

Delårsrapport

1 januari – 30 september 2014



-
- Resultatet för Q1-Q3 2014 uppgick till -769 tkr (-856 tkr), varav Q3 utgjorde -269 tkr (-246 tkr).
 - Nettoomsättningen för Q1-Q3 2014 uppgick till 529 tkr (317 tkr), varav Q3 utgjorde 190 tkr (97 tkr).
 - Under perioden har två MFG-1000 instrument för bland annat cancerforskning sålts
 - Likviditeten uppgår vid periodens slut till 1 883 tkr (231 tkr).
-

Implementa Hebe AB säljer solenergiprodukter och tillbehör till privat- och företagskunder. Implementa Hebe AB utvecklar även 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 perioden Q1-Q3 2014 uppgick till -769 tkr (-856 tkr) och en nettoomsättning på 529 tkr (317 tkr). Resultatförbättringen under perioden 2014 jämfört med samma period föregående år är en följd av ökade intäkter, främst inom försäljning av solenergiprodukter samt även magnetismbaserade labprodukter. Det är glädjande att kunna konstatera att nettoomsättningen efter tredje kvartalets slut 2014 redan överstiger nettoomsättningen för hela 2013. Under Q3 2014 har två MFG-1000 utrustningar för magnetismbaserad forskning, t ex cancerforskning, sålts och ett ökat intresse kunnat konstateras för denna produkt.



Växande intresse för solenergiprodukter

Implementas verksamhet är i dagsläget indelat i två olika kategorier – Solenergiprodukter och Laboratorieprodukter. Bolaget erbjuder sedan augusti 2013 CE-märkta solcellpaneler samt tillhörande kringutrustning från välrenommerade leverantörer med lång erfarenhet i branschen till både privat- och företagskunder. Marknadsföringen inriktas både mot kunder som önskar installera produkterna till sitt befintliga elnät samt även off-grid, dvs 12/24-voltsystem som ej kopplas in på befintligt elnät, t ex till fritidshus, friggebod, jaktstuga, koloni eller husvagn.

Implementa 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 t ex solcellpaneler i en framtid även kunna erbjuda egna produkter inom solenergiområdet. Marknadsföringen sker direkt i lokalpress, via web, Implementas hemsida samt även direkt på Implementas fastighet. Som ett resultat av detta har ett växande intresse för Implementa och en ökad försäljning av dess solenergiprodukter kunnat konstateras.

Mer information om produkterna finns på vår hemsida www.implementa.se, samt i Implementas under 2014 på fastigheten uppförda "Showroom" och butik där direktförsäljning av solenergiprodukter kan ske. Implementas 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 Implementa goda konkurrensförhållanden inom detta i Sverige och världen växande produktområde.

2014 – Fortsatt expansion inom solenergi samt ansökan om marknadsnotering

En expansion av verksamheten med bland annat intensifierad marknadsföring av solenergiprodukterna är på väg att realiseras och jag ser med stor tillförsikt framtiden an. Årsstämman den 14 april 2014 fattade beslut om att ge styrelsen bemyndigande för två nyemissioner med företräde för aktieägarna före utgången av årsstämma 2015 för att kunna öka marknadsförings- och expansionstakten. Nyemission med företräde för aktieägarna genomfördes mellan 2014-05-12 och 2014-05-26, vilket tillförde kassan ca 2,8 Mkr. Årsstämman gav även styrelsen i uppdrag att ansöka om notering av Implementa Hebes aktie på AktieTorget under tiden fram till årsstämma 2015.

Jag vill passa på att tacka alla aktieägare för ert stöd utan vilket Implementa Hebe inte hade kunnat genomföra sina planer!

Lund i oktober 2014

Margareta Krook, Tekn. Dr.
VD Implementa Hebe AB



VIKTIGA HÄNDELSER UNDER PERIODEN

Under Q3 2014 har två MFG-1000 utrustningar sålts till kunder utanför EU.

Under Q3 2014 har slutamortering av det lån som uppkom vid förvärv av magnetismbaserade patent och produkter år 2010 skett till European Institute of Science AB. Slutamorteringssumman uppgick till 306 tkr.

VIKTIGA HÄNDELSER EFTER PERIODEN

Inga viktiga händelser efter periodens utgång fanns till rapportering.

PERIODENS FÖRSÄLJNING OCH RESULTAT

Nettoomsättningen under Q1-Q3 2014 uppgick till 529 tkr (317 tkr), varav Q3 utgjorde 190 tkr (97 tkr). Ökningen från motsvarande period föregående år beror främst på en ökande andel intäkter från solenergiprodukterna samt MFG-1000. Under Q3 2014 stod dessa två produktkategorier för 52 % och hyresintäkter samt konsultarvoden för 49 % av nettoomsättningen. Nettoomsättningen under Q3 2014 är genererad enligt följande geografiska fördelning: 53 % på den svenska marknaden samt 47 % på den utomeuropeiska marknaden.

Resultatet för Q1-Q3 2014 för Implementa Hebe AB uppgår till -769 tkr (-856 tkr), varav Q3 utgjorde -269 tkr (-246 tkr). Resultatökningen förklaras främst av ett ökat intäktsflöde under Q1-Q3 2014 jämfört med samma period föregående år. Under Q1-Q3 2014 utgjorde kostnader för immateriella tillgångar (årsavgifter för patent), avskrivningar, personalkostnader, avgifter för Euroclear Sweden AB (tidigare VPC) samt annonsering de största kostnadsposterna. Bolagets resultat per aktie uppgår till -0,05 kr (-0,07 kr).

INVESTERINGAR

Bolagets investeringar under Q3 2014 uppgår till 8 tkr (187 tkr) och är investeringar i inventarier.

LIKVIDITET

Bolagets likvida medel uppgick per 2014-09-30 till 1 883 tkr (231 tkr).

ÄGARSTRUKTUR

Antalet aktier i Bolaget uppgick vid rapporteringsperiodens utgång till 15 867 899 aktier fördelade på 3 750 000 aktier av serie A och 12 117 899 aktier av serie B. För motsvarande period 2013 uppgick aktierna 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. Bolagets aktie är i dagsläget ej noterad på någon lista.

Aktieägare	A-aktier (antal)	B-aktier (antal)	Röster (%)	Kapital (%)
Margareta Krook m familj	837 045	16 533	16.9	5.4
Daniel Krasovec	367 625	39 521	7.4	2.6
Dario Kriz m familj*	252 093	1 091 724	7.3	8.5
Margareta Kriz (fd Pené) m familj*	167 327	496 084	4.4	4.2
Övriga aktieägare (ca 1 674 st)	2 125 910	10 474 037	64.0	79.3
Summa	3 750 000	12 117 899	100.0	100.0

*Dario Kriz och Margareta Kriz är syskon

FÖRÄNDRING EGET KAPITAL (i tusen kronor)	2014 1/1-30/09	2013 1/1-30/09	2013 1/1-31/12
<i>Ingående balans</i>			
Aktiekapital	952	727	783
Reservfond	1 902	1 902	1 902
Överkursfond	7 989	4 770	5 475
Balanserat resultat	-5 766	-4 720	-4 720
Periodens resultat	-769	-856	-1 047
Utgående balans	4 308	1 823	2 393

REDOVISNINGSPRINCIPER

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

RESULTATRÄKNING (i tusen kronor)	2014 1/1-30/09	2013 1/1-30/09	2014 1/7-30/9	2013 1/7-30/9	2013 1/1-31/12
Nettoomsättning	529	317	190	97	476
Övriga rörelseintäkter	7	0	7	0	-1
Kostnader inkl avskrivningar	-1 220	-1 077	-439	-312	-1 400
Finansiellt netto	-85	-95	-27	-31	-122
Skatt	0	-1	0	0	0
Resultat	-769	-856	-269	-246	-1 047

BALANSRÄKNING (i tusen kronor)	2014 30/09	2013 30/09	2013 31/12
Immateriella anläggningstillgångar	715	924	825
Materiella anläggningstillgångar	3 054	2 932	2 918
Omsättningstillgångar	2 308	525	1 226
S:A TILLGÅNGAR	6 077	4 381	4 969
Eget kapital	4 308	1 823	2 393
Skulder	1 769	2 558	2 576
S:A EGET KAPITAL OCH SKULDER	6 077	4 381	4 969

POSTER INOM LINJEN (i tusen kronor)	2014 1/1-30/09	2013 1/1-30/09
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.

NYCKELTAL (i tusen kronor)	2014 Q1-Q3	2013 Q1-Q3	2013	2012	2011	2010	2009
Intäkter	536	317	475	482	331	56	0
Rörelseresultat före avskr.	-515	-575	-610	-824	-743	-196	-52
Balansräkning i sammandrag	6 077	4 381	4 962	4 552	4 773	3 026	543
Investeringar	195	18	21	30	2 967	1 602	23
Soliditet (%)	71	42	48	37	31	48	98
Kassa vid periodens slut	1 883	231	781	270	221	1 327	425

KASSAFLÖDESANALYS

(i tusen kronor)

	2014 1/1-30/9	2013 1/1-30/9	2013 1/1-31/3
<i>Den löpande verksamheten</i>			
Resultat efter finansiella poster	-769	-855	-1 047
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet mm	168	185	303
Betald skatt	0	-1	0
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital	-601	-671	-744
<i>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapitalet</i>			
Förändring av lager	13	-40	-55
Förändring av kortfristiga fordringar	8	3	-133
Förändring av kortfristiga skulder	-728	92	442
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-1 308	-616	-490
<i>Investeringsverksamheten</i>			
Investeringar i immateriella anläggningstillgångar	0	0	0
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	-195	-18	-21
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-195	-18	-21
<i>Finansieringsverksamheten</i>			
Nyemission	2 684	980	1 740
Förändring långfristiga skulder	-79	-385	-718
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	2 605	595	1 022
Periodens kassaflöde	1 102	-39	511
Likvida medel vid periodens början	781	270	270
Förändring av likvida medel	1 102	-39	511
Likvida medel vid periodens slut	1 883	231	781

EKONOMISK INFORMATION FÖR ÅR 2014

Bokslutskommuniké: 16 januari 2015

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 10 oktober 2014

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
e-post: 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 2013 (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 positivt. 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 kringgås 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.