

Årsredovisning för
Flexpenser AB
559256-0865

Räkenskapsåret
2023-10-01 - 2024-09-30

Innehållsförteckning:	Sida
Förvaltningsberättelse	1-2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4-5
Noter	6-9
Underskrifter	10

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Flexpenser AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2025-04-29. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Stockholm 2025-04-29

Amin Kazemzadeh

Amin Kazemzadeh
Verkställande direktör

Amin Kazemzadeh
Stockholm 2025-04-29

Förvaltningsberättelse

Styrelsen och verkställande direktören för Flexpenser AB, 559256-0865, med säte i , får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2023-10-01 - 2024-09-30.

Allmänt om verksamheten

The company's business is to design, develop and manufacture technologies and solutions for liquid dispensing and packaging of liquid.

The Company will license and or sell such technologies and solutions to various industries, including, but not limited to, among others, manufacturers of household products, personal care products, cosmetic and pharmaceutical products, chemical products, diagnostic devices and packaging industries, as well as related activities.

The company is based in Stockholm.

During 2022, Flexpenser continued expanding our relationships with 24 potential customers and developed a Master Service Agreement and potential Statement of Work with a high value Fortune 100 company. At the same time, Flexpenser received Investment of SEK 3.34m between March and June 2022. Flexpenser used this investment to begin hiring engineering resources and receive our first patent grant in the EU. We also filed a second patent (PCT/US2022/071727) during the year for our exact dosing technology, that was developed under our first customer contract.

From October 2021 to September 2022, Flexpenser was honored with Swedens SKAPA Innovation Award and selected for the two year DASSAULT SYSTEMES start-up accelerator, including free software and business accelerator support. In October 2022, Flexpenser were honored by the Venture Cup as startup with the excellent prospects through the National Gamechanger award and in November 2022 with the Packaging Europe Climate Award.

In 2023, we have progressed our two core patents; both core patents are granted in EU, one is granted in the US, and one is pending in US. We hired two engineering personnel and were able to sign two additional Master Service Agreements and progress our product design in several potential customer applications

In 2023/2024, Flexpenser introduced four major innovations, including a dispensing technology for providing measured doses for creams and liquids. The patent for our exact dosing technology was granted in the USA in January 2024. Flexpenser also completed the design of an at home soda dispenser using the core Flexpenser intellectual property. This project is waiting on our multinational customer for commercial production and release. In 2024, Flexpenser entered the inaugural Planet43 Hydro program focused on decarbonization.

Utveckling av företagets verksamhet, resultat och ställning

	2024-09-30	2023-09-30	2022-09-30	2021-09-30
Nettoomsättning	549 072	1 940 875		341 606
Rörelsemarginal %	-333,5	-10,1		
Balansomslutning	4 244 148	4 274 289	2 924 086	253 718

During this financial year, two significant events brought changes in Flexpenser revenue. First, our multinational beverage customer restructured their leadership in 2024, including some of the key personnel leading our Joint Development Program. This delayed the additional revenue related to this project, which was the biggest revenue driver for our 2022/2023 financial year. However, this was balanced by a second major event. Flexpenser added Reckitt as a strategic partner in the homecare segment. This licensing contract was signed in August 2024.

Viktiga förhållanden

Viktiga händelser vid räkenskapsårets utgång är att bolagets aktiekapital är förbrukat, MEN bolagets styrelse har föreslagit att bolagsstämman ska besluta om nyemission på nya året genom en kvittningsemission av konvertibla skulder motsvarande 250.000 USD (alltså cirka 2.500.000 kr). Styrelsen har för avsikt att återställa aktiekapitalet på nya året genom ytterligare nyemissioner.

Eget kapital

Eget kapital	<i>Aktiekapital, nyemission under reg</i>	<i>Fond, för utvecklings- utgifter</i>	<i>Balanserad vinst</i>	<i>Årets vinst</i>
Vid årets början	25 000	3 428 667	-3 434 732	
Aktiverat arbete efter avskrivningar		572 421	-572 421	
Årets resultat				-2 069 796
	<u>25 000</u>	<u>4 001 088</u>	<u>-4 007 153</u>	<u>-2 069 796</u>
Vid årets utgång	25 000	4 001 088	-4 007 153	-2 069 796

Villkorlig återbetalningsskyldighet för aktieägartillskott uppgick (i kr):

240930	-
230930	277 000
Ovillkorat aktieägartillskott uppgick (i kr)	:
240930	-
230930	-
220930	818 487

Förslag till disposition av företagets vinst eller förlust

Styrelsen föreslår att fritt eget kapital, kronor -6 076 948, behandlas enligt följande:

Balanseras i ny räkning	<i>Belopp i kr</i>
	<u>-6 076 948</u>
Summa	-6 076 948

Vad beträffar resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkning med tillhörande noter

Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2023-10-01- 2024-09-30	2022-10-01- 2023-09-30
Nettoomsättning		549 072	1 940 875
Aktiverat arbete för egen räkning		1 843 350	3 609 436
		<u>2 392 422</u>	<u>5 550 311</u>
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förnödenheter		-896 006	-1 093 562
Övriga externa kostnader		-618 282	-1 830 116
Personalkostnader	2	-1 395 176	-1 864 412
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	3	-1 303 201	-943 994
Övriga rörelsekostnader	4	-11 070	-13 811
Rörelseresultat		<u>-1 831 313</u>	<u>-195 584</u>
Resultat från finansiella poster			
Ränteintäkter och liknande resultatposter	5	-	36
Räntekostnader och liknande resultatposter	6	-238 483	-201 552
Resultat efter finansiella poster		<u>-2 069 796</u>	<u>-397 100</u>
Resultat före skatt		<u>-2 069 796</u>	<u>-397 100</u>
Årets resultat		<u>-2 069 796</u>	<u>-397 100</u>

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2024-09-30	2023-09-30
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten	7	4 001 088	3 428 667
		<u>4 001 088</u>	<u>3 428 667</u>
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	8	64 545	96 817
		<u>64 545</u>	<u>96 817</u>
Summa anläggningstillgångar		<u>4 065 633</u>	<u>3 525 484</u>
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		-	139 228
Aktuell skattefordran		54 300	21 720
Övriga fordringar		124 169	354 653
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		-1	1
		<u>178 468</u>	<u>515 602</u>
Kassa och bank		47	233 204
Summa omsättningstillgångar		<u>178 515</u>	<u>748 806</u>
SUMMA TILLGÅNGAR		<u>4 244 148</u>	<u>4 274 290</u>

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2024-09-30	2023-09-30
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		25 000	25 000
Fond för utvecklingsutgifter		4 001 088	3 428 667
		<u>4 026 088</u>	<u>3 453 667</u>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		-4 007 153	-3 037 632
Årets resultat		-2 069 796	-397 100
		<u>-6 076 949</u>	<u>-3 434 732</u>
Summa eget kapital		<u>-2 050 861</u>	<u>18 935</u>
<i>Långfristiga skulder</i>			
Övriga skulder till kreditinstitut	9	937 501	1 000 000
Övriga långfristiga skulder		4 217 286	2 647 362
		<u>5 154 787</u>	<u>3 647 362</u>
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		861 329	529 390
Övriga kortfristiga skulder		278 893	78 602
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		-	1
		<u>1 140 222</u>	<u>607 993</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		<u>4 244 148</u>	<u>4 274 290</u>

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Belopp i kr om inget annat anges

Allmänna redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Värderingsprinciper m m

Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats utifrån anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Immateriella anläggningstillgångar

Utgifter för forskning och utveckling

Utgifter för forskning, dvs. planerat och systematiskt sökande i syfte att erhålla ny vetenskaplig eller teknisk kunskap och insikt, redovisas som kostnad när de uppkommer.

Vid redovisning av utgifter för utveckling tillämpas aktiveringsmodellen. Det innebär att utgifter som uppkommit under utvecklingsfasen redovisas som tillgång när samtliga nedanstående förutsättningar är uppfyllda:

- Det är tekniskt möjligt att färdigställa den immateriella anläggningstillgången så att den kan användas eller säljas.
- Avsikten är att färdigställa den immateriella anläggningstillgången och att använda eller sälja den.
- Förutsättningar finns för att använda eller sälja den immateriella anläggningstillgången.
- Det är sannolikt att den immateriella anläggningstillgången kommer att generera framtida ekonomiska fördelar.
- Det finns erforderliga och adekvata tekniska, ekonomiska och andra resurser för att fullfölja utvecklingen och för att använda eller sälja den immateriella anläggningstillgången.
- De utgifter som är hänförliga till den immateriella anläggningstillgången kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Internt upparbetade immateriella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och nedskrivningar. [Alt. med tillägg för uppskrivningar.]

Övriga immateriella anläggningstillgångar

Övriga immateriella tillgångar som förvärvats av företaget är redovisade till anskaffningsvärde minus ackumulerade avskrivningar och nedskrivningar. Utgifter för internt genererad goodwill och varumärken redovisas i resultaträkningen som kostnad då de uppkommer.

Avskrivningar

Avskrivning sker linjärt över tillgångens beräknade nyttjandeperiod. Avskrivningen redovisas som kostnad i resultaträkningen.

Immateriella anläggningstillgångar

Internt upparbetade immateriella tillgångar

Balanserade utgifter för utveckling och liknande arbeten

År

5

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och nedskrivningar [Alt. med tillägg för uppskrivningar.] I anskaffningsvärdet ingår förutom inköpspriset även utgifter som är direkt hänförliga till förvärvet.

Tillkommande utgifter

Tillkommande utgifter som uppfyller tillgångskriteriet räknas in i tillgångens redovisade värde. Utgifter för löpande underhåll och reparationer redovisas som kostnader när de uppkommer.

Avskrivningar

Avskrivning sker linjärt över tillgångens beräknade nyttjandeperiod eftersom det återspeglar den förväntade förbrukningen av tillgångens framtida ekonomiska fördelar. Avskrivningen redovisas som kostnad i resultaträkningen.

Materiella anläggningstillgångar

	År
Maskiner och andra tekniska anläggningar	5
Inventarier, verktyg och installationer	3-5

Not 2 Anställda och personalkostnader

Medelantalet anställda

	2023-10-01- 2024-09-30	Varav män	2022-10-01- 2023-09-30	Varav män
Sverige	3	2	4	3
Totalt	3	2	4	3

Löner och andra ersättningar samt sociala kostnader, inklusive pensionskostnader

	2023-10-01- 2024-09-30	2022-10-01- 2023-09-30
Löner och andra ersättningar:	1 174 932	1 614 962
Sociala kostnader	219 189	245 507

Not 3 Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar

	2023-10-01- 2024-09-30	2022-10-01- 2023-09-30
<i>Avskrivningar enligt plan fördelade per tillgång</i>		
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och likn	-1 270 929	-902 258
Inventarier, verktyg och installationer	-32 272	-41 736
	<u>-1 303 201</u>	<u>-943 994</u>
Totalt	-1 303 201	-943 994

Not 4 Övriga rörelsekostnader

	2023-10-01- 2024-09-30	2022-10-01- 2023-09-30
Kursförluster på fordringar/skulder av rörelsekaraktär	11 070	13 811
Summa	11 070	13 811

Not 5 Ränteintäkter och liknande resultatposter

	2023-10-01- 2024-09-30	2022-10-01- 2023-09-30
Ränteintäkter, övriga		36
Summa		36

Not 6 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2023-10-01- 2024-09-30	2022-10-01- 2023-09-30
Räntekostnader, övriga	-238 483	-201 552
Summa	-238 483	-201 552

Not 7 Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten

	2024-09-30	2023-09-30
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
-Vid årets början	4 511 297	901 861
-Internt utvecklade tillgångar	1 843 350	1 349 804
-Övriga investeringar		2 259 632
Vid årets slut	6 354 647	4 511 297
<i>Akkumulerade avskrivningar</i>		
-Vid årets början	-1 082 630	-180 372
-Årets avskrivning	-1 270 929	-902 258
Vid årets slut	-2 353 559	-1 082 630
Redovisat värde vid årets slut	4 001 088	3 428 667

Not 8 Inventarier, verktyg och installationer

	2024-09-30	2023-09-30
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
-Vid årets början	189 753	189 753
	189 753	189 753
<i>Akkumulerade avskrivningar</i>		
-Vid årets början	-92 936	-51 200
-Årets avskrivning	-32 272	-41 736
	-125 208	-92 936
Redovisat värde vid årets slut	64 545	96 817

Not 9 Långfristiga skulder

	2024-09-30	2023-09-30
Skulder som förfaller senare än fem år från balansdagen		
Obligationslån (konvertibla skuldebrev)	3 827 796	2 647 362
Övriga skulder till kreditinstitut	937 501	1 000 000
Övriga skulder	389 490	-

Not 10 Nyckeltalsdefinitioner

Rörelsemarginal:

Rörelseresultat / Nettoomsättning.

Balansomslutning:

Totala tillgångar.

Avkastning på sysselsatt kapital:

(Rörelseresultat + finansiella intäkter) / sysselsatt kapital.

Finansiella intäkter:

Poster i finansnettot som är hänförliga till tillgångar (som ingår i sysselsatt kapital).

Sysselsatt kapital:

Totala tillgångar - räntefria skulder.

Räntefria skulder:

Skulder som inte är räntebärande. Pensionsskulder ses som räntebärande.

Avkastning på eget kapital:

Resultat efter finansiella poster / Justerat eget kapital.

Soliditet:

(Totalt eget kapital + (100 % - aktuell bolagsskattesats av obeskattade reserver)) / Totala tillgångar.

Underskrifter

Stockholm 2025-04-29

Amin Kazemzadeh

Amin Kazemzadeh
Verkställande direktör 29/04/2025

Robert Bouwens

Robert Bouwens
Styrelseledamot

29/04/2025

Giulia Gaudenzi

Giulia Gaudenzi
Styrelseledamot 29/04/2025

2025061302496



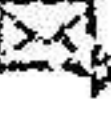








Arsredovisning 240930 ver 3

Final Audit Report

2025-04-29

Created:	2025-04-29
By:	Robert Bouwens (robert@flexpenser.com)
Status:	Signed
Transaction ID:	CBJCHBCAABAAHW_g_-1LZmHF86kc95t05ZEKqXo4t8XD

History

-  Document created by Robert Bouwens (robert@flexpenser.com)
2025-04-29 - 4:07:40 PM GMT
-  Document emailed to Amin Kazemzadeh (kewmars@flexpenser.com) for signature
2025-04-29 - 4:07:45 PM GMT
-  Document emailed to Robert Bouwens (robert@flexpenser.com) for signature
2025-04-29 - 4:07:45 PM GMT
-  Document emailed to Giulia Gaudenzi (giulia@flexpenser.com) for signature
2025-04-29 - 4:07:45 PM GMT
-  Email viewed by Amin Kazemzadeh (kewmars@flexpenser.com)
2025-04-29 - 4:07:59 PM GMT
-  Email viewed by Robert Bouwens (robert@flexpenser.com)
2025-04-29 - 4:08:15 PM GMT
-  Document e-signed by Robert Bouwens (robert@flexpenser.com)
Signature Date: 2025-04-29 - 4:08:34 PM GMT - Time Source: server
-  Document e-signed by Amin Kazemzadeh (kewmars@flexpenser.com)
Signature Date: 2025-04-29 - 4:09:57 PM GMT - Time Source: server
-  Email viewed by Giulia Gaudenzi (giulia@flexpenser.com)
2025-04-29 - 4:11:42 PM GMT
-  Document e-signed by Giulia Gaudenzi (giulia@flexpenser.com)
Signature Date: 2025-04-29 - 4:12:03 PM GMT - Time Source: server
-  Agreement completed.
2025-04-29 - 4:12:03 PM GMT

Flexpenser™

Powered by
Adobe
Acrobat Sign