

BBS-Bioactive Bone Substitutes Oyj:n puolivuotiskatsaus 1.1.-30.6.2021 (tilintarkastamaton)

Tammi-kesäkuu lyhyesti (vertailukausi 1-6/2010)

Tapahtumat lyhyesti

- Yhtiön toiminta on kasvanut ja investointeja tuotantoon on tehty merkittävästi, minkä johdosta kulut ovat myös nousseet merkittävästi.
- Ensimmäisen puolen vuoden aikana ja sen jälkeen on ilmennyt toimitusten viivästymisiä, poikkeamia ja laitevikoja, jotka ovat viivästyttäneet CE-merkintä hakemuksen jättämistä. Yhtiön arvio CE-merkintä hakemuksen jättämisen aikataulusta ei julkaisuhetkellä ole vielä tarkentunut, mutta siitä tullaan tiedottamaan mahdollisimman pian, kuitenkin viimeistään syyskuun loppuun mennessä.
- Yhtiöllä ei ollut katsauskaudella liikevaihtoa
- Tilikauden tulos katsauskaudella oli -1,31 (-1,42) miljoonaa euroa
- Liiketoiminnan rahavirta oli -1,365 (-0,950) miljoonaa euroa
- Yhtiön rahavarat 30.6.2021 olivat 1,934 (5,019) miljoonaa euroa

Avainluvut

1000 euroa	1-6/2021	1-6/2020	1-12/2020
Liiketoiminnan muut tulot	45	18	46
Henkilöstökulut	479	334	795
Poistot ja arvон alentumiset	113	100	214
Muut liiketoiminnan kulut	663	960	1599
Tilikauden tulos	-1 308	-1420	-2 731
Liiketoiminnan rahavirta	-1 365	-950	-2 418
Omavaraisuusaste %	42,3	51,7	48,0
Osakekohtainen tulos €	-0,20	-0,27	-0,46
Osakekohtainen tulos €, dilutoitu	-0,19	-0,26	-0,45
Osakkeiden lukumäärä kauden lopussa	6 571 525	6 571 525	6 571 525
Osakkeiden määrä kaudella keskimäärin	6 571 525	5 220 006	5 879 533

1000 euroa	30.6.2021	30.6.2020	31.12.2020
Rahavarat ja arvopaperit	1 934	5 019	3 438
Oma pääoma	4 780	7 399	6 078
Taseen loppusumma	11 303	14 301	12 693

$$*Omavaraisuusaste = \frac{\text{Oma Pääoma}}{(\text{Taseen loppusumma} - \text{Saadut ennakot})}$$

$$*EPS = \frac{\text{Nettotulos}}{\text{Osakkeiden määrä kaudella keskimäärin}}$$

Hallituksen ohjeistus vuodelle 2021

Vuodelle 2021 ei odoteta liikevaihtoa, sillä viiveistä johtuen CE-merkintää ei tulla saamaan vuoden 2021 aikana.

Hallituksen näkymät vuodelle 2022

Yhtiö viimeistelee CE-merkintä hakemuksen. Yhtiön saattaa päätökseen tuotantoprosessien siirtämisen kaupalliseen tuotantovalmiuteen. Yhtiö hakee lisärahoitusta turvatakseen kehitystyön ja toiminnan jatkuvuuden.

Toimitusjohtaja Ilkka Kangasniemi

Vuoden 2021 alkupuolisko on ollut yhtiön tavoitteiden kannalta sekä haasteellinen että positiivinen. Koronapandemian aiheuttamat haasteet näkyvät ennen kaikkea laitetoimitusten venymisenä ja tarjonnan vähäisyytenä. Yhtiön toiminta vuoden 2021 ensimmäisen puoliskon aikana on keskittynyt CE-merkintähakemuksen viimeistelyyn.

Tässä tarkoituksessa varsinaiset työtehtävät ovat sisältäneet mm. eläincoetulosten analyysin ja loppuraportin työstämisen, valmistusprosessien skaalausta ja siirtoa varsinaiseen tuotantoon, laatujärjestelmän mukaisten toimintojen sisäänajoa, henkilöstön koulutusta ja sisäänajoa.

Yhtiön päätavoite, CE-merkintä hakemuksen jättäminen viranomaisille on siirtynyt jo useamman kerran eteenpäin eri syistä johtuen. Olemme kuitenkin lähestyneet CE-merkintähakemuksen jättöä vakaasti, laajalla rintamalla. Yhtiö on aloittanut tuotekehitysprosessien siirron varsinaiseen tuotantoon alkuvuodesta, joka näkyy merkittävinä panostuksina sekä laitteistoihin että henkilökuntaan. Ponnistus on ollut selvästi suurempi ja raskaampi kuin alun perin ajateltiin. On muistettava että yhtiön tuote syntyy prosesseissa, jotka sisältävät selkeästi enemmän vaiheita kuin lääkinnällisten laitteiden valmistuksessa yleensä. Artebone[®] Paste sisältää keraamisen implanttimateriaalin lisäksi lääkeaineen joka valmistetaan eläinperäisestä raaka-aineesta. Siten valmistusprosessi sisältää monipuolisimman mahdollisen regulatorivaatimusten ja laatujärjestelmäsäännösten kirjjon, mitä lääkinnällisellä laitteella voi olla. Myös eri valmistusvaiheiden määrä on tavallista suurempi. Näistä seikoista johtuen kehitysvaiheen prosessien siirto varsinaiseen tuotantoon on tavallista isompi urakka ja siihen sisältyy normaalia enemmän myös yksittäisiä tarkistettavia ja varmennettavia toimintoja.

Kuluvan vuoden alussa yhtiö arvioi saavansa CE-merkintä hakemuksen jätettyä viranomaisille huhtikuussa 2021. Kevään aikana ilmeni uusia seikkoja, joiden vuoksi CE-merkintä hakemuksen jättöä siirrettiin elokuulle. Kesän aikana laite-, materiaali- ja palvelutoimitukset Reisjärven tehtaalle ja Oulun laboratorioon viivästyivät merkittävästi koronan vuoksi.

Toukokuussa Reisjärven tehtaan puhdastiloissa ilmeni ilmaston rakennevirhe, jonka korjaaminen viivästytti validointiprosessien aloitusta. Lisäksi eläincoetulosten valmistuminen on viivästynyt merkittävästi aiemmin tiedotetusta.

Olellaiset tapahtumat raportointikauden jälkeen

Kesäkuussa aloitettiin ensimmäinen ekstrakti erän valmistus osana laajaa prosessivalidointia. Heinäkuussa erän valmistuttua havaittiin poikkeamaa tuotossa. Myöhemmin elokuussa havaittiin kyseisen erän laatutestien valmistuttua, ettei tavoitearvoja saavutettu. Ongelma paikallistettiin luun käsittelyprosessissa syntyvään välituotteen poikkeamaan, joka aiheutui uuden laitteiston käyttöönotosta. Lisäksi veden puhdistusjärjestelmän todettiin olevan rikkoutunut samanaikaisesti. Näistä syistä validointiprosesseja on jouduttu edelleen siirtämään aikaisintaan lokakuulle ja siten myös CE-merkintäprosessin aloitusta. Näin ollen yhtiö ei pysty vielä tarkentamaan uutta CE-merkintähakemuksen aikataulua, vaan tiedottaa asiasta lisää viimeistään syyskuun lopussa.

Yllä mainituista syistä johtuen, yhtiö on joutunut käyttämään merkittävästi enemmän pääomaa kuin vielä vuodenvaihteessa ennustettiin. Tämä on ollut välttämätöntä sekä aikataulun pitämiseksi mahdollisimman hyvin ennusteissa että itse prosessien ja henkilöstön saamiseksi tasolle jolla se voi toimia vaatimusten mukaisesti.

Hallituksen arvio tulevasta kehityksestä

CE-merkintähakemuksen jättäminen on viivästynyt, ja Ilmoitetun tahon pitkistä käsittelyajoista johtuen on selvää, että CE-merkintää ei tulla saamaan vuoden 2021 aikana.

Yhtiön positiivisen kehityksen aikaansaamiseksi on panostettu merkittävästi tuotantoon ja henkilöstöön. Tästä johtuvien menojen kasvaessa yhtiö on aloittanut lisärahoituksen valmistelun keväällä 2021. Aiemmin tiedotetusta poiketen Hallitus arvioi nykyisen rahoituksen riittävän kuluvan tilikauden menoihin. Valmistelussa olevat lisärahoituksen vaihtoehdot sisältävät sekä vieraan että oman pääoman ehtoisia ratkaisuja. Hallitus tulee tiedottamaan viimeistään syyskuun lopussa ratkaisustaan lyhyen aikavälin rahoitustarpeeseen. Viimeisen vuosineljänneksen aikana yhtiö aloittaa mahdollisen osakeannin valmistelut. Kerättävillä varoilla varmistetaan Yhtiön toiminnan jatkuvuus CE-merkintä prosessin ajan ja myynnin käynnistäminen.

TALOUDELLINEN KATSAUS 1.1.-30.6.2021

Yleistä

BBS omistaa 100% tytäryhtiöstä Bio Bones Oy, joka omistaa Reisjärvellä olevan tuotantotilakiinteistön. Bio Bonesilla ei ole muuta liiketoimintaa.

Liiketoiminnan tuotot sekä kehityskulut

Yhtiöllä ei ollut liikevaihtoa raportointijaksolla 1.1.-30.6.2021, kuten ei myöskään edellisen vuoden vastaavana ajanjaksona. Konsernin tappio raportointijaksolla -1,31 miljoonaa euroa (-1.42 M€) koostuen kehityksen, hallinnon ja rahoituksen kustannuksista.

Investoinnit ja rahoitus

Raportointijaksolla investoinnit koneisiin ja laitteisiin Reisjärven tuotantotiloissa olivat 107 T€ (25 T€). Kaikki raportointijakson kehittämismenot on kirjattu kuluksi.

Yhtiön rahavarat 30.6.2021 olivat 1,93 miljoonaa euroa (2020: 5,02 M€). Konsernin rahavarat pienenivät katsauskaudella 1.1.-30.6.2021 yhteensä 1,50 miljoonaa euroa. (2020 vastaavalla ajkavälillä rahavarojen muutos oli 4,5 M€).

Yhtiö arvioi nykyisen rahoituksen riittävän kuluvan tilikauden menoihin. Yhtiön johto voi päätöksillään vaikuttaa rahan riittävyyteen.

Konsernin liiketoiminnan rahavirta katsauskaudella oli -1,37 (-0,95) miljoonaa euroa.

Yritysostot ja osakeannit

Katsauskauden aikana ei ole toteutettu yritysostoja eikä osakeanteja
Yhtiön osakkeiden lukumäärä kauden aikana oli 6 571 525 osaketta.

Tase

Konsernitaseen loppusumma 30.6.2021 oli 11,30 miljoonaa euroa (30.6.2020: 14,30 M). Yhtiöllä oli katsauskauden päättyessä lyhytaikaisia velkoja 1,43 (0,95) miljoonaa euroa, joista korollisia velkoja rahoituslaitoksille 1,06 (0,31) miljoonaa euroa. Pitkäaikaisia lainoja rahoituslaitoksilta oli 4,74 (5,58) miljoonaa euroa sekä pääomalainoja 0,18 (0,18) miljoonaa euroa. Rahoitustuotot ja kulut olivat -0,04 (-0,04) miljoonaa euroa.

Katsauskauden aikana ei ole tehty taseeseen aktivoituja tuotekehitysinvestointeja.

Oma pääoma

Oma pääoma 30.6.2021 oli 4,78 (7,39) miljoonaa euroa. Tilinpäätöksessä 31.12.2020 oma pääoma oli 6,09 miljoonaa euroa.

Osakkeet ja osakkeenomistajat

BBS:n markkina-arvo katsauskauden lopussa 30.6.2021 oli 18,9 miljoonaa euroa. Osakkeen päätöskurssi oli 30.6.2021 oli 2,89 euroa. Katsauskauden ylin päivän päätöskurssi oli 4,80 euroa ja alin 2,49 euroa.

BBS:llä oli 3671 rekisteröityä osakkeenomistajaa ja 6 571 525 osaketta, 30.6.2021 päivätyn osakasrekisterin mukaan. Vastaavasti 30.6.2020 rekisteröityjä osakkeenomistajia oli 2341 ja osakkeita 6 571 525,

BBS:n hallituksen ja toimitusjohtajan omistuksessa oli 30.6.2021 yhteensä 576 219 (576 219) osaketta mukaan lukien määräysvaltayhtiöiden kautta omistetut osakkeet, eli 8,8 % yhtiön osakekannasta. Tiedot yhtiön sisäpiirin kaupankäynnistä yhtiön osakkeilla julkaistaan yhtiön verkkosivuilla.

Osakepohjainen kannustinjärjestelmä

Yhtiöllä on voimassa oleva optio-ohjelma 2012 jonka yhtiökokous on hyväksynyt 18.7.2012. Hallitus on yhtiökokouksen valtuuttamana päättänyt optioista 2.1.2013. Optioita on annettu avainhenkilöille ja kullakin optiolla voi merkitä yhden osakkeen yhden euron hinnalla 31.12.2019 mennessä. Hallitus on 9.1.2018 jatkanut merkintäaikaa 31.12.2023 saakka. Optioiden merkinnöistä voi tulla korkeintaan 170000 uutta osaketta, eikä sillä ole havaittavaa vaikutusta osakekohtaisen tuloksen tunnuslukuun.

Henkilöstö ja hallinto

Yhtiön palveluksessa tarkastelukauden lopussa 2021 oli toimitusjohtaja ja 16 työntekijää (2020: yhteensä 12). Tarkastelujakson aikana rekrytoitiin kaksi uutta resurssia tuotantoon.

Yhtiön hallitukseen koko tarkastelujakson ajan kuuluivat puheenjohtaja Jarmo Halonen, Pekka Jalovaara, ja Seppo Nevalainen, sekä 28.4.2021 pidettyyn varsinaiseen yhtiökokoukseen saakka myös Tomi Numminen. Uudeksi jäseneksi hallitukseen 28.4.2021 valittiin Kirk Andriano.

Hallituksessa on kaksi yhtiöstä ja osakkeenomistajista riippumatonta jäsentä.

BBS:n johtoryhmän muodostivat toimitusjohtaja Ilkka Kangasniemi, operatiivinen johtaja Hanna Tölli, laatujohtaja Soile Hakala sekä laadunhallintalaboratoriojohtaja Mikko Viitanen :

Talousjohtaja Hannu Säynäjäkankaan jäädessä eläkkeelle 1.2.2021 hänen seuraajakseen nimitettiin Liisa Hukka

Yhtiökokous 28.4.2021 valitsi tilintarkastajaksi tilintarkastusyhteisö Ernst&Young Oy:n, päävastuullisena tilintarkastajana KHT Jari Karppinen.

Voimassa olevat valtuutukset

Yhtiökokous 28.4.2021 päätti valtuuttaa hallituksen päättämään osakeannin järjestämisestä, jossa ei suljeta pois hallituksen oikeutta päättää suunnatusta osakeannista. Osakeanti voidaan toteuttaa osakepääoman korottamisella uusmerkinnällä tai vaihtovelkakirjalainojen ottamisella yhdessä tai useammassa erässä seuraavin ehdoin: Hallitus valtuutetaan päättämään osakepääoman korottamisesta uusmerkinnällä, vaihtovelkakirjalainojen ottamisesta tai optio-oikeuksien antamisesta yhdessä tai useammassa erässä. Uusmerkinnässä tai vaihtoehtoisesti vaihtovelkakirjalainojen tai optio-oikeuksien nojalla voidaan oikeuttaa merkitsemään enintään 3.000.000 (kolme miljoonaa) kappaletta uusia osakkeita.

Valtuutus sisältää oikeuden poiketa osakeyhtiölain mukaisesta osakkeenomistajien etuoikeudesta merkitä uusia osakkeita, vaihtovelkakirjalainaa tai optio-oikeuksia sekä oikeuden päättää osakemerkintöjen hinnoista, merkintään oikeutetuista ja merkintäehdoista. Osakkeen merkintähinta kirjataan sijoitetun vapaan oman pääoman rahastoon. Valtuutusta voidaan käyttää osakkeenomistajien merkintäetuoikeudesta poiketen edellyttäen, että tähän on yhtiön kannalta

painava taloudellinen syy kuten yhtiön osakas pohjan laajentaminen tai muu yhtiön liiketoiminnan kehittämiseen tai pääomahuoltoon liittyvä järjestely. Valtuutuksen nojalla osakkeita voidaan tarjota osakkeenomistajien merkintäetuoikeudesta poiketen myös yhtiön lähipiiriin kuuluville, mutta ei kuitenkaan lähipiiriin kuuluvien hyväksi. Hallitus on oikeutettu päättämään, että osakkeita voidaan merkitä apporttiomaisuutta vastaan, kuittausoikeutta käyttäen tai muutoin erityisin ehdoin. Mahdollisia optioita käytetään hallituksen harkinnan mukaan. Valtuutus on voimassa seuraavaan yhtiökokoukseen saakka mutta korkeintaan 30.6.2022 saakka.

Riskit ja epävarmuustekijät

CE-merkintäprosessin aikataulun siirtyminen ja menojen kasvu on vaikuttanut rahoituksen riittävyyteen. Johdon näkemyksen mukaan, Yhtiön liiketoimintaan liittyvissä riskeissä ja epävarmuustekijöissä ei ole muilta osin tapahtunut olennaisia muutoksia ensimmäisellä vuosipuoliskolla 2021.

Kuten tilinpäätöstiedotteessa arvioimme, tuotekehitykseen ja kaupallistamiseen liittyy Yhtiöstä riippumattomia riskejä. Yhtiön riskit tuotehyväksyntäprosesseissa voivat johtaa lisäviivästymisiin johtuen valvovan viranomaisen mahdollisuudesta vaatia täydennyksiä ja korjauksia esitettyyn dokumentaatioon. Tuoteluokituksen riskinä on viranomaistulkinta. Päätöksenteko riippuu eläinkokeen tuloksista, joiden tulokset valmistuvat lähiaikoina.

FDA rekisteröintivalmistelut on käynnistetty. CE hakemuksessa havaitut viivettä aiheuttaneet puutteet heijastuvat myös FDA rekisteröintiin. USA:ssa ennakkotapausten käytön mahdollistamassa 510(k) hyväksyntäreitissä on periaatteellinen riski, mutta yhtiön nykynäkemyksen mukaan näiltä osin ei ole odotettavissa vaikeuksia.

Operatiivisiin riskeihin liittyy muun muassa riippuvuus avainhenkilöiden osaamisesta ja toimenpiteistä heidän sitouttamisekseen.

Rahoituspuolella akuuttina riskinä pidetään edelleen koronaviruksen aiheuttamaa epävarmuutta osakemarkkinoilla. Lääkinnällisten laitteiden tuotekehitys- ja valmistusyrityksenä BBS on sijoituskohteena pitkän aikavälin kohde. Kehitystyövaihe on pitkä, ja sitä seuraa lanseerauksen jälkeinen neljästä viiteen vuoteen kestävä markkinointi ja myynnin kasvuvaihe. Kun liikevaihto on noussut voitolliseksi, kasvuvaihe tyypillisesti jatkuu samalla tuotteella pitkään.

Katsauskauden jälkeiset tapahtumat

Katsauskauden jälkeen havaittiin poikkeama ekstraktin tuotantoprosessissa sekä laiterikkoutuminen joiden vuoksi validointiprosessin alkaminen jouduttiin siirtämään eteenpäin. Tämä vaikutti myös CE-merkintä hakemuksen jättämisaikatauluun siirtäen sitä eteenpäin. Aikataulusta tiedotetaan tarkemmin viimeistään lokakuun puoleen väliin mennessä

Puolivuotiskatsauksen laadintaperiaatteet

Puolivuotiskatsaus on laadittu Suomen kirjanpitolakia sekä First North markkinapaikan sääntöjä noudattaen. Puolivuotiskatsauksen luvut ovat tilintarkastamattomia.

Taloudellinen tiedottaminen 2022

Tilinpäätöstiedote tammi-joulukuulta 2021 julkaistaan 23.3.2022. Osavuosisikatsaus H1/2022 julkaistaan 31.8.2022.

LIITTEET:

Tuloslaskelma ja tase 30.6.2021

Rahavirtalaskelma 30.6.2021

Laskelma oman pääoman muutoksista

Konserni tuloslaskelma (tilintarkastamaton)	01/01/2021	1.1.2020	1.1.2020
Rahayksikkö EURO	- 30.6.2021	- 30.6.2020	- 31.12.2020
LIIVEVAIHTO	0,00	0,00	0,00
Liiketoiminnan muut tuotot	44 974,42	18 409,69	45 634,39
Materiaalit ja palvelut			
Aineet, tarvikkeet ja tavarat			
Ostot tilikauden aikana	-56 949,57	0,00	-83 061,22
Ulkopuoliset palvelut *	0,00	0,00	0,00
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-56 949,57	0,00	-83 061,22
Henkilöstökulut			
Palkat ja palkkiot	-403 975,66	-291 255,92	-675 231,30
Henkilösivukulut			
Eläkekulut	-69 280,59	-38 131,40	-90 529,05
Muut henkilösivukulut	-6 181,83	-4 930,02	-29 058,87
Henkilöstökulut yhteensä	-479 438,08	-334 317,34	-794 819,22
Poistot ja arvonalentumiset			
Suunnitelman mukaiset poistot	-112 530,63	-99 847,65	-213 994,51
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	-112 530,63	-99 847,65	-213 994,51
Liiketoiminnan muut kulut	-662 546,55	-960 016,81	-1 598 825,86
LIIVEVOITTO (-TAPPIO)	-1 266 490,41	-1 375 772,11	-2 645 066,42
Rahoitustuotot ja -kulut			
Muut korko- ja rahoitustuotot			
Muilta	23,92	1,12	2,27
Korkokulut ja muut rahoituskulut			
Muille	-41 059,90	-43 938,32	-85 916,65
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	-41 035,98	-43 937,20	-85 914,38
VOITTO (TAPPIO) ENNEN TILINPÄÄTÖS-SIIRTOJA JA VEROJA	-1 307 526,39	-1 419 709,31	-2 730 980,80
TILIKAUDEN VOITTO (TAPPIO)	-1 307 526,39	-1 419 709,31	-2 730 980,80

V A S T A A V A A

	30/06/2021	30/06/2020	31.12.2020
PYSYVÄT VASTAAVAT			
Aineettomat hyödykkeet			
Kehittämismenot	7 532 827,55	7 532 827,55	7 532 827,55
Muut aineettomat hyödykkeet	282 271,58	333 593,66	307 932,62
Aineettomat hyödykkeet yhteensä	7 815 099,13	7 866 421,21	7 840 760,17
Aineelliset hyödykkeet			
Maa- ja vesialueet			
Omistetut	83 719,00	83 719,00	83 719,00
Rakennukset ja rakennelmat			
Omistetut	462 652,75	497 476,07	479 432,89
Koneet ja kalusto	677 345,25	653 431,00	640 185,50
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	1 223 717,00	1 234 626,07	1 203 337,39
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	9 038 816,13	9 101 047,28	9 044 097,56
VAIHTUVAT VASTAAVAT			
Saamiset			
Lyhytaikaiset			
Muut saamiset	330 333,74	180 965,20	210 433,63
Siirtosaamiset	53,33	0,00	53,33
Lyhytaikaiset yhteensä	330 387,07	180 965,20	210 486,96
Rahat ja pankkisaamiset	1 934 269,74	5 019 391,16	3 438 153,89
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	2 264 656,81	5 200 356,36	3 648 640,85
VASTAAVAA YHTEENSÄ	11 303 472,94	14 301 403,64	12 692 738,41

V A S T A T T A V A A**OMA PÄÄOMA**

Osakepääoma

Osakepääoma

80 000,00

80 000,00

80 000,00

80 000,00

80 000,00

80 000,00

Ylikurssirahasto

1 394 956,56

1 394 956,56

1 394 956,56

Muut rahastot

Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto

17 377 537,93

17 377 537,93

17 377 537,93

Muut rahastot yhteensä

17 377 537,93

17 377 537,93

17 377 537,93

Edellisten tilikausien voitto (tappio)

-12 765 193,41

-10 034 212,61

-10 034 212,61

Tilikauden voitto (tappio)

-1 307 526,39

-1 419 709,31

-2 730 980,80

OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ

4 779 774,69

7 398 572,57

6 087 301,08

VIERAS PÄÄOMA

Pitkäaikainen

Pääomalainat

175 825,46

175 825,46

175 825,46

Lainat rahoituslaitoksilta

4 740 583,00

5 585 314,00

5 529 499,00

Siirtovelat

176 200,00

176 200,00

176 200,00

Pitkäaikainen yhteensä

5 092 608,46

5 937 339,46

5 881 524,46

Lyhytaikainen

Lainat rahoituslaitoksilta

1 063 544,00

306 728,00

306 728,00

Ostovelat

120 285,62

99 483,19

145 118,76

Muut velat

46 273,43

365 702,92

40 719,43

Siirtovelat

200 986,74

193 577,50

231 346,68

Lyhytaikainen yhteensä

1 431 089,79

965 491,61

723 912,87

VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ

6 523 698,25

6 902 831,07

6 605 437,33

VASTATTAVAA YHTEENSÄ

11 303 472,94

14 301 403,64

12 692 738,41

Konsernin rahoituslaskelma (tilintarkastamaton)

[tuhatta euroa]	1.1.-30.6.2021	1.1.-30.6.2020	1.1.-31.12. 2020
Liiketoiminnan rahavirta			
<i>Voitto (tappio) ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja</i>	-1308	-1420	-2731
Oikaisut			
Suunnitelman mukaiset poistot	113	100	214
Rahoitustuotot ja -kulut	41	44	86
Muut oikaisut			
Rahavirta ennen käyttöpääoman muutosta	-1154	-1276	-2431
Käyttöpääoman muutos			
Lyhytaikaisten korottomien liikesaamisten lisäys(-)/vähennys(+)	-120	-40	-70
Vaihto-omaisuuden lisäys(-)/vähennys(+)	0	0	0
Lyhytaikaisten korottomien velkojen lisäys(+)/vähennys(-)	-30	259	-7
Pitkä-aikaisten korottomien velkojen lisäys(+)/vähennys(-)	0	176	176
Liiketoiminnan rahavirta ennen rahoituseriä ja veroja	-1304	-881	-2331
Maksetut korot ja maksut muista liiketoiminnan rahoituskuluista	-61	-69	-87
Saadut korot ja muut rahoitustuotot liiketoiminnasta	0	0	0
Rahavirta ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja	-1365	-950	-2418
Liiketoiminnan rahavirta (A)	-1365	-950	-2418
Investointien rahavirta			
Investoinnit aineellisiin ja aineettomiin hyödykkeisiin	-107	-25	-82
Investoinnit tytäryhtiöosakkeisiin	0	0	0
Myönnettyt lainat			
Investointien rahavirta (B)	-107	-25	-82
Rahoituksen rahavirta			
Maksullinen osakeanti	0	5739	5739
Pitkäaikaisten lainojen nostot	0	0	0
Pitkäaikaisten lainojen takaisinmaksut	-32	-261	-317
Lyhytaikaisten lainojen nostot	0	0	0
Lyhytaikaisten lainojen takaisinmaksut	0	0	0
Rahoituksen rahavirta (C)	-32	5478	5423
Rahavarojen muutos (A+B+C) lisäys (+) / vähennys (-)	-1504	4504	2923
Rahavarat tilikauden alussa	3438	516	516
Rahavarat tilikauden lopussa	1934	5019	3438

**Laskelma konsernin oman pääoman
muutoksista (tilintarkastamaton)**

1000 euroa	Osake- pääoma	Ylikurssi- rahasto	Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto	Kertyneet voittovarot	Oma pääoma yhteensä
Oma pääoma 1.1.2021	80	1395	17377	-12765	6087
Tilikauden voitto/tappio				-1307	
Maksullinen osakeanti					
Oma pääoma 30.6.2021	80	1395	17377	-14072	4780
Oma pääoma 1.1.2020	80	1395	11638	-10034	3079
Tilikauden voitto/tappio				-1419	
Maksullinen osakeanti			5739		
Oma pääoma 30.6.2020	80	1395	17377	-11453	7399
Oma pääoma 1.1.2020	80	1395	11638	-10034	3079
Tilikauden voitto/tappio				-2731	
Maksullinen osakeanti			5739		
Oma pääoma 31.12.2020	80	1395	17377	-12765	6087

* Vertailukaudella 1.1.-30.6.2020 aiemmin ulkopuolisissa palveluissa esitetyt kehittämiskulut (63339,24€) on esitetty