

medicpen

Delårsrapport för perioden 2006-09-01 – 2006-11-30



Sammanfattning av delårsrapport för september – november 2006

	September - November 2006	September – November 2005
Resultat efter finansiella poster (SEK)	-103 256	-83 477
Resultat per aktie (SEK)	-0,05	-0,06
Soliditet (%)	79	N/A

Kommande finansiella rapporter

2007-02-05 Årsredovisning 2005/2006

2007-04-18 Delårsrapport två

2007-07-19 Delårsrapport tre

2007-10-19 Bokslutskommuniké för 2006/2007

Första kvartalet

MedicPen AB:s räkenskapsår är 1/9-31/8. Under det innevarande räkenskapsårets första kvartal, dvs. september – november 2006, har bolagets arbete fortsatt enligt plan, inför den kommande lanseringen av bolagets första produkt under sommaren 2007. Genom emissionslikviden som inbringades vid den nyemission som genomfördes under kvartalet, står bolaget finansiellt väl rustat. Resultatet efter finansiella poster om –103 256 SEK, ligger i linje med vad bolaget tidigare har budgeterat för perioden.

MedicPen AB

MedicPen AB (publ) är noterat på AktieTorget sedan den 11 december 2006. Bolaget utvecklar produkter som underlättar för patienter att sköta sin medicinering. Under sommaren 2007 påbörjas försäljningen av MedicPen AB:s första produkt, MedicPen C100, i Sverige. Bolagets produkter riktar sig främst mot tre olika segment:

- Konsumentmarknaden
- Företag inom läkemedelsbranschen
- Företag, kommuner och landsting som är vårdgivare

Bolaget utvecklar i dagsläget flera varianter av tablett-doserare, som är baserade på en gemensam patenterad teknikplattform. Produkterna hjälper patienter att komma ihåg att ta sin medicin och ser även till att doseringen blir korrekt. Vidare är dessa tablett-doserare prisvärda och har god funktionalitet. Detta ger stora möjligheter för att produkterna ska kunna få en bred acceptans på marknaden.

Bolagets första produkt, MedicPen C100, är en egenutvecklad och patenterad tablett-doserare som underlättar medicinering för patienter. Produkten hjälper patienter att ta sina läkemedel vid rätt tidpunkt och i rätt mängd. Detta görs genom att patienten får en påminnelse via ljus, ljud eller vibration vid varje tillfälle som en medicin skall tas. MedicPen C100 är en datoriserad, ergonomisk och användarvänlig produkt som är så liten att man alltid kan ha den med sig. Denna tablett-doserare ökar patientens följsamhet och minskar risken för felmedicinering. Produkten kan kopplas till en dator så att all historik kan följas och illustreras grafiskt. Det är också möjligt att läsa av historiken i produktens display, vilket gör att sjukvårdspersonal och användare på ett enkelt sätt kan kontrollera medicinbehandlingen. Produkten vänder sig till slutkonsumenten, dvs. patienten.

Den tidsplan som satts upp för MedicPen C100:s lansering på den svenska marknaden håller och lanseringen ska ske under sommaren 2007. Således följer bolaget sin uppgjorda tidsplan som tidigare har kommunicerats till marknaden. I samband med produktlanseringen kommer MedicPen AB att ta steget från att vara ett utvecklingsbolag till att bli en mer försäljningsinriktad organisation.

Viktiga händelser under perioden

Bolaget genomförde under september till oktober 2006 en nyemission, som blev övertecknad och inbringade drygt 14 miljoner kronor före emissionskostnader. Emissionslikviden kommer att användas till att marknads lansera och vidareutveckla bolagets produkter. Årsredovisningen för perioden 1 september 2005 till 31 augusti 2006, kommer att publiceras i sin helhet den 5 februari 2007.

Viktiga händelser efter perioden

Den 11 december 2006 noterades MedicPen AB (publ) på AktieTorget. Vidare har bolaget lämnat in en världsomfattande patentansökan i december 2006. Ansökan avser anpassade magasin som medför att en och samma MedicPen kan användas för att mata ut flera olika sorters tabletter, på ett effektivt och mycket reproducerbart sätt, i samband med MedicPens unika utmatningsmekanism. Ansökan bedöms ha en möjlighet att ge ett mycket starkt skydd för MedicPens produktportfölj. MedicPen AB har för avsikt att söka ytterligare patent inom produktområdet.

Principer för delårsrapportens upprättande

Bolaget kommer efter noteringen på AktieTorget i december 2006 upprätta årsredovisningar enligt Årsredovisningslagen och Redovisningsrådets rekommendation RR32, Redovisning för juridisk person vars värdepapper är noterade. Delårsrapporter kommer till följd därav för kommande rapportperioder avges i enlighet med reglerna i IAS 34. Eftersom bolaget 2006-11-30 inte var noterat, kan dock reglerna i RR32 och IAS 34 av formella skäl inte tillämpas i denna delårsrapport. Istället avges denna delårsrapport i enlighet med RR 20, Delårsrapportering, och med tillämpning av Bokföringsnämndens allmänna råd och vissa av Redovisningsrådets rekommendationer.

De tillämpade redovisningsprinciperna är desamma som i den årsredovisning som avges för räkenskapsåret 2005-09-01 – 2006-08-31. Under det räkenskapsåret har dock vissa redovisningsprinciper ändrats. De ändringarna syftade till att de finansiella rapporterna i allt väsentligt ska kunna presenteras enligt redovisningsprinciper som motsvarar dem som skulle ha tillämpats enligt RR32. Bolaget förväntar sig därför inte några ytterligare övergångseffekter vid övergången till RR32 i kommande delårsrapporter och i årsredovisningen för innevarande räkenskapsår.

Följande nya redovisningsprinciper, som infördes i årsredovisningen per 2006-08-31, har fått en påverkan på de i denna delårsrapport lämnade jämförelseuppgifterna.

- RR 5 Redovisning av byte av redovisningsprincip
- RR 15 Immateriella tillgångar
- URA 25 Redovisning av kostnader i samband med emission och återköp av eget kapitalinstrument

De nya principerna innebär följande:

Utgifter för forskning kostnadsföres omedelbart. Utgifter avseende utvecklingsprojekt balanseras som immateriella tillgångar i den omfattning som det är tekniskt möjligt att färdigställa det på ett tillförlitligt sätt, det på ett tillförlitligt sätt kan beräknas vilka utgifter som är hänförliga till tillgången samt dessa utgifter på ett tillförlitligt sätt kan visas generera framtida ekonomiska fördelar. Övriga utvecklingsutgifter kostnadsföres i takt med att de uppkommer. Utvecklingskostnader som tidigare kostnadsföres balanseras inte som tillgång i senare perioder. Den ändrade principen innebär att jämförelseperiodens resultat förbättrats med 250 695 kr.

Transaktionskostnader som direkt kan hänföras till emission av nya aktier eller optioner redovisas, netto efter skatt, i eget kapital som ett avdrag från emissionslikviden. Denna principändring har inte inneburit någon förändring avseende jämförelseperiodens resultat.

Bolaget har dessutom valt att övergå till att redovisa finansiella instrument i enlighet med ÅRL 4 KAP 14 a § ff. Detta innebär att vissa finansiella instrument skall redovisas till verkligt värde. Då inga sådana finansiella instrument innehåses av bolaget får denna principändring ingen påverkan på resultat och eget kapital.

Aktien

MedicPen AB (publ) är sedan den 11 december 2006 noterat på AktieTorget, en auktoriserad marknadsplats under Finansinspektionens tillsyn. Den 30 november 2006 var 12 966 000 aktier utgivna. Samtliga aktier har lika rätt till bolagets vinst och tillgångar.

Granskning av revisor

Delårsrapporten har inte granskats av bolagets revisor.

Kontaktuppgifter

MedicPen AB (publ)
Storgatan 44
302 43 Halmstad
Tel: 035-100 800
Fax: 035-100 848
Hemsida: www.medicpen.com
E-mail: info@medicpen.com

Resultaträkning i sammandrag

(SEK)	2006-09-01	2005-09-01	2005-09-01
	2006-11-30	2005-11-30	2006-08-31
Aktiverat arbete för egen räkning	149 886	129 915	774 042
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader	-62 708	-37 575	-578 771
Personalkostnader	-151 586	-129 915	-774 052
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-2 520	-2 520	-10 083
	-66 928	-40 095	-588 854
Rörelseresultat	-66 928	-40 095	-588 854
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	142	0	621
Räntekostnader och liknande resultatposter	-36 470	-43 382	-155 224
Resultat efter finansiella poster	-103 256	-83 477	-743 457
Inkomstskatt *	-516 577	0	-26 761
Periodens resultat	-619 813	-83 477	-770 218
Resultat per aktie före utspädning	-0,05	-0,06	-0,08
Resultat per aktie efter utspädning	-0,05	-0,04	-0,08

* Posten inkomstskatt avser skattedel hänförlig till emissionskostnader (se "Förändring av eget kapital i sammandrag").

Balansräkning i sammandrag

Tillgångar (SEK)	2006-11-30	2006-08-31
Anläggningstillgångar		
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>		
Balanserade utgifter för utvecklings- arbeten MedicPen 1	6 330 997	5 783 522
Summa immateriella anläggningstillgångar	6 330 997	5 783 522
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>		
Inventarier, verktyg och installationer	18 928	21 448
Summa materiella anläggningstillgångar	18 928	21 448
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>		
Andra långfristiga fordringar	14 807	14 807
Summa finansiella anläggningstillgångar	14 807	14 807
Summa anläggningstillgångar	6 364 732	5 819 777
Omsättningstillgångar		
<i>Kortfristiga fordringar</i>		
Övriga fordringar	384 429	35 894
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	15 633	514 984
Summa kortfristiga fordringar	400 062	550 878
Likvida medel	11 872 119	376 406
Summa omsättningstillgångar	12 272 181	927 284
Summa tillgångar	18 636 913	6 747 061

Balansräkning i sammandrag, fortsättning

Eget kapital och skulder (SEK)	2006-11-30	2006-08-31
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	810 375	576 000
Ej registrerat aktiekapital		
Reservfond	3 770 135	3 770 135
Summa bundet eget kapital	4 580 510	4 346 135
<i>Fritt eget kapital</i>		
Överkursfond	12 499 834	
Balanserat resultat	-1 058 919	-1 058 919
Årets resultat	-770 218	-770 218
Resultat kvartal I	-619 813	0
Summa fritt eget kapital	10 050 884	-1 829 137
Summa eget kapital	14 631 394	2 516 998
Långfristiga skulder		
Checkräkningskredit	400 000	400 000
Skulder till kreditinstitut	2 664 478	2 664 478
Övriga skulder	42 530	202 530
Summa långfristiga skulder	3 107 008	3 267 008
Kortfristiga skulder		
Leverantörsskulder	83 565	82 881
Övriga skulder	137 719	146 366
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	677 227	733 808
Summa kortfristiga skulder	898 511	963 055
Summa eget kapital och skulder	18 636 913	6 747 061
Ställda säkerheter		
<i>För egna skulder och avsättningar</i>		
Företagsinteckningar	1 970 000	1 970 000
Ansvarsförbindelser	Inga	Inga

Kassaflödesanalys i sammandrag

(SEK)	2006-09-01 -2006-11-30	2005-09-01 -2006-08-31
Den löpande verksamheten		
Resultat efter finansiella poster	-619 813	-770 218
Justeringar av poster som inte ingår i kassaflödet, m.m.	-966 238	-1 467 160
Betald skatt	0	-32 012
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	-1 586 051	-2 269 410
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapitalet		
Förändringar av kortfristiga fordringar	-208 717	-15 633
Förändringar av kortfristiga skulder	-64 544	778 774
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-1 859 312	-1 506 269
Investeringsverksamheten		
Investeringar i immateriella anläggningstillgångar	-547 475	-501 877
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-547 475	-501 877
Finansieringsverksamheten		
Upptagna lån	0	852 406
Emission	14 062 500	605 500
Återbetalning av aktieägartillskott	-160 000	185 000
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	13 902 500	1 642 906
Årets kassaflöde	11 495 713	-365 240
Likvida medel vid årets början	376 406	741 646
Likvida medel vid årets slut	11 872 119	376 406

Förändring av eget kapital i sammandrag

(SEK)	Aktiekapital	Ej registrerat aktiekapital	Reservfond	Överkurs- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång							
2005-09-01	150 000	71 750		3 587 699	-840 552	-403 367	2 565 530
Nyemission		1 500		103 500			105 000
Periodens resultat						-83 477	-83 477
Belopp vid periodens utgång							
2005-11-30	150 000	73 250	0	3 691 199	-840 552	-486 844	2 587 053
Resterande del av 2005-2006							
Fondemission	345 600			-345 600			0
Nyemission		7 150		493 350			500 500
Nyemission	80 400	-80 400					0
Emissionskostnader				-95 575			-95 575
Skattedel i emissionskostnader				26 761			26 761
Resultatdisposition enligt beslut av årets bolagsstämma					-403 367	403 367	0
Återbetalning av aktieägartillskott					185 000		185 000
Resultat resterande del 2005-2006						-686 739	-686 739
Överföring överkursfond			3 770 135	-3 770 135			0
Belopp vid årets utgång							
2006-08-31	576 000	0	3 770 135	0	-1 058 919	-770 216	2 516 988
Belopp vid årets ingång							
2006-09-01	576 000	0	3 770 135	0	-1 058 919	-770 218	2 516 998
Nyemission	234 375						234 375
Överkursfond				13 828 125			13 828 125
Emissionskostnader				-1 844 848			-1 844 848
Skattedel i emissionskostnader				516 557			516 557
Resultat kvartal I						-619 813	-619 813
Belopp vid årets utgång							0
2006-11-30	810 375	0	3 770 135	12 499 834	-1 058 919	-1 390 031	14 631 394