

XPECUNIA NORDIC AKTIEBOLAG (PUBL)

Delårsrapport

Avseende perioden:

2021-01-01 - 2021-03-31



XPECUNIA

UPPLYSNINGAR

Denna delårsrapport är upprättad med anledning av att Xpecunia Nordic Aktiebolag (publ) ("Xpecunia, "Bolaget") genomför en ägarspridning i samband med den planerade noteringen av Bolagets aktie på NGM Nordic SME.

Rapporten upprättades den 21 april 2021.

Delårsrapporten är upprättad enligt Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

SIDHÄNVISNING

Förändring i eget kapital	2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4-5
Revisors granskningsrapport	6
Adresser	7

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Överkurs- fond	Balanserat resultat	Periodens resultat	Totalt
Belopp vid periodens ingång	708 882	27 173 205	671 182	2 069 809	30 623 078
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman:</i>					
Balanseras i ny räkning			2 069 809	-2 069 809	0
Periodens resultat				2 148 227	2 148 227
Belopp vid periodens utgång	708 882	27 173 205	2 740 991	2 148 227	32 771 305

RESULTATRÄKNING

1

	2021-01-01 2021-03-31	2020-01-01 2020-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		
Nettoomsättning	4 375 412	5 693 588
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	4 375 412	5 693 588
Rörelsekostnader		
Råvaror och förnödenheter	-532 212	-2 436 648
Övriga externa kostnader	-597 759	-365 845
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-524 367	-736 267
Summa rörelsekostnader	-1 654 338	-3 538 760
Rörelseresultat	2 721 074	2 154 828
Finansiella poster		
Räntekostnader och liknande resultatposter	-15 500	513 936
Summa finansiella poster	-15 500	513 936
Resultat efter finansiella poster	2 705 574	2 668 764
Resultat före skatt	2 705 574	2 668 764
Skatter		
Skatt på periodens resultat	-557 347	-598 955
Periodens resultat	2 148 227	2 069 809

BALANSRÄKNING

1

	2021-03-31	2020-12-31
TILLGÅNGAR		
Anläggningstillgångar		
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>		
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten	2 298 439	2 068 876
<i>Summa immateriella anläggningstillgångar</i>	2 298 439	2 068 876
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>		
Byggnader och mark	1 782 406	1 589 091
Inventarier, verktyg och installationer	14 309 514	2 909 106
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>	16 091 920	4 498 197
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>		
Andra långfristiga fordringar	412 500	450 000
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>	412 500	450 000
Summa anläggningstillgångar	18 802 859	7 017 073
Omsättningstillgångar		
<i>Varulager m.m.</i>		
Förskott till leverantörer	0	2 515 631
<i>Summa varulager m.m.</i>	0	2 515 631
<i>Kortfristiga fordringar</i>		
Övriga fordringar	4 700 312	13 922 163
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	493 125	612 500
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>	5 193 437	14 534 663
<i>Kortfristiga placeringar</i>		
Övriga kortfristiga placeringar	7 214 238	6 414 238
<i>Summa kortfristiga placeringar</i>	7 214 238	6 414 238
<i>Kassa och bank</i>		
Kassa och bank	5 146 715	3 744 393
<i>Summa kassa och bank</i>	5 146 715	3 744 393
Summa omsättningstillgångar	17 554 390	27 208 925
SUMMA TILLGÅNGAR	36 357 249	34 225 998

	2021-03-31	2020-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	708 882	708 882
<i>Summa bundet eget kapital</i>	<i>708 882</i>	<i>708 882</i>
<i>Fritt eget kapital</i>		
Överkursfond	27 173 205	27 173 205
Balanserat resultat	2 740 991	671 182
Periodens resultat	2 148 227	2 069 809
<i>Summa fritt eget kapital</i>	<i>32 062 423</i>	<i>29 914 196</i>
Summa eget kapital	32 771 305	30 623 078
Långfristiga skulder		
Obligationslån	620 000	620 000
Summa långfristiga skulder	620 000	620 000
Kortfristiga skulder		
Leverantörsskulder	478 301	0
Aktuella skatteskulder	967 131	598 955
Övriga skulder	1 520 512	2 377 090
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	0	6 875
Summa kortfristiga skulder	2 965 944	2 982 920
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	36 357 249	34 225 998

Revisors granskningsrapport avseende Xpecunias delårsrapport för Q1 2021

Till styrelsen i Xpecunia Nordic Aktiefbolag (publ), org nr 55915-23013 ("Xpecunia", "bolaget")

Vi har utfört en översiktlig granskning av den finansiella delårsinformationen i sammandrag (delårsrapporten) för Xpecunia Nordic Aktiefbolag (publ) per 31 mars 2021 och den tremånadersperiod som slutade per detta datum. Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att upprätta och presentera denna delårsrapport i enlighet med IAS 34 och årsredovisningslagen. Vårt ansvar är att uttala en slutsats om denna delårsrapport grundad på vår översiktliga granskning

Utfört arbete

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 revisionssed 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.

Uttalande

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 för Bolagets del i enlighet med IAS 34 och årsredovisningslagen.

2021-04-15

Mats Dahlström Revision AB



Mats Dahlström

Auktoriserad revisor

Bolaget

Xpecunia Nordic Aktiefbolag (publ)

Org.nr: 559152-3013

Taptogatan 6

115 26 Stockholm

Mats Dahlström Revision AB

Mölnbovägen 17

124 32 Bandhagen



XPECUNIA

