

DELÅRSRAPPORT

Tredje kvartalet, juli – september 2022



Tredje kvartalet, Juli – september 2022

Finansiell sammanfattning

- » Intäkterna uppgick till 14,7 MSEK (27,5), vilket är –46% jämfört motsvarande kvartal 2021.
- » Rörelseresultatet uppgick till –28,6 MSEK (–14,4).
- » Koncernens resultat efter finansiella poster uppgick till –28,9 MSEK (–14,7).
- » Resultat per aktie, hänförligt till moderbolagets aktieägare, uppgick till –0,38 SEK (–0,25).
- » Eget kapital uppgick på balansdagen till 353,3 MSEK (149,3) eller 4,66 SEK per aktie (2,54).
- » Soliditeten på balansdagen uppgick till 81 procent (73).
- » Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick till –21,4 MSEK (–20,2).
- » På balansdagen uppgick koncernens likvida medel till 211,6 MSEK (57,5).

Väsentliga händelser under perioden

- » 2022-07-19 | Vid inlösen av optionsprogrammet 2019/2022 tecknades ytterligare 172 500 aktier.
- » 2022-08-30 | Cell Impact Forming™ demonstrationslinje levererades till Japan.

Väsentliga händelser efter perioden

- » 2022-10-04 | Medverkade i bränslecells- och vätgasmässan f-cell i Stuttgart.

VD HAR ORDET

Produkt och produktionsomställning har lett till tillfälligt lägre försäljning

Under tredje kvartalet 2022 nådde Cell Impact en intäktsnivå på 14,7 MSEK (27,5), vilket är –46 procent lägre än motsvarande kvartal föregående år. Försäljningen under kvartalet utgjordes primärt av flödesplattor medan verktygs- och utvecklingsprojekt utgjorde en mindre del av försäljningen. Försäljningen av flödesplattor under kvartalet var lägre än planerat men väsentligt större än motsvarande kvartal förra året.

Försäljningen under tredje kvartalet påverkades negativt av omställning och väntetider i produktionen för två existerande men uppdaterade produkter samt introduktion av en ny produkt, vilket har tagit längre tid än förväntat. Mot slutet av kvartalet var produktionen uppe på en högre aktivitetsnivå, men även om denna efterfrågan och volym finns kvar kommer det att ta något eller några kvartal innan vi kommer ikapp. Sammantaget bedömer bolaget att försäljningen för helåret blir något lägre än försäljningsmålet för 2022. Som tidigare har kommunicerats kommer bolaget att på kort sikt fokusera på tillväxt framför lönsamhet och kassaflöde, vilket innebär att även årets mål för det operationella kassaflödet inte kommer att nås.

Demonstrationslina till Japan

Under förra kvartalet installerades och godkändes den Cell Impact Forming™ – utrustning som levererats till Plugs Giga Factory and Innovation Center i Rochester i New York, vilket innebar en viktig validering av vår formningsteknologi. Under detta kvartal levererar Cell Impact en formningslina till Japan. I samarbete med F.C.C., en ledande global leverantör av fordonskomponenter, kommer vi att kunna demonstrera hur formningstekniken producerar flödesplattor till existerande och potentiella kunder. Utöver formningstekniken utvecklar Cell Impact produktionskoncept och teknik som kommer att vara bland de mest konkurrenskraftiga i vår industri. Det faktum att en demonstrationslina levereras till Japan uppmärksammar återigen Cell Impact

Forming som en effektiv och skalbar teknologi. Dessa leveranser indikerar en början på Cell Impacts bidrag till uppskalningen av vätgassamhället och till den gröna omställningen. Målet är att vi framgent skall se ett stort antal formningslinor uppbyggda i Karlskoga och runt om i världen för att möjliggöra Cell Impacts tillverkning av flödesplattor.

En förbättrad produktionsprocess

Fas II, det produktivitetshöjande programmet som diskuterats i tidigare VD-ord, har som mål att öka produktionen i Karlskoga genom egen utveckling samt upphandling av nya smarta processteknologier. Det ryska kriget i Ukraina skapar brist på vissa komponenter, som elkablage, vilket förlänger ledtider från europeiska utrustningsleverantörer, vilket i sin tur försenar uppbyggnaden av Fas II med några kvartal. Glädjande nog har vi under kvartalet ingått avtal om inköp av utrustning som lägger grunden till en Fas II produktionsprocess som möter ökande krav på kvalitet och kostnadseffektivitet. En första väsentlig del i den nya produktionsprocessen beräknas vara etablerad i början av 2024. Detta är viktigt i relation till vår framtida lönsamhet, eftersom en förbättrad resultatutveckling bygger på en Fas II-typ av produktionsutrustning vilken kommer att bidra till en mera rationell produktion och en bra bruttomarginal.

f-cell – Europas största mässa för vätgasteknik

Efter några års frånvaro deltog Cell Impact som utställare på den senaste bränslecellsmässan i Stuttgart. Responsen var mycket positiv med ett flertal förfrågningar som resultat. En feedback från monterbesökarna var att Cell Impact är ett av få bolag som verkligen satsat på att följa utvecklingen i vätgasindustrin och som redan nu kan erbjuda produktion av flödeplattor i större skala – med en spännande plan för uppskalning.

Leveranskedjor

Vi lever i en volatil värld med brister på varor, långa ledtider och en del risker som kan skapa störningar. Under kvartalet har leveranskedjorna varit stabila vad gäller vår nuvarande produktion, även om det är mycket arbete med att med att få acceptabla ledtider på insatsvaror och utrustning som stämmer med Cell Impacts planer framåt.

Marknaden

Under de senaste månaderna har flera europeiska regeringar annonserat nationella satsningar på företag inom vätgassektorn. Dessa satsningar görs mot bakgrund av industripolitik, klimatnytta och en vilja att minska beroendet av exempelvis rysk gas. Många länder satsar på vätgas eftersom det adderar en helt ny

industri med mycket stor sysselsättningspotential och grön tillväxt. I Frankrike annonseras vätgasstrategin av premiärministern, och i Storbritannien har regeringen utsett en så kallad hydrogen champion som ska driva på för att förverkliga regeringens vätgasambitioner. Det finns liknande upplägg i flera länder både inom och utanför EU. Sverige har Hybrit som levererar på klimatmål med hjälp av vätgas, men mycket mer kan göras för att värna svensk industri i en ny industrigren. Men Cell Impact är ett internationellt bolag och väl positionerat med sitt erbjudande – i Sverige såväl som globalt.

Pär Teike, vd
Karlskoga i oktober



» En feedback från monterbesökarna var att Cell Impact är ett av få bolag som verkligen satsat på att följa utvecklingen i vätgasindustrin och redan levererar flödesplattor. «

Finansiell utveckling i sammandrag

Belopp i KSEK	Not	2022	2021	2022	2021	2021
		jul-sep	jul-sep	jan-sep	jan-sep	jan-dec
Intäkter	2	14 702	27 468	62 868	60 800	81 800
Rörelseresultat		-28 620	-14 402	-74 344	-52 310	-78 040
Resultat före skatt		-28 873	-14 684	-75 247	-53 222	-79 730
Resultat efter skatt, hänförligt till moderbolagets ägare		-28 904	-14 684	-75 282	-53 222	-79 853
Kassaflöde från den löpande verksamheten		-21 353	-20 218	-71 885	-54 570	-86 075
Resultat per aktie före och efter utspädning (SEK)		-0,38	-0,25	-0,99	-0,90	-1,35

	2022-09-30	2021-09-30	2021-12-31
Likvida medel vid periodens slut (KSEK)	211 552	57 495	28 561
Soliditet vid periodens slut (%) ¹⁾	81	73	60
Eget kapital/aktie (SEK)	4,66	2,54	1,89

1) Soliditet, Eget kapital i procent av balansomslutningen

Intäkter

Försäljningen under det tredje kvartalet påverkades negativt av omställning och väntetider i produktionen för existerande men uppdaterade produkter samt introduktion av nya produkter, vilket tagit längre tid än förväntat. Koncernens intäkter för kvartalet uppgick till 14,7 MSEK (27,5) vilket innebär en tillväxt om -46 procent jämfört med motsvarande kvartal föregående år. Intäkterna under kvartalet avser färdigställande av tagna order under 2021 samt nya order erhållna under året.

Försäljningen under kvartalet utgjordes primärt av flödesplattor medan verktygs- och utvecklingsprojekt utgjorde en mindre del av försäljningen. Försäljningen av flödesplattor under kvartalet var väsentligt större än motsvarande kvartal förra året.

Resultat

Koncernens rörelseresultat för kvartalet uppgick till -28,6 MSEK (-14,4), vilket är cirka 14,2 MSEK lägre jämfört med samma kvartal föregående år. Detta beror framför allt på ökade personalkostnader, avskrivningar på nyinvesterad utrustning för att stödja produktions- och leveransplaner vilket bidrar till bolagets ökade kostnader, samt lägre intäktsnivå. Den lägre intäktsnivån hänför sig till en bedömd tillfälligt minskad försäljning av verktyg och utrustning.

Övriga upplysningar

Finansiell ställning

Eget kapital har sedan årsskiftet 2021/2022 ökat, från 142,6 MSEK till 353,3 MSEK. Ökningen är främst relaterad till den företrädesemission som genomfördes innan årsskiftet men där aktiekapitalet tecknades i januari 2022, samt inlösen av optionsprogrammet 2019/2022 i juli 2022.

Sedan föregående kvartals balansdag har det egna kapitalet minskat med 25,9 MSEK, vilket främst beror på höga personal- och driftkostnader samt produktionsrelaterade investeringar.

Finansiering och likviditet

Kassaflödet från den löpande verksamheten, före förändring av rörelsekapitalet, uppgick under kvartalet till –24,5 MSEK vilket framför allt beror på periodens negativa resultat. Investeringar om 18,8 MSEK, inriktade på förbättringar av Cell Impacts produktionsprocess samt anpassningar i nya lokaler, genomfördes under perioden. Under kvartalet amorterades 0,2 MSEK på företagets långfristiga skulder som per den 30 september 2022 uppgick till 25,9 MSEK (exkl. leasingskulder). Under perioden upptogs ett nytt lån om 30 MSEK som ska amorteras över 48 månader och har ett finansiellt åtagande (finansiella kovenanter) om en soliditet över 40 procent.

Per den 30 september 2022 uppgick bolagets likvida medel till 211,6 MSEK (57,5), där bolagets likvida medel minskade med 8,1 MSEK under kvartalet. Minskningen hänförs till produktionsrelaterade investeringar samt personal- och driftskostnader.

Totalt sett har likvida medel ökat från 28,6 MSEK per den 31 december 2021 till 211,6 MSEK per den 30 september 2022, vilket är relaterat till den företrädesemission som genomfördes i december 2021 men som slutfördes i januari 2022, samt det nya lånet från Nordea om 30 MSEK. Endast 20,0 MSEK av emissionslikviden var inbetald per balansdagen 2021-12-31, där den återstående emissionslikviden om 328,9 MSEK före emissionskostnader, uppgående till –45,3 MSEK i koncernen, tillfördes under januari 2022. Redovisningen av emissionen skiljer sig i moderbolag och koncern med anledning av att emissioner betraktas som genomförda per teckningsdatum enligt redovisningsstandard för moderbolaget och inbetald emissionslikvid i enlighet med IFRS för koncernen.

Personal

Personalkostnaderna uppgick under kvartalet till –19,3 MSEK (–16,9). Det totala antalet anställda uppgick vid

utgången av kvartalet till 113 (106). Personalkostnaden i förhållande till jämförelseperioden är hänförligt till fler anställda under perioden.

Moderbolaget

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

Aktiekapital

Under första kvartalet 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 30 september 2022 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.

Vid företrädesemissionen i december 2021 tecknades ytterligare 16 812 094 aktier, motsvarande ett aktiekapital på 1 946 103 SEK, vilket registrerades av Bolagsverket i januari 2022.

Tilldelning av aktier med stöd av teckningsoptioner av serie 2019/2022 – incitamentsprogram för ledande befattningshavare och övriga medarbetare har skett. Totalt utnyttjades ca 164 000 av totalt överlåtna 658 000 teckningsoptioner, för teckning av totalt 172 500 aktier (1,05 aktie/teckningsoption) till en teckningskurs om 13,74 kronor per aktie, motsvarande ett aktiekapital på 19 697 SEK, som registrerades av Bolagsverket i augusti 2022.

Under kvartalet har två incitamentsprogram, 2022/2025 och 2022/2026, genomförts i enlighet med beslut från årsstämman den 21 april 2022. Av totalt 480 000 teckningsoptioner som emitterades till dotterbolaget Finshyttan Hydropower AB, har 300 000 teckningsoptioner förvärvats av ledande befattningshavare, andra medarbetare samt styrelseledamöter.

Transaktioner med närstående

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

Risker och osäkerhetsfaktorer

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

Uppskattningar och bedömningar

Upprättande av Cell Impact 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 har Cell Impact tillförts 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 kommer nettolikviden att 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. Tillsammans med befintlig kassa förväntas nettolikviden från företrädesemissionen vara tillräcklig för att finansiera bolagets affärsplan till mitten av 2023.

Uppdatering beträffande covid-19

Cell Impact har på olika sätt påverkats av covid-19-pandemin där vårt fokus hela tiden har varit på våra anställdas hälsa. I termer av produktionsaktivitet och försäljning har bolaget påverkats av kundernas situation och generellt sett har det inneburit en inbromsning. Även om vi erfarit viss smittspridning inom bolaget har både anställda och Cell Impact klarat sig ta bort väl genom pandemin. Tillsammans har vi med våra kunder och prospekt upprätthållit ett bra momentum som fört utvecklingsprojekt framåt samtidigt som Cell Impact flyttat och byggt upp en större produktionskapacitet.

Kriget i Ukraina

Bolaget har hittills inte sett någon direkt påverkan av det pågående ryska kriget 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.

Twister

I dagsläget finns det ett pågående ärende. Bakgrunden till detta är att Nasdaq First North Growth Market i Stockholm under 2019 anmälde Cell Impact till Nasdaqs disciplinnämnd för att bolaget i sin marknadskommunikation inte nämnde namnet på en kund vid en order. Nasdaqs disciplinnämnd accepterade Cell Impacts förklaring till varför detta inte skedde men Finansinspektionen har efter detta kontaktat Cell Impact för att informera bolaget att myndigheten kan komma att utreda detta ärende utöver vad Nasdaqs disciplinnämnd har gjort. Det är bolagets bedömning att Finansinspektionen inväntar domslut i liknande fråga i förvaltningsrätten för att få vägledning för sitt eventuella agerande. Finansinspektionen hänvisar till den frivilliga koden för bolagsstyrning där eventuella sanktioner från marknadsplatsen skall kommenteras i bolagsstyrningsrapporten. Cell Impact är inte ett kodbolag och det är inte marknadsplatsen som bolaget är i tvist med. Cell Impact friades således av Nasdaqs disciplinnämnd, men Finansinspektionen har meddelat att man eventuellt kan komma att initiera en egen granskning.

Finansiella rapporter

Koncernens resultaträkning i sammandrag

Belopp i KSEK	Not	2022	2021	2022	2021	2021
		jul-sep	jul-sep	jan-sep	jan-sep	jan-dec
Intäkter	2	14 702	27 468	62 868	60 800	81 800
Inköp av varor och tjänster		-9 503	-11 654	-35 470	-32 577	-46 923
Övriga externa kostnader		-10 034	-10 506	-30 589	-30 717	-40 310
Personalkostnader		-19 258	-16 859	-59 526	-42 619	-62 366
Avskrivningar av materiella och immateriella tillgångar		-4 446	-2 895	-11 708	-7 246	-10 193
Övriga rörelseintäkter/-kostnader		-80	45	82	48	-47
Rörelseresultat		-28 620	-14 402	-74 344	-52 310	-78 040
Finansnetto		-253	-282	-903	-911	-1 690
Resultat före skatt		-28 873	-14 684	-75 247	-53 222	-79 730
Skatt		-31	—	-35	—	-122
Periodens resultat hänförligt till moderbolagets aktieägare		-28 904	-14 684	-75 282	-53 222	-79 853

Resultat per vägt antal aktier före och efter utspädning

Belopp i KSEK	2022	2021	2022	2021	2021
	jul-sep	jul-sep	jan-sep	jan-sep	jan-dec
Genomsnittligt antal utestående stamaktier	75 768 164	58 842 334	75 692 340	58 842 334	59 210 818
Total antal aktier vid periodens slut	75 826 928	58 842 334	75 826 928	58 842 334	75 654 428
Resultat per vägt antal aktier före och efter utspädning, SEK	-0,38	-0,25	-0,99	-0,90	-1,35

Koncernens rapport över totalresultatet i sammandrag

Belopp i KSEK	2022	2021	2022	2021	2021
	jul-sep	jul-sep	jan-sep	jan-sep	jan-dec
Periodens resultat	-28 904	-14 684	-75 282	-53 222	-79 853
Övrigt totalresultat					
<i>Poster som kommer att omklassificeras till resultatet</i>					
Periodens omräkningsdifferenser vid omräkning av utländska verksamheter	19	25	-15	—	4
Övrigt totalresultat för perioden, netto efter skatt	19	25	-15	—	4
Summa totalresultat för perioden	-28 885	-14 659	-75 297	-53 222	-79 849
Summa totalresultat hänförligt till moderbolagets aktieägare	-28 885	-14 659	-75 297	-53 222	-79 849

Koncernens rapport över balansräkning i sammandrag

Belopp i KSEK	2022-09-30	2021-09-30	2021-12-31
Tillgångar			
<i>Anläggningstillgångar</i>			
Immateriella anläggningstillgångar	9 453	5 002	5 462
Materiella anläggningstillgångar	137 053	77 993	91 795
Nyttjanderättstillgångar	11 645	14 598	13 720
Finansiella anläggningstillgångar	15	12	12
Summa anläggningstillgångar	158 166	97 605	110 989
<i>Omsättningstillgångar</i>			
Varulager	30 313	22 154	21 925
Kundfordringar	25 310	6 316	4 712
Övriga kortfristiga fordringar	8 352	22 189	72 538
Likvida medel	211 552	57 495	28 561
Summa omsättningstillgångar	275 527	108 154	127 736
Summa tillgångar	433 693	205 759	238 725
Eget kapital och skulder			
Aktiekapital	8 777	6 811	6 811
Ej registrerat aktiekapital	—	—	1 946
Övrigt tillskjutet kapital	693 006	389 064	407 119
Balanserade vinstmedel inklusive periodens resultat	-348 533	-246 620	-273 251
Eget kapital hänförligt till moderbolagets aktieägare	353 250	149 255	142 625
<i>Långfristiga skulder</i>			
Leasingskulder	10 276	12 858	12 146
Skulder till kreditinstitut	25 893	4 643	3 929
Summa långfristiga skulder	36 169	17 501	16 075
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Skulder till kreditinstitut	8 214	464	714
Leverantörsskulder	11 544	19 836	15 103
Övriga kortfristiga skulder	6 423	5 134	6 002
Leasingskulder	3 034	2 645	2 723
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	15 059	10 923	55 481
Summa kortfristiga skulder	44 274	39 002	80 025
Summa eget kapital och skulder	433 693	205 759	238 725

Koncernens rapport över kassaflödesanalysen i sammandrag

	2022	2021	2022	2021	2021
Belopp i KSEK	jul-sep	jul-sep	jan-sep	jan-sep	jan-dec
Den löpande verksamheten					
Rörelseresultat	-28 620	-14 402	-74 344	-52 310	-78 040
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet	4 446	2 784	11 762	7 065	10 012
Finansnetto	-253	-282	-1 403	-911	-1 313
Betald skatt	-43	—	-156	—	—
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	-24 470	-11 900	-64 142	-46 157	-69 340
Ökning (-)/Minskning (+) av varulager	1 797	-8 599	-8 388	-13 803	-13 574
Ökning (-)/Minskning (+) av rörelsefordringar	4 248	-1 840	43 509	-11 474	-60 220
Ökning (+)/Minskning (-) av rörelseskulder	-2 927	2 121	-42 864	16 863	57 059
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-21 353	-20 218	-71 885	-54 570	-86 075
Investeringsverksamheten					
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	31 676	-14 555	-5 232	-37 421	-52 974
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	-50 517	-559	-53 086	-559	-1 338
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar	0	—	-4	—	-12
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-18 841	-15 114	-58 321	-37 980	-54 324
Finansieringsverksamheten					
Nyemission	—	—	328 851	—	—
Kostnader för nyemission	—	—	-45 835	—	—
Erhållna premier och utnyttjande av teckningsoptioner	2 906	—	2 906	585	585
Upptagna lån	30 000	—	30 000	—	20 000
Amortering leasingskuld	-721	-557	-2 104	-1 717	-2 365
Amortering skuld	-179	-464	-536	-750	-1 214
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	32 006	-1 022	313 282	-1 882	17 006
Periodens kassaflöde	-8 188	-36 353	183 077	-94 432	-123 392
Likvida medel vid periodens början	219 675	93 847	28 561	151 929	151 929
Kursdifferens likvida medel	64	3	-85	—	23
Likvida medel vid periodens slut	211 552	57 497	211 552	57 497	28 561

Koncernens rapport över förändringar i eget kapital i sammandrag

	2022	2021	2022	2021	2021
Belopp i KSEK	jul-sep	jul-sep	jan-sep	jan-sep	jan-dec
Eget kapital vid årets ingång	379 229	163 911	142 625	201 888	201 888
<i>Årets totalresultat</i>					
Periodens resultat	-28 904	-14 684	-75 282	-53 222	-79 853
Övrigt totalresultat	19	25	-15	—	4
Periodens totalresultat	-28 885	-14 659	-75 297	-53 222	-79 849
<i>Transaktioner med koncernens ägare</i>					
<i>Tillskott från och värdeöverföringar till ägare</i>					
Nyemission	—	—	328 851	—	20 000
Kostnader för nyemission	—	—	-45 835	—	—
Utnyttjande av teckningsoptioner	2 370	—	2 370	—	—
Erhållna optionspremier	536	—	536	585	585
Summa transaktioner med koncernens ägare	2 906	—	285 922	585	20 585
Utgående balans eget kapital hänförligt till moderbolagets aktieägare	353 250	149 252	353 250	149 252	142 625

Moderbolagets resultaträkning i sammandrag

Belopp i KSEK	Not	2022	2021	2022	2021	2021
		jul-sep	jul-sep	jan-sep	jan-sep	jan-dec
Nettoomsättning		16 958	23 961	59 350	52 495	71 467
Förändring av varulager och pågående arbete		-2 300	4 839	3 472	8 262	10 014
Summa intäkter	2	14 658	28 801	62 822	60 756	81 481
Råvaror och förnödenheter		-10 212	-11 675	-37 737	-32 557	-46 923
Övriga externa kostnader		-10 770	-11 876	-32 667	-34 827	-45 812
Personalkostnader		-18 798	-16 384	-58 106	-41 202	-60 479
Avskrivningar och nedskrivningar		-3 550	-1 711	-9 014	-4 660	-6 730
Övriga rörelseintäkter/kostnader		-113	52	163	-34	-56
Rörelseresultat		-28 785	-12 792	-74 539	-52 524	-78 519
Finansnetto		-52	-61	-272	-201	-793
Resultat efter finansiella poster		-28 837	-12 853	-74 811	-52 725	-79 312
Resultat före skatt		-28 837	-12 853	-74 811	-52 725	-79 312
Skatt		—	—	—	—	—
Periodens resultat		-28 837	-12 853	-74 811	-52 725	-79 312

Moderbolagets rapport över totalresultat i sammandrag

Belopp i KSEK	2022	2021	2022	2021	2021
	jul-sep	jul-sep	jan-sep	jan-sep	jan-dec
Periodens resultat	-28 837	-12 853	-74 811	-52 725	-79 312
Övrigt totalresultat	—	—	—	—	—
Periodens övriga totalresultat efter skatt	—	—	—	—	—
Totalresultat hänförligt till moderföretagets aktieägare	-28 837	-12 853	-74 811	-52 725	-79 312

Moderbolagets balansräkning i sammandrag

Belopp i KSEK	2022-09-30	2021-09-30	2021-12-31
Tillgångar			
Tecknat men ej inbetalat kapital	—	—	328 851
<i>Anläggningstillgångar</i>			
Immateriella anläggningstillgångar	9 453	5 002	5 462
Materiella anläggningstillgångar	137 053	77 993	91 795
Finansiella anläggningstillgångar	462	462	462
Summa anläggningstillgångar	146 968	83 458	97 719
<i>Omsättningstillgångar</i>			
Varulager	30 313	22 154	21 925
Kundfordringar	25 268	7 983	4 694
Övriga kortfristiga fordringar	12 301	22 774	31 993
Kassa och bank	206 003	54 385	22 851
Summa omsättningstillgångar	273 884	107 295	81 464
Summa tillgångar	420 852	190 753	508 034
Eget kapital och skulder			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital	8 777	6 811	6 811
Ej registrerat aktiekapital	—	—	1 946
Fond för utvecklingsutgifter	8 574	4 418	4 797
<i>Fritt eget kapital</i>			
Överkursfond ¹⁾	672 199	368 779	670 402
Balanserat resultat	-263 549	-180 082	-180 457
Periodens resultat	-74 811	-52 725	-79 312
Summa eget kapital	351 190	147 201	424 187
<i>Långfristiga skulder</i>			
Skulder till kreditinstitut	25 893	4 643	3 929
Övriga långfristiga skulder	2 500	2 463	2 500
Summa långfristiga skulder	28 393	7 106	6 428
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Skulder till kreditinstitut	8 214	464	714
Leverantörsskulder	11 544	20 140	15 103
Övriga kortfristiga skulder	6 204	4 664	5 977
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	15 307	11 177	55 623
Summa kortfristiga skulder	41 270	36 446	77 418
Summa eget kapital och skulder	420 852	190 753	508 034

1) Förändringen i överkursfond mot 2021-12-31 avser tillkommande emissionskostnader

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 upparbetsgrad på vissa projekt.

Belopp i KSEK	Koncernen			Moderbolaget		
	2022-09-30	2021-09-30	2021-12-31	2022-09-30	2021-09-30	2021-12-31
I intäkterna ingår försäljning från:						
Varor	59 310	52 539	71 269	59 214	52 495	71 467
Tjänster	87	—	78	136	—	—
Summa	59 396	52 539	71 347	59 350	52 495	71 467
Intäkter från förändring av varulager och pågående arbete	3 472	8 262	10 453	3 472	8 262	10 014
Summa	3 472	8 262	10 453	3 472	8 262	10 014
Summa intäkter	62 868	60 800	81 800	62 822	60 756	81 481

NOT 3 – SEGMENTSRAPPORTERING

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

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 4 nov 2022

Robert Sobocki
Styrelseordförande

Lars Bergström
Styrelseledamot

Thomas Carlström
Styrelseledamot

Mikael Eurenus
Styrelseledamot

Anna Frick
Styrelseledamot

Mattias Silfversparre
Styrelseledamot

Pär Teike
CEO

Lillette Hallblad
Arbetstagarrepresentant

Kommande beslutade informationstillfällen

Bokslutskommuniké 2022.....17 februari 2023

Certified Adviser

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

Denna delårsrapport har inte varit föremål för granskning av företagets revisorer.



Cell Impact AB Källmossvägen 7A
691 52 Karlskoga

info@cellimpact.com
cellimpact.com

Certified Advisor 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