

Högvolymstillverkning av
kundanpassade flödesplattor till
bränsleceller och elektrolysörer

Q1

Delårsrapport
Januari–mars, 2023

Fortsatt ökade intäkter under första kvartalet

Perioden januari–mars 2023

- Intäkterna ökade till 29,7 MSEK (21,7), vilket motsvarar en tillväxt om 36,9 procent.
- Rörelseresultatet (EBIT) uppgick till –29,9 MSEK (–23,9).
- Koncernens resultat efter finansiella poster uppgick till –30,5 MSEK (–24,1).

- Resultat per aktie före och efter utspädning, hänförligt till moderbolagets aktieägare, uppgick till –0,40 SEK (–0,32).
- Soliditeten på balansdagen uppgick till 79 procent (87).

- Kassaflöde från den löpande verksamheten uppgick till –29,6 MSEK (–10,5).
- På balansdagen uppgick koncernens likvida medel till 117,7 MSEK (280,1).

Händelser under och efter perioden

- 2023-03-27 | Cell Impact anlitar PR-byrån Solberg för att utveckla bolagets kommunikation och varumärke.
- 2023-04-20 | Cell Impact höll årsstämma med visning av fabriken i Karlskoga.

Värden inom parentes avser föregående års motsvarande period.

KSEK	Perioden		Helår
	jan–mar 2023	jan–mar 2022	jan–dec 2022
Intäkter	29 729	21 715	92 133
Rörelseresultat (EBIT)	–29 873	–23 877	–103 465
Resultat före skatt	–30 523	–24 146	–104 144
Resultat efter skatt, hänförligt till moderbolagets ägare	–30 542	–24 148	–104 215
Resultat per aktie före och efter utspädning (SEK)	–0,40	–0,32	–1,38
Soliditet ¹⁾ (%)	79	87	81
Kassaflöde från den löpande verksamheten	–29 617	–10 499	–105 931
Likvida medel	117 675	280 067	164 670
Antal anställda	112	101	113

1) Soliditet, Eget kapital i procent av balansomslutningen.

Vd har ordet

Intensiv aktivitet och ökat internationellt intresse

Arbetet med att nå ut med erbjudandet om grön, skalbar och kostnadseffektiv produktion av flödesplattor och produktionsteknologi till tillverkare av bränsleceller för vätgas börjar göra avtryck. Första kvartalet 2023 var det mest intensiva kvartalet någonsin med ett stort antal internationella besökare. Vissa besök syftar till att ta nästa steg från initiala testaktiviteter till fullskalig prototyp- och serieproduktion. Mot bakgrund av denna acceleration av aktivitet och efterfrågan på Cell Impact's erbjudande hoppas vi kunna etablera ett antal nya kunder under 2023.

Finansiell utveckling enligt plan

Årets första kvartal var ett starkt kvartal med i huvudsak försäljning av flödesplattor och en del utvecklingsprojekt. Intäkterna på 29,7 MSEK (21,7) motsvarar en tillväxt om 36,9 procent. Rörelseresultatet minskade till -29,9 MSEK (-23,9) efter planerade investeringar i organisation och produktionskapacitet för att positionera bolaget som en viktig aktör inom den växande globala vätgasmarknaden.

Är vätgas lösningen på klimatkrisen?

Vätgas betraktas världen över som en stor del i lösningen på klimatkrisen. En aktivitet som backar upp denna tes är publiceringen av en rapport från januari 2023 från International Energy Agency (IAE) och European Patents Office (EPO) som visar att nästan 80 procent av de patent som registrerades under 2020 och som handlar om vätgas motiveras av klimatet.

När rapporten presenterades sa EPO:s ordförande António Campinos:

– Att utnyttja vätgasens potential är en avgörande del i Europas strategi för att bli klimatneutralt till 2050. Men om vätgasen ska kunna bidra till att minska CO₂-utsläppen behövs innovation inom en rad olika tekniker.

Därför tycker jag att det är så oerhört givande att vara verksam i ett innovativt bolag som ligger i framkant med ett antal industriförsta tillverkningsprocesser för att kostnadseffektivt producera flödesplattor – en nyckelkomponent för bränsleceller och elektrolysörer. Cell Impact är en möjliggörare för storskalig framställning av grön vätgas genom elektrolys och elektrifiering genom bränsleceller med stor positiv inverkan på klimatförändringarna.

Teknisk utveckling och innovation möjliggör dramatisk uppskalning

En begränsande faktor för elektrolys sägs vara bristen på rent vatten. Mot den bakgrunden var det en positiv nyhet att forskare från Royal Melbourne Institute of Technology i Australien under kvartalet lyckades utvinna vätgas genom att spjälka havsvatten.



Forts.

Detta är ett stort framsteg och innebär en stor potential för kostnadsminskningar då havsvatten är det mest tillgängliga vattenslaget och man slipper den höga kostnaden med att avsalta saltvattnet.

Cell Impacts innovationer

För vår del fortsätter arbetet i Fas II med att utveckla produktion och innovativa processer för att sänka styckkostnaden för flödesplattor, med fokus på att skapa lönsamhet. Vår unika formningsteknik, Cell Impact Forming™, möjliggör tillverkning av flödesplattor snabbare, billigare och med mindre klimatpåverkan än traditionella tillverkningsmetoder.

”Intresset för Cell Impacts teknik växer mot bakgrund av installationer av produktions- och demonstrationslinor i USA och Japan.”

Dessutom är formningsanläggningen mindre och därför möjlig att installera utan ett större byggprojekt direkt på ett industrigolv, väsentligt mycket snabbare och enklare än alternativet. Vi kan se att denna enkelhet och korta ledtid för att ta fram utrustningen börjar spela en allt större roll för den fortsatta affärsutvecklingen.

Intresset för Cell Impacts teknik växer efter demo-installationer av produktionslinor i USA och Japan. Under kvartalet sattes en demonstrationslina upp hos fordonskomponentstillerkaren F.C.C. Co. i Hamamatsu, Japan. Vi välkomnade ett flertal ledande japanska och internationella tillverkare av bränsleceller till demo-anläggningen under kvartalet.

Världsledande produktionskapacitet och erbjudande

Vi mäter det ökade intresset genom antal internationella företag som besöker oss i Karlskogafabriken. Aktivitetsnivån ökade under kvartalet med ett tiotal besökande företag. Min bild är att besökarna lämnar oss positivt överraskade över hur långt vi har kommit, vår Fas II-plan för framtiden och hur relativt enkelt och snabbt vi kan skala upp produktionen.

I Karlskoga har vi byggt en världsledande produktionskapacitet för kundunika bipolära flödesplattor. Vi har skalat upp, inte bara i tanken, utan även i verkligheten och ligger i framkant inom industrin.

Vi noterar att tillverkare av bränsleceller och elektrolysörer oroar sig över lokala värde- och leveransmöjligheter av kritiska komponenter. Cell Impacts skalbara produktion gör att vi är väl positionerade att stödja kunder med kapacitet om protektionistiska strömningar kräver lokalisering av produktion.

Cell Impact jobbar varje dag för ytterligare kommersiell framgång och för att vara en del av lösningen på klimatkrisen. Den operativa verksamheten gör framsteg, vi har hög beläggning och vi driver ett antal spännande utvecklingsprojekt med kunder och prospekt som lägger grunden för fortsatt tillväxt.

Pär Teike, vd
Karlskoga i maj

Högvolymsstillverkning av kundanpassade flödesplattor till bränsleceller och elektrolysörer

Organisation

112 medarbetare.

Lokalisering

Huvudkontor och produktionsanläggning i Karlskoga. Dotterbolag i Japan – Cell Impact Japan Inc. – samt lokal närvaro i Tyskland och Kina.

Cell Impact Forming™

Unik produktionsteknologi skyddad via globala patent.

Erbjudande

Utveckling och produktion av kostnads- och energieffektiva flödesplattor till bränsleceller och elektrolysörer.

- DFM-tjänster (Design for Manufacturing)
- Prototypserier
- Högvolymsstillverkning

Affärsmodell

- Projektintäkter
- Försäljning av flödesplattor

Detta är Cell Impact

Cell Impact utvecklar och tillverkar kundunika flödesplattor i metall för bränsleceller och elektrolysörer. Vår egenutvecklade formningsteknologi, Cell Impact Forming™, gör det möjligt att kostnadseffektivt tillverka flödesplattor i stora volymer, vilket ofta är en förutsättning för miljövänlig vätgasteknik i många applikationer.

Över hela världen pågår en omställning från fossila till förnybara energikällor och vi på Cell Impact är en del av den utvecklingen. Bränsleceller producerar el och värme genom en kemisk reaktion där vätgas och syre förenas. Tekniken är miljövänlig och den enda restprodukten är vatten. Med hjälp av elektrolysörer kan man använda el från förnybara källor för att spjälka vatten och på så sätt tillverka grön vätgas.

Cell Impact Forming

Vi har utvecklat en unik metod för att med hög precision forma de mycket tunna metallplattor – flödesplattor – som används i bränsleceller och vissa elektrolysörer. Metoden bygger på en hydraulisk slagenhet som mycket snabbt, och med stor noggrannhet, formar ett metallämne mellan två precisionsverktyg. De höga energinivåerna gör det möjligt att nyttja speciella fysikaliska egenskaper i metallen för att forma de mycket exakta mönster som krävs för en hög verkningsgrad i en modern flödesplatta.

Fördelar

Cell Impact Forming har många fördelar jämfört med konventionell formningsteknik. Metoden är mer än 100 gånger snabbare än progressiv formning, har låg energianvändning och kräver inget smörjmedel med påföljande vattenintensiv rengöring. Tekniken reducerar verktygskostnaden med upp till 50 procent och kräver minimalt med underhåll, vilket gör Cell Impact Forming till en mycket attraktiv och miljövänlig tillverkningsmetod.

Erbjudande

Vi erbjuder kvalificerade designtjänster för flödesplattor och verktyg, prototypserier och produktion av större volymer. Vi producerar både enkla flödesplattor och sammanfogade plattor, så kallade bipolära flödesplattor.

“Våra kunder finns primärt i Nordamerika, Kina och Japan. I EU ser vi ett ökande intresse.”

Marknaden

Marknaden består i huvudsak av fordons- och bränslecellstillverkare som erbjuder vätgasdrivna bränsleceller som energikälla i elektriska fordon som gaffeltruckar, bilar, bussar, fartyg, flygfarkoster och lastbilar. Ett annat marknadssegment är bränsleceller för reservkraft som används i till exempel mobilnät, sjukhus och datacentraler. Flödesplattor till elektrolysörer är ett växande marknadssegment inom ramen för den globala omställningen till förnybar energi.

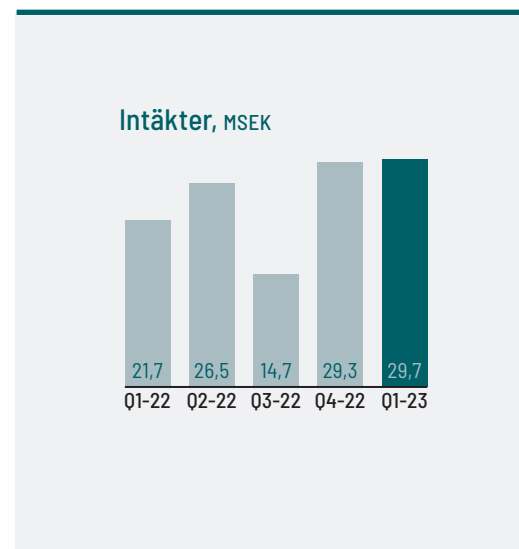
Cell Impact arbetar på en global marknad och våra kunder finns primärt i Nordamerika, Kina och Japan – regioner som nu investerar stora summor i miljövänlig vätgasteknik. I EU ser vi ett ökande intresse, speciellt efter de stora investeringar i vätgas som sker inom ramen för The European Green Deal.

Finansiell översikt

Perioden januari–mars 2023

Intäkter

Koncernens intäkter under kvartalet uppgick till 29,7 MSEK (21,7), vilket innebär en tillväxt om 37 procent. Intäkterna avser färdigställande av tagna ordrar under 2022 samt nya ordrar erhållna under årets första kvartal. Försäljningen under kvartalet utgjordes primärt av flödesplattor, medan verktygs- och utvecklingsprojekt utgjorde en mindre del av försäljningen.



Rörelseresultat (EBIT)

Koncernens rörelseresultat under kvartalet uppgick till -29,9 MSEK (-23,9). Det lägre resultatet beror framför allt på ökade personalkostnader, avskrivningar på investerad utrustning för att stödja produktions- och leveransplaner samt övriga externa kostnader. Personalkostnaderna under kvartalet uppgick till -21,1 MSEK (-18,5), avskrivningar på investerad utrustning uppgick till -4,7 MSEK (-3,5) och övriga externa kostnader uppgick till -12,3 MSEK (-9,8).

Finansnetto

Finansnettot uppgick till -0,6 MSEK (-0,3).

Periodens resultat

Periodens resultat hänförligt till moderbolagets aktieägare uppgick under kvartalet till -30,5 MSEK (-24,1).

Finansiell position och likviditet

Bolagets totala tillgångar uppgick den 31 mars 2023 till 371,8 MSEK (460,8). Eget Kapital hänförligt till moderbolagets aktieägare vid samma tidpunkt uppgick till 293,8 MSEK (401,8). Det egna kapitalet har sedan årsskiftet 2022 minskat, från 324,3 MSEK till 293,8 MSEK, en minskning som påverkas av det negativa resultatet under kvartalet. Bolagets soliditet¹⁾ uppgick den 31 mars 2023 till 79,0 procent (87,1).

1) Soliditet, Eget kapital i procent av balansomslutningen.

Likvida medel uppgick den 31 mars 2023 till 117,7 MSEK (280,1). Minskningen av likvida medel hänförs främst till produktionsrelaterade investeringar samt personal- och driftskostnader.

Under kvartalet amorterade bolaget 2,1 MSEK på sina långfristiga skulder som per den 31 mars 2023 uppgick till 23,7 MSEK (exklusive leasingskulder).

Kassaflöde och investeringar

Kassaflödet från den löpande verksamheten, före förändring av rörelsekapitalet, uppgick under kvartalet till -25,9 MSEK (-21,2), framför allt påverkat av periodens negativa resultat. Kassaflödet från den löpande verksamheten påverkades dessutom av bland annat en ökning av varulager om 5,8 MSEK, vilket gav ett kassaflöde för den löpande verksamheten om -29,6 MSEK (-10,5). Kassaflödet från investeringsverksamheten uppgick till -14,5 MSEK (-20,1), där investeringsverksamheten inriktad på förbättringar av Cell Impact's produktionsprocess samt anpassningar i de nya lokalerna i Karlskoga har genomförts. Kassaflödet från finansieringsverksamheten uppgick till -2,9 MSEK (282,2), och påverkades av amorteringar på bolagets skulder. Periodens kassaflöde uppgick till -47,0 MSEK (251,6).

Övriga upplysningar

Personal

Det totala antalet anställda uppgick vid utgången av kvartalet till 112 (101).

Moderbolaget

Eftersom verksamheten för moderbolaget i allt väsentligt överensstämmer med verksamheten för koncernen, gäller kommentarerna för koncernen i stort också för moderbolaget.

Säsongsvariationer

Bolaget har inga säsongsvariationer i sin verksamhet.

Utdelning

Cell Impact har hittills inte lämnat någon utdelning. Det finns heller inga garantier för att det för ett visst år kommer att föreslås eller beslutas om någon utdelning i bolaget. Styrelsen för Cell Impact har inte för avsikt att föreslå att utdelning lämnas inom de närmaste åren. Eventuella vinster avses återinvesteras i verksamheten och användas för fortsatt expansion.

Transaktioner med närstående

Cell Impact har under perioden inte köpt några tjänster eller genomfört några transaktioner med närstående.

Risker och osäkerhetsfaktorer

Risker och osäkerhetsfaktorer kopplade till bolaget finns beskrivna i det investeringsprospekt som upprättades i samband med företrädesemissionen 2021 och finns tillgängligt på www.cellimpact.com

Uppskattningar och bedömningar

Upprättande av Cell Impacts konsoliderade bokslut kräver att ett antal uppskattningar och antaganden görs, vilka kan påverka värdet på rapporterade tillgångar, skulder och avsättningar vid tidpunkten för bokslutet. Därutöver påverkas också det rapporterade värdet på kostnader under de presenterade perioderna.

Uppskattningar och bedömningar utvärderas löpande och baseras på historisk erfarenhet och andra faktorer, inklusive förväntningar på framtida händelser som anses rimliga under rådande förhållanden.

Fortsatt drift

Som tidigare meddelats av bolagets styrelse tillfördes Cell Impact under 2021 cirka 349 MSEK före emissionskostnader genom en företrädesemission. Syftet med företrädesemissionen var att säkerställa fortsatt finansiering av Cell Impacts affärsplan, vilken inbegriper en ökning av bolagets produktionskapacitet. Följaktligen ska nettolikviden användas till finansiering av den befintliga löpande verksamheten, investeringar i iordningställandet av ytterligare produktionsyta och i ny produktionsutrustning i syfte att säkerställa utökad produktionskapacitet och kapabilitet samt till övriga företagsändamål.

Anskaffning av nytt kapital

Den under 2021 genomförda kapitalanskaffningen säkrar, i överensstämmelse med tidigare kommunikation, finansieringen av bolagets verksamhet fram till och med andra kvartalet 2023. Tillsammans med befintlig kassa per 2023-03-31 bedöms nu bolaget vara finansierat under huvuddelen av 2023, men kommer att behöva ytterligare kapital under 2023 för att finansiera den fortsatta verksamheten. Vid tillfället för signeringen av Delårsrapporten Januari-mars 2023 finns ännu inte någon ytterligare finansiering säkrad och villkoren för framtida finansiering kommer bland annat att påverkas av läget på finansmarknaden. Bolaget och styrelsen utvärderar olika tänkbara källor för kommande finansiering där styrelsen bedömer möjligheten att anskaffa nytt kapital under 2023 som goda.

Kriget i Ukraina

Bolaget har hittills inte sett någon direkt påverkan av det pågående ryska anfallskriget i Ukraina. Däremot är det inte osannolikt att både material och energipriser samt tillgång på komponenter kan komma att påverkas beroende på utvecklingen av konflikten.



Forts.

Händelser under och efter perioden

2023-03-27 | Cell Impact anlitar PR-byrån Solberg för att utveckla bolagets kommunikation och varumärke.

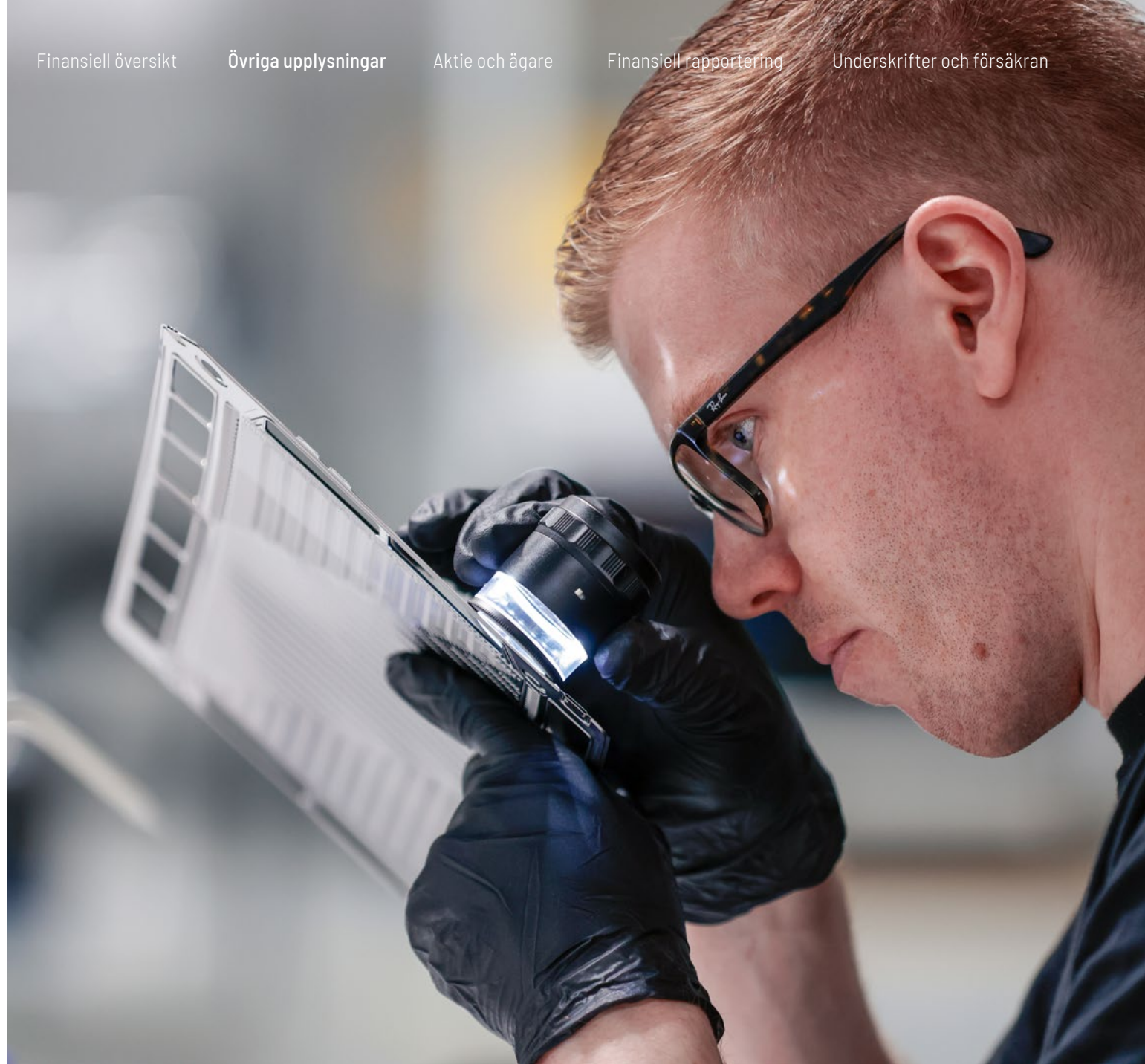
2023-04-20 | Cell Impact höll årsstämma med visning av fabriken i Karlskoga.

Finansiell kalender

Delårsrapport för andra kvartalet 2023	24 augusti 2023
Delårsrapport för tredje kvartalet 2023	3 november 2023
Bokslutskommuniké 2023	16 februari 2024

Revisorernas granskning

Denna rapport har inte varit föremål för granskning av bolagets revisorer.



Aktie och ägare

Aktien

Under första kvartalet 2022 omvandlades samtliga A-aktier i Cell Impact till B-aktier, på begäran av A-aktieägarna. Cell Impact har sedan dess endast aktier av serie B och samtliga aktier har således samma röstvärde. Antal registrerade B-aktier uppgick per 31 mars 2023 till 75 826 928, där varje aktie ger rätt till 1/10 röst. Bolagets registrerade aktiekapital uppgick till 8 777 432 SEK. Varje aktie har ett kvotvärde om cirka 0,12 SEK.

Största aktieägare i Cell Impact AB (publ)

De 10 största aktieägarna 31 mars 2023:

Namn	B-aktier	Ägande, %
Försäkringsbolaget, Avanza Pension	4 880 249	6,4
Clearstream Banking	4 372 073	5,8
BNP Paribas	4 236 908	5,6
Östersjöstiftelsen	3 851 307	5,1
Nordnet Pensionsförsäkring	1 319 684	1,7
CBLUX Erste Group Bank	1 156 820	1,5
Brown Brothers Harriman & Co	1 136 639	1,5
State Street Bank and Trust	783 983	1,0
Eriksson-Påls, Kjell	775 000	1,0
Swedbank Försäkring	774 528	1,0
Övriga (ca 31 600)	52 539 737	69,4
Summa	75 826 928	100

Certified adviser

FNCA Sweden AB är utsedd som Certified Adviser för Cell Impact.

Analytiker som följer Cell Impact

Analysguiden – Catarina Ihre – catarina.ihre@aktiespararna.se

Finansiell rapportering

Koncernens rapport över resultaträkningen i sammandrag

Belopp i KSEK	Not	2023 jan-mars	2022 jan-mars	2022 jan-dec
Intäkter	2	29 729	21 715	92 133
Inköp av varor och tjänster		-21 563	-13 774	-54 587
Övriga externa kostnader		-12 296	-9 818	-43 128
Personalkostnader		-21 054	-18 528	-80 870
Avskrivningar av materiella och immateriella tillgångar		-4 689	-3 471	-16 384
Övriga rörelsekostnader		-	-	-629
Rörelseresultat		-29 873	-23 877	-103 465
Finansnetto		-650	-269	-679
Resultat före skatt		-30 523	-24 146	-104 144
Skatt		-20	-1	-70
Periodens resultat hänförligt till moderbolagets aktieägare		-30 542	-24 148	-104 215

Resultat per vägt antal aktier före och efter utspädning

Belopp i KSEK	2023 jan-mars	2022 jan-mars	2022 jan-dec
Genomsnittligt antal utestående stamaktier	75 826 928	75 654 428	75 726 264
Totalt antal aktier vid periodens slut	75 826 928	75 654 428	75 826 928
Resultat per vägt antal aktier före och efter utspädning, SEK	-0,40	-0,32	-1,38

Koncernens rapport över totalresultatet i sammandrag

Belopp i KSEK	2023 jan-mars	2022 jan-mars	2022 jan-dec
Periodens resultat	-30 542	-24 148	-104 215
Övrigt totalresultat			
Poster som har omförts eller kan omföras till periodens resultat			
Periodens omräkningsdifferenser vid omräkning av utländska verksamheter	-19	-21	14
Övrigt totalresultat för perioden, netto efter skatt	-19	-21	14
Summa totalresultat för perioden	-30 561	-24 169	-104 201
Summa totalresultat hänförligt till moderbolagets aktieägare	-30 561	-24 169	-104 201

Koncernens rapport över balansräkningen i sammandrag

Belopp i KSEK	2023-03-31	2022-03-31	2022-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar	8 842	5 163	9 456
Materiella anläggningstillgångar	154 761	109 530	143 375
Nyttjanderättstillgångar	10 685	13 235	10 831
Finansiella anläggningstillgångar	15	15	15
Summa anläggningstillgångar	174 304	127 943	163 677
Omsättningstillgångar			
Varulager	52 456	22 667	46 781
Kundfordringar	17 092	12 004	16 421
Övriga kortfristiga fordringar	10 319	18 124	9 963
Likvida medel	117 675	280 067	164 670
Summa omsättningstillgångar	197 542	332 863	237 835
Summa tillgångar	371 846	460 806	401 512

Belopp i KSEK	2023-03-31	2022-03-31	2022-12-31
Eget kapital och skulder			
Aktiekapital	8 777	8 757	8 777
Ej registrerat aktiekapital	-	-	-
Övrigt tillskjutet kapital	693 024	690 114	693 034
Balanserade vinstmedel inklusive periodens resultat	-408 017	-297 399	-377 466
Eget kapital hänförligt till moderbolagets aktieägare	293 784	401 472	324 346
Långfristiga skulder			
Leasingskulder	9 485	11 671	9 502
Skulder till kreditinstitut	23 661	3 750	23 839
Summa långfristiga skulder	33 146	15 421	33 341
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	6 339	714	8 214
Leverantörsskulder	17 624	22 239	13 334
Övriga kortfristiga skulder	3 373	5 012	3 692
Leasingskulder	3 133	2 879	3 145
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	14 445	13 068	15 439
Summa kortfristiga skulder	44 915	43 912	43 825
Summa eget kapital och skulder	371 846	460 806	401 512

Koncernens rapport över kassaflödesanalysen i sammandrag

Belopp i KSEK	2023 jan-mars	2022 jan-mars	2022 jan-dec
Den löpande verksamheten			
Rörelseresultat	-29 873	-23 877	-103 465
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet	4 689	3 525	16 438
Finansnetto	-650	-895	-1 179
Betald skatt	-20	-	-191
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	-25 854	-21 247	-88 398
Ökning (-)/Minskning (+) av varulager	-5 757	-742	-24 617
Ökning (-)/Minskning (+) av rörelsefordringar	-1 079	47 047	50 819
Ökning (+)/Minskning (-) av rörelseskulder	3 072	-35 557	-43 735
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-29 617	-10 499	-105 931
Investeringsverksamheten			
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-14 495	-20 070	-62 441
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	0	0	-5 953
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar	0	-4	-4
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-14 495	-20 074	-68 398

Belopp i KSEK	2023 jan-mars	2022 jan-mars	2022 jan-dec
Finansieringsverksamheten			
Nyemission	-	328 851	328 851
Kostnader för nyemission	-	-45 835	-45 835
Erhållna premier och utnyttjande av teckningsoptioner	-	-	2 906
Upptagna lån	-	-	30 000
Amortering leasingskuld	-813	-659	-2 862
Amortering skuld	-2 054	-179	-2 589
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-2 866	282 179	310 470
Periodens kassaflöde	-46 978	251 606	136 141
Likvida medel vid periodens början	164 670	28 561	28 561
Kursdifferens likvida medel	-16	-100	-33
Likvida medel vid periodens slut	117 675	280 067	164 670

Koncernens rapport över förändringar i eget kapital i sammandrag

Belopp i KSEK	2023 jan-mars	2022 jan-mars	2022 jan-dec
Eget kapital vid årets ingång	324 346	142 625	142 625
Årets totalresultat			
Periodens resultat	-30 542	-24 148	-104 215
Övrigt totalresultat	-19	-21	14
Periodens totalresultat	-30 561	-24 169	-104 201
Transaktioner med koncernens ägare			
Tillskott från och värdeöverföringar till ägare			
Nyemission	-	328 851	328 851
Kostnader för nyemission	-	-45 835	-45 835
Utnyttjande av teckningsoptioner	-	-	2 370
Erhållna optionspremier	-	-	536
Summa transaktioner med koncernens ägare	-	283 016	285 922
Utgående balans eget kapital hänförligt till moderbolagets aktieägare	293 785	401 472	324 346

Moderbolagets resultaträkning i sammandrag

Belopp i KSEK	Not	2023 jan-mars	2022 jan-mars	2022 jan-dec
Nettoomsättning		19 959	22 031	76 754
Förändring av varulager och pågående arbete		9 677	-637	14 715
Aktiverat arbete för egen räkning		-	-	607
Summa intäkter	2	29 636	21 395	92 075
Råvaror och förnödenheter		-21 903	-14 552	-57 675
Övriga externa kostnader		-13 515	-10 478	-45 775
Personalkostnader		-20 578	-18 038	-78 991
Avskrivningar och nedskrivningar		-3 723	-2 580	-12 766
Övriga rörelsekostnader		102	393	-686
Rörelseresultat		-29 981	-23 861	-103 819
Finansnetto		-454	-51	98
Resultat efter finansiella poster		-30 435	-23 912	-103 721
Resultat före skatt		-30 435	-23 912	-103 721
Skatt		-	-	-
Periodens resultat		-30 435	-23 912	-103 721

Moderbolagets rapport över totalresultat i sammandrag

Belopp i KSEK	2023 jan-mars	2022 jan-mars	2022 jan-dec
Periodens resultat	-30 435	-23 912	-103 721
Övrigt totalresultat	-	-	-
Periodens övriga totalresultat efter skatt	-	-	-
Totalresultat hänförligt till moderföretagets aktieägare	-30 435	-23 912	-103 721

Moderbolagets balansräkning i sammandrag

Belopp i KSEK	2023-03-31	2022-03-31	2022-12-31
Tillgångar			
Tecknat men ej inbetalat kapital	-	-	-
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar	8 841	5 163	9 456
Materiella anläggningstillgångar	154 761	109 530	143 374
Finansiella anläggningstillgångar	462	462	462
Summa anläggningstillgångar	164 065	115 155	153 293
Omsättningstillgångar			
Varulager	52 612	22 667	46 781
Kundfordringar	17 054	11 981	16 377
Övriga kortfristiga fordringar	11 934	22 206	12 426
Kassa och bank	114 974	275 151	161 122
Summa omsättningstillgångar	196 574	332 005	236 707
Summa tillgångar	360 639	447 160	390 000

Belopp i KSEK	2023-03-31	2022-03-31	2022-12-31
Eget kapital och skulder			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital	8 777	8 757	8 777
Ej registrerat aktiekapital	-	-	-
Fond för utvecklingsutgifter	8 859	4 535	8 368
Fritt eget kapital			
Överkursfond	672 199	669 849	672 199
Balanserat resultat	-367 555	-25 9511	-263 344
Periodens resultat	-30 435	-23 912	-103 721
Summa eget kapital	291 845	399 719	322 281
Långfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	23 661	3 750	23 839
Övriga långfristiga skulder	2 537	2 500	2 537
Summa långfristiga skulder	26 198	6 250	26 376
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	6 339	714	8 214
Leverantörsskulder	17 624	22 221	13 334
Övriga kortfristiga skulder	3 862	4 956	4 020
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	14 770	13 300	15 775
Summa kortfristiga skulder	42 595	41 191	41 343
Summa eget kapital och skulder	360 639	447 160	390 000

Not 1 – Redovisningsprinciper

Delårsrapporten för koncernen är upprättad i enlighet med ÅRL och IAS 34. Moderbolaget tillämpar ÅRL och RFR 2. De redovisningsprinciper som tillämpas överensstämmer med räkenskapsåret som slutade 31 december 2021 med undantag av nya eller reviderade standarder som tillämpas från den 1 januari 2022. Inga nya IFRS eller IFRIC-tolkningar med tillämpning från 2022 eller senare väntas ha någon väsentlig inverkan på koncernen.

Not 2 – Intäkternas fördelning

Intäkter

Då intäkter från externa parter rapporteras till styrelsen så värderas de på samma sätt som i koncernens rapport över totalresultat.

Majoriteten av intäkterna redovisas vid en tidpunkt, samt viss del av intäkterna redovisas enligt upparbetningsgrad på vissa projekt.

Belopp i KSEK	Koncernen			Moderbolaget		
	2023-03-31	2022-03-31	2022-12-31	2023-03-31	2022-03-31	2022-12-31
I intäkterna ingår försäljning från:						
Varor	19 908	21 856	76 688	19 917	21 929	76 531
Tjänster	42	103	124	42	103	223
Summa	19 950	21 958	76 812	19 959	22 031	76 754
Intäkter från förändring av varulager och pågående arbete	9 677	-637	14 715	9 677	-637	14 715
Aktiverat arbete för egen räkning	102	393	607	102	393	607
Summa	9 779	-244	15 322	9 779	-244	15 322
Summa intäkter	29 729	21 715	92 133	29 738	21 788	92 075

Not 3 – Segmentrapportering

Den finansiella information som rapporterats till den verkställande högste beslutsfattaren, som underlag för fördelning av resurser och bedömning av koncernens resultat, delas inte upp i olika rörelsesegment. Koncernen utgör därför ett enda rörelsesegment.

Underskrifter och försäkran

Styrelsen och verkställande direktören försäkrar att denna delårsrapport ger en rättvisande översikt av företagets och koncernens verksamhet, ställning och resultat samt beskriver väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer som företaget står inför.

Karlskoga den 9 maj 2023

Robert Sobocki
Styrelseordförande

Lars Bergström
Styrelseledamot

Thomas Carlström
Styrelseledamot

Mats Franzén
Styrelseledamot

Anna Frick
Styrelseledamot

Pär Teike
Vd

För mer information

Det finns mer information om Cell Impact på bolagets webbplats: www.cellimpact.com

Kontaktuppgifter

Per Teike, vd, +46 73 024 06 84, paer.teike@cellimpact.com

Stefan Axellie, CFO, +46 70 343 46 55, stefan.axellie@cellimpact.com



Cell Impact AB

Källmossvägen 7A
691 52 Karlskoga
info@cellimpact.com
cellimpact.com

Certified Adviser

FNCA Sweden AB
Box 5807
102 48 Stockholm

Humlegårdsgatan 5
Tel: +46 8-528 003 99
info@fnca.se
fnca.se

Revisor

PwC Sweden
Box 89
701 41 Örebro

Fabriksgatan 47
Tel: +46 10-213 18 00

Kontoförande institut

Euroclear Sweden AB
Box 191
101 23 Stockholm

Klarabergsviadukten 63
Tel: +46 8-402 90 00