> (i tusen kronor)	<b>2013</b> <b>1/1-30/09</b>	<b>2012</b> <b>1/1-30/09</b>	<b>2012</b> <b>1/1-31/12</b>
<i>Den löpande verksamheten</i>			
Resultat efter finansiella poster	-855	-705	-970
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet mm	185	183	244
Betald skatt	-1	-	-
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital</b>	<b>-671</b>	<b>-522</b>	<b>-726</b>
<i>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapitalet</i>			
Förändring av lager	-40	-13	-15
Förändring av kortfristiga fordringar	3	-20	72
Förändring av kortfristiga skulder	92	-19	-50
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>-616</b>	<b>-574</b>	<b>-719</b>
<i>Investeringsverksamheten</i>			
Investeringar i immateriella anläggningstillgångar	0	-15	-20
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	-18	-10	-10
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>	<b>-18</b>	<b>-25</b>	<b>-30</b>
<i>Finansieringsverksamheten</i>			
Nyemission	980	1 209	1 209
Förändring långfristiga skulder	-385	-385	-411
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>	<b>595</b>	<b>824</b>	<b>798</b>
<b>Periodens kassaflöde</b>	<b>-39</b>	<b>225</b>	<b>49</b>
Likvida medel vid periodens början	270	221	221
Förändring av likvida medel	-39	225	49
<b>Likvida medel vid periodens slut</b>	<b>231</b>	<b>446</b>	<b>270</b>

## **EKONOMISK INFORMATION FÖR ÅR 2013**

Bokslutskommuniké: 17 januari 2014

### **JURIDISK FRISKRIVNING**

Denna rapport innehåller uttalanden om framtiden i form av uppskattningar. Framtidsbedömningar gäller endast per det datum de görs. Forsknings- och utvecklingsverksamhet inom bioteknik är i likhet med framtidsbedömningar förenade med risker och osäkerhet. Med tanke på detta kan verkligt utfall komma att avvika betydligt från det som skrivs i denna rapport.

### **DELÅRSRAPPORTEN HAR EJ GRANSKATS AV BOLAGETS REVISOR.**

Styrelsen och verkställande direktören försäkrar att rapporten ger en rättvisande översikt av företagets verksamhet, ställning och resultat samt beskriver väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer som företaget står inför.

Lund den 11 oktober 2013

Margareta Kriz  
Ordförande

Margareta Krook  
VD, styrelseledamot

Arne Jakobsson  
Styrelseledamot

**Implementa Hebe AB,**  
Odarslövsvägen 50, 225 92 LUND  
Tel: 0732-06 45 00, fax: 046-12 37 60  
web: [www.implementa.se](http://www.implementa.se)  
e-post: [info@implementa.se](mailto:info@implementa.se)  
VD och kontaktperson: Dr Margareta Krook  
Styrelseordförande: Margareta Kriz

## **RISKER OCH OSÄKERHETSFAKTORER VID UPPRÄTTANDET AV DENNA RAPPORT**

Företagets riskbild beskrivs i årsredovisningen för 2012 (sida 12 och 17-19) samt nedan. Några generella förändringar i denna riskbild förekommer inte.

**Risikfaktorer** En investering i Implementa Hebe AB innebär betydande risker. Bolaget befinner sig i ett tidigt skede av sin utveckling, vilket innebär att risken är hög såväl tekniskt, affärsmässigt som finansiellt. En investering i Implementa Hebe AB medför såväl hög risknivå som hög förtjänstnivå, vilket kan innebära goda förtjänstmöjligheter vid en positiv utveckling, men den kan också vid negativ utveckling innebära att hela det investerade kapitalet förloras. Varje investerare måste själv bilda sig en uppfattning om bolagets möjligheter och risker. Följande faktorer, som inte framställs i någon prioritetsordning och heller inte gör anspråk på att vara heltäckande, bör övervägas noga vid en utvärdering av bolaget. Vid osäkerhet gällande riskbedömning bör råd inhämtas från kvalificerade rådgivare.

**Tidigt utvecklingsstadium** Implementa Hebe ABs produkter kräver i olika utsträckning ytterligare aktiviteter såsom marknadsaktiviteter, vidareutveckling, tester samt certifiering/tillstånd och ackreditering innan försäljningsintäkter kan förväntas. Det finns ingen garanti för att utfallet av sådana aktiviteter kommer att bli positivt eller att produkterna kommer att tas väl emot på marknaden. Det är förenat med stora kostnader att få produkter godkända att användas t ex inom vården. Dessa kostnader kommer inte att kunna återvinnas om produkten inte uppnår uppsatta kvalitetskrav.

**Forskning och utveckling** Även om de resultat som hittills kommit fram är mycket lovande kan det inte garanteras att utfallet av bolagets fortsatta forskning och utveckling kommer att vara positiv. Dessutom kan andra bolag utveckla produkter som visar sig vara överlägsna Implementa Hebe ABs. I båda fallen skulle detta inverka negativt på bolagets möjligheter att generera framtida intäkter.

**Framtida kapitalbehov** Såväl storleken som tidpunkten för Implementa Hebe ABs framtida kapitalbehov beror bland annat på möjligheterna att gå in i partnerskap och/eller licensavtal, framgångar i forskningsprojekt, både externt och internt, testning av produkter samt erhållande av nödvändiga godkännande från myndigheter av patent och produkter. Bolaget kan behöva genomföra framtida nyemissioner. Det finns inga garantier för att nytt kapital, om behov uppstår, kan anskaffas eller att det kan anskaffas på för befintliga aktieägare fördelaktiga villkor.

**Konkurrenser** Marknaden för laboratorieprodukter utvecklas snabbt och antas fortsätta göra så. Andra företag forskar och utvecklar laboratorieprodukter som kan komma att konkurrera med Implementa Hebe ABs produkter. Vissa av dessa företag, både inom och utanför Sverige, har avsevärt större resurser och längre verksamhetshistorik än Implementa Hebe AB. Uppkomsten av konkurrerande produkter som idag är okända kan innebära en förlust av förväntade framtida marknadsandelar. Konkurrerande produkter kan också störa etableringen av viktiga strategiska allianser med något eller några av de företag som utvecklar laboratorieprodukter. Rätt timing kan vara helt avgörande för en produkts genomslagskraft. Eftersom Implementa Hebe ABs patentskydd är fördelat på olika patentfamiljer och dessa har begränsats till vissa geografiska områden kan konkurrenser lansera produkter som bygger på liknande teknik på de marknader som inte skyddas av befintliga patent. Bolaget avser dock att driva en fortsatt aktiv patentstrategi för vidareutveckling av patentskydd för existerande samt nyutvecklade produkter. Värdet av Implementa Hebe AB är delvis beroende av förmågan att erhålla och försvara patent och andra immateriella rättigheter. Det finns ingen garanti för att patenten kommer att ge tillräckligt skydd eller att de inte kommer att kringgåas av andra.

**Beroende av nyckelpersoner** Implementa Hebe AB är beroende av ett fåtal nyckelpersoner. Bolagets framtida utveckling beror i hög grad på förmågan att attrahera och behålla kompetent personal. Om någon eller några av dessa nyckelpersoner skulle lämna Implementa Hebe AB, skulle detta kunna få en negativ effekt på bolagets möjligheter att nå sina planerade utvecklingsmål.