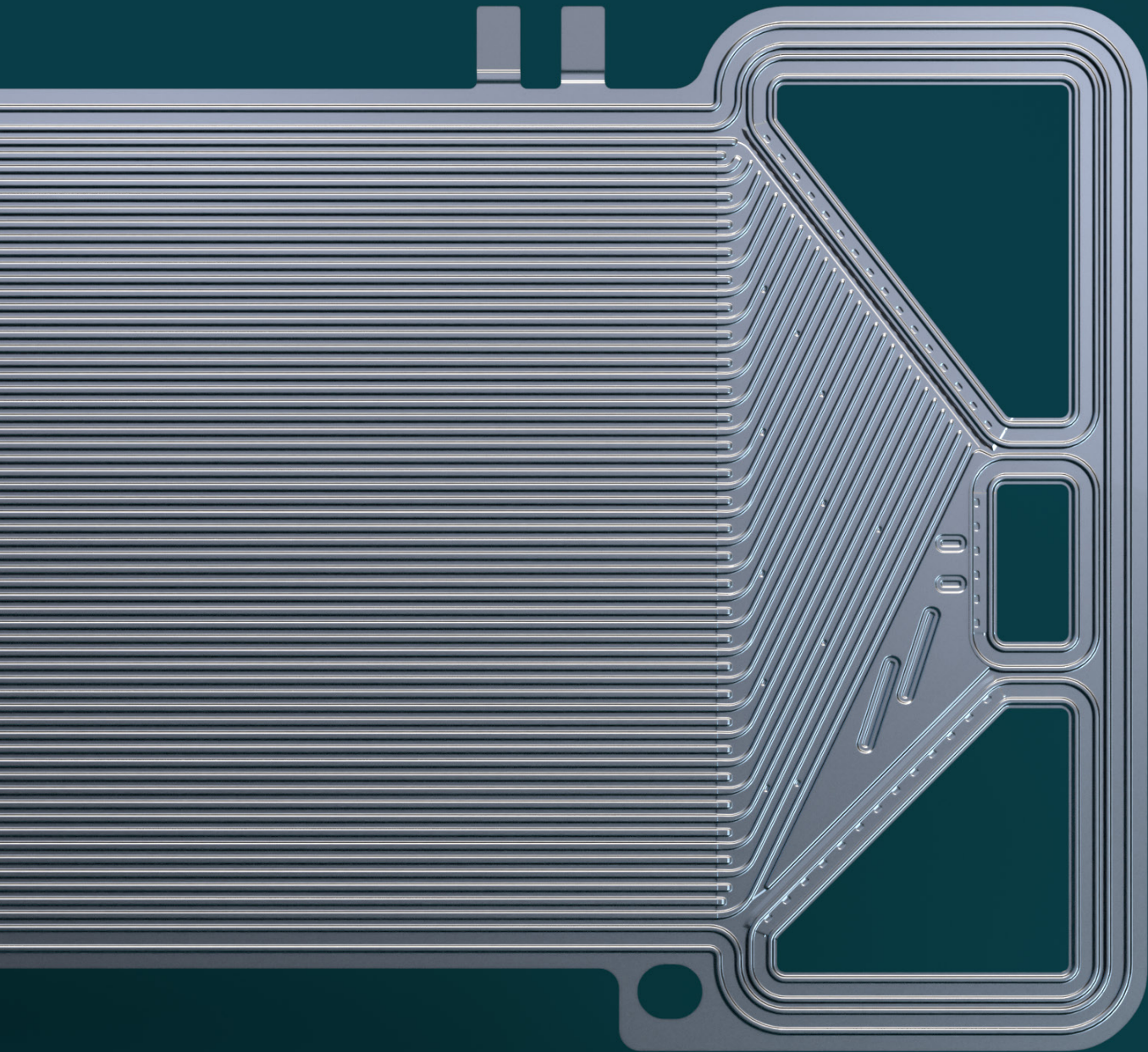


DELÅRSRAPPORT

1 juli–30 september 2019



Delårsrapport 1 juli – 30 september 2019

Finansiell sammanfattning tredje kvartalet

- » Intäkterna för kvartalet uppgick till 3,5 mkr (2,4).
- » Rörelseresultatet för kvartalet uppgick till -9,0 mkr (-11,7).
- » Koncernens resultat efter finansiella poster för kvartalet uppgick till -9,0 mkr (-11,7).
- » Resultat per aktie för kvartalet, hänförligt till moderbolagets aktieägare, uppgick till -0,20 kr (-0,65).
- » Eget kapital uppgick på bokslutsdagen till 62,2 mkr (31,6) eller 1,37 kronor per aktie (1,49).
- » Soliditeten på balansdagen uppgick till 85 procent (80).
- » Kvartalets kassaflöde från den löpande verksamheten uppgick till -8,1 mkr (-10,9).
- » På bokslutsdagen uppgick koncernens likvida medel till 32,1 mkr (12,4).

Viktiga händelser under perioden

- » 2019-08-29 | Cell Impact genomför riktad nyemission om cirka 5 MSEK till Nakanishi Metal Works Co. Ltd (NKC).
- » 2019-08-29 | Cell Impact AB och den japanska industrikoncernen Nakanishi Metal Works Co. Ltd (NKC) fördjupar sitt samarbete genom att teckna ett Memorandum of Understanding gällande internationell affärsutveckling.
- » 2019-09-02 | Cell Impact erhåller VINNOVA-finansiering för samarbete med RISE kring framtidens produktionsteknologi.

Viktiga händelser efter periodens utgång

- » 2019-10-02 | Cell Impact får genombrottsorder för serieproduktion av flödesplattor från nordamerikansk kund på cirka 10 MSEK.
- » 2019-10-15 | Cell Impact AB får en order från Nakanishi Metal Works Co. Ltd (NKC) värd MSEK 2,7 för verktyg och en mindre serie flödesplattor.

VD har ordet

Försäljningen under kvartalet uppgick till 3,5 MSEK, vilket är en ökning med 1,1 MSEK jämfört med samma kvartal 2018. Rörelseresultatet uppgick till -9,0 MSEK, en förbättring om 2,7 MSEK jämfört med motsvarande kvartal föregående år. Det är också glädjande att konstatera att alla finansiella nyckeltal utvecklas positivt i jämförelse med föregående år.

Viktig order

Efter perioden fick Cell Impact en viktig order från en befintlig kund avseende serieproduktion och leverans av en komplex flödesplatta för en vätgasbaserad bränslecell. Månatliga leveranser med tilltagande volymer påbörjas under fjärde kvartalet 2019. Det totala ordervärdet under startåret 2019 och halva 2020 uppgår till 10,4 MSEK.

Jag bedömer att det finns en betydande potential i denna order och att det finns goda möjligheter till uppföljningsorder under 2020 och flera år framöver.

Produktion

Under kvartalet har 15 nya operatörer anställts och vid utgången av september hade Cell Impact 34 anställda. Fem nya laserutrustningar har installerats och delvis satts i produktion för att möjliggöra leverans av existerande orderbok. Ett antal undergår fortsatt process- och produktvalidering tillsammans med kund.

Laseravdelningen i vår fabrik kan liknas vid en fabrik i fabriken. Det är en betydande och bitvis komplicerad produktion att bygga upp, och i vissa fall medför det en rigorös och något tidskrävande kundutvärdering av vår processförmåga. Installation och uppstart av ny utrustning har tagit längre tid än planerat, men när väl utrustningens kapabilitet validerats, vilket i stor utsträckning väntas ske under sista kvartalet 2019, kommer den

utökade kapaciteten att göra avtryck i försäljningen.

Även efter det att dessa nya laserenheter börjar användas fullt ut i produktionen återstår det att lösa upp vissa flaskhalsar i efterföljande processteg och ytan i vår fabrik i Karlskoga är nu i princip fullt utnyttjad. För att kunna växa i enlighet med bedömd efterfrågan behövs mer utrymme och vi räknar med att kunna presentera en lösning på detta inom en snar framtid.

Försäljningsutveckling

Försäljningen har utvecklats långsammare än vi antog när försäljningsmålen sattes. Dock har inget materiellt ändrats i de antaganden som ligger till grund för vår bedömning av framtida försäljningsmöjligheter. Cell Impact har samma högkvalitativa orderbok nu som då och inga kundprospekt har förlorats. Vi gläds åt ordern på 10,4 MSEK även om den erhöles senare än våra tidigare antaganden.

Produktion och leverans av andra kundprojekt har försenats något eftersom uppbyggnad och kvalificering av ny produktionsutrustning och nya processteg tagit längre tid än beräknat. Samtidigt är vi fortsatt optimistiska över de möjligheter vi ser i vårt arbete med existerande kundprospekt.

Marknadsaktiviteter

Under kvartalet tecknade vi ett Memorandum of Understanding (MoU) med den japanska industrikoncernen Nakanishi Metal Works Co. Ltd (NKC) om att fördjupa vårt samarbete gällande internationell affärsutveckling.

Det gemensamma arbetet med att definiera möjliga affärsmöjligheter, där ett partnerskap är en bra väg fram till kund, har påbörjats. Genom NKC har vi redan fått möjlighet att presentera och visa upp vårt kunnande och vår produktionsteknik. Samtidigt har vi också fått ett antal beställningar som syftar till att validera vår pro-

»Det är också glädjande att konstatera att alla finansiella nyckeltal utvecklas positivt i jämförelse med föregående år.«

»En väl etablerad och intrimmad produktionskapacitet möjliggör också ökade marknadsaktiviteter.«

duktionsteknik och dessa beställningar stärker möjligheten för framtida förfrågningar på volymproduktion.

Cell Impact har sedan ett halvår en teknisk marknadsresurs på plats i Kina – en systematisk aktivitet som har börjat generera förfrågningar. Mina egna besök i Kina indikerar att tillverkare av bränsleceller utvecklas väl och att användandet av bränsleceller har ett bra momentum, uppbackat av olika politiska initiativ för att stödja vätgasbaserad elektrifiering. Allt fler förfrågningar inkluderar stora volymer som kommer att kräva rationell tillverkning, och vår produktionsteknologi åtnjuter stort intresse internationellt. Utöver många besök i Karlskoga av potentiella kunder, som söker en rationell produktionslösning för flödesplattor, har vi även varit inbjudna till Ingenjörforum i Tyskland för att presentera vår produktionsteknik.

Vårt fokus för fjärde kvartalet

Under året har vi rest kapital för att kunna investera i produktionsutrustning och därmed skapa en komplett produktionslina för bipolära flödesplattor. Delar av denna utrustning har tagits i bruk men en del av arbetet att validera nya processteg återstår, och därför blir det fortsatt mycket fokus på att slutföra dessa aktiviteter så att vår produktionskapacitet kan öka. En väl etablerad och intrimmad produktionskapacitet möjliggör också ökade marknadsaktiviteter.

Ett axplock av internationella nyheter

Jag brukar avsluta mitt VD-ord med ett axplock nyheter ur ett internationellt perspektiv. Den här gången blev listan över positiv internationell utveckling väldigt lång:

Bränsleceller i fordon

- Hyundai i Korea har presenterat ett futuristiskt designkoncept på en tung lastbil med bränslecellsteknik från deras egna SUV Hyundai Nexo: <https://bit.ly/2JMtoHP>

- Daimlers japanska dotterbolag Fuso har visat ett designkoncept på en mellanstor lastbil på Tokyo Motor Show: <https://bit.ly/2raYYZn>
- Det europeiska projektet H2Haul har nu dragit igång med 16 tunga vätgasdrivna lastbilar i Belgien, Frankrike, Tyskland och Schweiz. Nya högeffektiva tankstationer är också på väg att rullas ut: <https://bit.ly/2qfOkjE>
- Hur är det att köra vätgasbil? Följ med den svenska tidningen Elbilen (nr 8 2019) när dom kör en Hyundai Nexo från Stockholm till Frankfurt. Finns där tidningar säljs och som en egen app (iOS och Android): <https://www.elbilen.org/>
- På tal om vätgasbilar. Nu rullar det fler än 7500 vätgasbilar i Kalifornien och det finns över 40 tankstationer för vätgas. 200 stationer är planerade för 2025: <https://bit.ly/2WGelPz>

Infrastruktur och industri

- EU har precis startat en realtidskarta över tankstationer för vätgas i Europa. Sverige ligger lite efter med i Tyskland börjar det finns allt fler ställen att tanka vätgas på: <https://h2-map.eu/>
- Om du vill veta mer om vad som händer i de 10 länder som satsar mest på vätgasteknik just nu, så finns det en bra sammanställning här: <https://bit.ly/2PHbw4K>



Karlskoga i november,

Pär Teike, vd

Finansiell utveckling i sammandrag

| Belopp i mkr | Tredje kvartalet, jul–sep | | 9 mån, jan–sep | | 12 mån, jan–dec |
|---|------------------------------|-------|-------------------|-------|--------------------|
| | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 | 2018 |
| Nettoomsättning | 3,5 | 2,4 | 10,0 | 4,1 | 6,5 |
| Rörelseresultat | -9,0 | -11,7 | -30,5 | -32,0 | -44,4 |
| Resultat efter finansiella poster | -9,0 | -11,7 | -31,4 | -32,1 | -44,6 |
| Resultat efter skatt, hänförligt till moderbolaget aktieägare | -9,0 | -11,7 | -31,4 | -32,1 | -44,6 |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten | -8,1 | -10,9 | -28,3 | -29,8 | -33,0 |
| Resultat per aktie, hänförligt till moderbolagets aktieägare (kr) | -0,20 | -0,65 | -1,06 | -1,96 | -2,64 |

| | 19-09-30 | 19-06-30 | 18-12-31 |
|------------------------------|----------|----------|----------|
| Likvida medel på balansdagen | 32,1 | 44,9 | 8,0 |
| Soliditet (%) | 85% | 80% | 50% |
| Eget kapital / aktie | 1,37 | 1,49 | 1,06 |

Intäkter

Koncernens intäkter (vilken är densamma som moderbolagets) för kvartalet uppgick till 3,5 mkr vilket är högre än föregående år (2,4). Intäkterna under kvartalet avser färdigställande av tagna order under 2019 samt nya order erhållna under kvartalet. Intäkterna avser framför allt tillverkning av prototyporder som ses som ett första steg mot större order och serietillverkning för dessa kunder.

Resultat

Koncernens rörelseresultat för perioden uppgick till -9,0 mkr (-11,7). Den minskade förlusten mellan kvartal 3 2019 och 2018 förklaras dels av ett högre täckningsbidrag från den ökade försäljningen samt dels från lägre kostnader.

Övriga upplysningar

Finansiell ställning

Eget kapital har sedan årsskiftet 2018 ökat med 43,1 mkr från 19,1 mkr till 62,2 mkr. Ökningen är relaterad till den genomförda kapitalanskaffningen under kvartalet.

Finansiering och likviditet

Kassaflödet från den löpande verksamheten innan förändring av rörelsekapitalet uppgick under kvartalet till -8,1 mkr vilket framför allt beror på periodens negativa resultat. Investeringar om 3,4 mkr, inriktade på förbättringar av Cell Impacts produktionsprocess, har genomförts under perioden. Inga investeringar i balanserade utvecklingskostnader skedde under kvartalet.

Under kvartal 3 2019 har amortering om 0,3 mkr skett av företagets skulder som per den 30 september 2019 var 1,1 mkr. Bolagets likvida medel minskade med 12,8 mkr under kvartalet från 44,9 mkr per den 30 juni 2019 till 32,1 mkr per den 30 september 2019.

Personal

Personalkostnaderna uppgick under kvartalet till -4,9 mkr (-2,8). Det totala antalet anställda uppgick vid utgången av kvartalet till 34 (14). Personalkostnaden i förhållande till jämförelseperioden är hänförligt till fler anställda under perioden och inga aktiverade personalkostnader då bolagets utvecklingsprojekt är slutförda.

Moderbolaget

Moderbolagets resultaträkning är identisk med koncernens resultaträkning då dotterbolaget Finshyttan Hydropower är vilande. Balansräkningen för moderbolaget och koncernen är också i princip identisk med undantag av att det bland annat finns cirka 0,22 mkr i likvida medel i dotterbolaget.

Aktiekapital

Antalet registrerade A-aktier i Cell Impact uppgår till 217 800 och antalet registrerade B-aktier till 45 230 861. Det totala antalet röster i bolaget uppgår till 4 740 886 då A-aktierna berättigar till en röst per aktie och B-aktierna till 1/10 röst per aktie.

Det totala antalet aktier i Cell Impact, inklusive både A- och B-aktier, uppgår till 45 448 661 aktier. Bolagets registrerade aktiekapital uppgick till 5 260 962 kr per den 30 september 2019. Varje aktie har ett kvotvärde om cirka 0,12 kr.

Transaktioner med närstående

Cell Impact AB har under perioden inte köpt några tjänster från närstående.

Utsikter för kommande kvartal

Cell Impact lämnar inte några prognoser. Fokus i verksamheten är att skapa en löpande intäktström. Centralt i detta arbete är att slutföra och leverera redan tecknade order och påbörja löpande produktion och leveranser för att uppnå de mål som tidigare har kommunicerats. I närtid ser vi möjligheter till betydande produktion och försäljning bland existerande kunder. För nya projekt söker vi geografisk balans och bästa möjliga förutsättningar för att genomföra projekten. I Kina söker vi affärer med ett mindre antal existerande bolag som bedöms ha förutsättningar att lyckas med bränslecellsutveckling.

Genomförda och pågående investeringar förbättrar produktionskapaciteten, ökar förmågan att svara upp mot kunders förfrågningar och därmed även öka intäktsgenereringen. Vi utvecklar vår organisation och leverantörsbas för att möta kundkrav. Cell Impact ser i nuläget intressanta affärsmöjligheter framförallt inom segmentet för materialhantering och tyngre fordon där bränsleceller använts under en relativt lång tid och har ett tilltagande momentum i flera geografiska marknader.

Risker och osäkerhetsfaktorer

Risker och osäkerhetsfaktor finns redovisade i början av Bolagsbeskrivningen som upprättades i samband med börsnoteringen av bolaget och som finns tillgängligt på Cell Impacts hemsida.

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. Däröver 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

Bolaget är fortsatt beroende av kapitalanskaffning. Som tidigare meddelats av bolagets styrelse har bolaget genomfört två emissioner om sammanlagt cirka 83 mkr före emissionskostnader.

Emissionslikviden ska användas för att tillse en framgångsrik övergång från testorder och småserietillverkning till kommersiella avtal och volymproduktion.

Finansiella rapporter

Koncernens rapport över resultaträkningen i sammandrag

| | juli-sep | juli-sep | jan-sep | jan-sep |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Belopp i mkr | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 |
| Intäkter | 3,5 | 2,4 | 10,0 | 4,1 |
| Rörelsens kostnader | | | | |
| Inköp av varor och tjänster | -1,3 | -4,8 | -5,5 | -8,9 |
| Övriga externa kostnader | -5,3 | -5,7 | -18,3 | -16,4 |
| Personalkostnader | -4,9 | -2,8 | -13,5 | -8,5 |
| Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella tillgångar | -0,9 | -0,9 | -3,1 | -2,3 |
| Summa rörelsens kostnader | -12,4 | -14,1 | -40,5 | -36,1 |
| Rörelseresultat | -9,0 | -11,7 | -30,5 | -32,0 |
| Resultat från finansiella investeringar | | | | |
| Finansiella intäkter | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Finansiella kostnader | 0,0 | 0,0 | -0,9 | -0,1 |
| Resultat efter finansiella poster | -9,0 | -11,7 | -31,4 | -32,1 |
| Skatt på årets resultat | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Periodens resultat hänförligt till moderbolagets aktieägare | -9,0 | -11,7 | -31,4 | -32,1 |
| Resultat per vägt antal aktier före och efter utspädning, hänförligt till moderbolaget aktieägare (kr) | -0,20 | -0,65 | -1,06 | -1,96 |
| Vägt antal aktier under perioden | 44 528 979 | 18 128 496 | 29 513 787 | 16 433 572 |
| Totalt antal aktier vid periodens utgång | 45 448 661 | 18 128 496 | 45 448 661 | 18 128 496 |

Koncernens rapport över totalresultatet i sammandrag

| | jul-sep | jul-sep | jan-sep | jan-sep | jan-dec. |
|---|-------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Belopp i mkr | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 | 2018 |
| Periodens resultat | -9,0 | -11,7 | -31,4 | -32,1 | -44,6 |
| Totalresultat för perioden | -9,0 | -11,7 | -31,4 | -32,1 | -44,6 |
| Periodens totalresultat hänförligt till aktieägare i moderbolaget | -9,0 | -11,7 | -31,4 | -32,1 | -44,6 |

Koncernens rapport över balansräkning i sammandrag

| Belopp i Mkr | 2019-09-30 | 2018-09-30 | 2018-12-31 |
|---------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Anläggningstillgångar | | | |
| Immateriella tillgångar | 6,7 | 7,2 | 7,1 |
| Materiella tillgångar | 25,0 | 17,7 | 17,1 |
| Summa anläggningstillgångar | 31,7 | 24,9 | 24,2 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| Lager | 1,0 | | 1,2 |
| Kortfristiga fordringar | 8,2 | 3,8 | 4,7 |
| Likvida medel | 32,1 | 12,4 | 8,0 |
| Summa omsättningstillgångar | 41,4 | 16,2 | 13,9 |
| Summa tillgångar | 73,0 | 41,1 | 38,1 |
| Eget kapital och skulder | | | |
| Eget kapital | | | |
| Aktiekapital | 5,3 | 2,1 | 2,1 |
| Ej registrerat aktiekapital | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Fria reserver | 88,3 | 61,6 | 61,6 |
| Periodens resultat | -31,4 | -32,1 | -44,6 |
| Summa eget kapital | 62,2 | 31,6 | 19,1 |
| Långfristiga skulder | 1,1 | 1,4 | 1,1 |
| Kortfristiga skulder | 9,8 | 8,0 | 17,9 |
| Summa skulder och eget kapital | 73,0 | 41,1 | 38,1 |

Koncernens rapport över förändringar i eget kapital i sammandrag

| | jul-sep | jul-sep | jan-sep | jan-sep | jan-dec. |
|--|-------------|---------|---------|---------|----------|
| Belopp i mkr | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 | 2018 |
| Eget kapital vid periodens ingång | 66,1 | 43,3 | 19,1 | 23,1 | 23,1 |
| Nyemission | 5,0 | 0,0 | 83,5 | 46,0 | 46,0 |
| Ej registrerat aktiekapital | 0,0 | 0,0 | 0,0 | | |
| Kostnader nyemission | -0,1 | 0,0 | -9,2 | -5,4 | -5,4 |
| Erhållna optionspremier | 0,2 | 0,0 | 0,2 | 0,0 | 0,0 |
| Periodens totalresultat | -9,0 | -11,7 | -31,4 | -32,1 | -44,6 |
| Summa eget kapital vid periodens utgång | 62,2 | 31,6 | 62,2 | 31,6 | 19,1 |

Koncernens rapport över kassaflödesanalysen i sammandrag

| | jul-sep | jul-sep | jan-sep | jan-sep | jan-dec |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Belopp i mkr | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 | 2018 |
| Den löpande verksamheten | | | | | |
| Rörelseresultat före finansiella poster | -9,0 | -11,7 | -30,5 | -32,0 | -44,4 |
| Ej likvidpåverkande poster | 0,9 | 0,9 | 3,1 | 2,3 | 3,2 |
| Finansnetto | 0,0 | 0,0 | -0,9 | -0,1 | -0,2 |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten innan förändringar från rörelsekapitalet | -8,1 | -10,9 | -28,3 | -29,8 | -41,4 |
| Ökning/minskning lager | -0,2 | | 0,2 | | |
| Ökning/minskning omsättningstillgångar | -0,7 | 0,2 | -3,5 | -2,7 | -4,8 |
| Ökning/minskning rörelseskulder | -5,2 | -0,6 | 1,7 | 3,4 | 3,6 |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten | -14,2 | -11,2 | -29,9 | -29,1 | -42,6 |
| Investeringsverksamheten | | | | | |
| Investeringar i immateriella tillgångar | 0,0 | 0,1 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Investeringar i materiella tillgångar | -3,4 | -1,4 | -9,0 | -8,4 | -8,6 |
| Kassaflöde från investeringsverksamheten | -3,4 | -1,4 | -9,0 | -8,5 | -8,6 |
| Finansieringsverksamheten | | | | | |
| Nyemissioner | 5,0 | 0,0 | 73,7 | 41,0 | 40,6 |
| Aktieägartillskott | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Erhållna optionspremier | 0,2 | | 0,2 | | |
| Amortering | -0,3 | -0,3 | -17,7 | -0,9 | -1,2 |
| Upptagna lån | 0,0 | 0,0 | 6,8 | 0,0 | 10,0 |
| Ökning/minskning korta finansiella skulder | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Kassaflöde från finansieringsverksamheten | 4,9 | -0,3 | 63,0 | 40,1 | 49,4 |
| Periodens kassaflöde | -12,7 | -12,9 | 24,1 | 2,6 | -1,8 |
| Likvida medel vid periodens början | 44,9 | 25,3 | 8,0 | 9,8 | 9,8 |
| Likvida medel vid periodens slut | 32,1 | 12,4 | 32,1 | 12,4 | 8,0 |

Moderbolagets resultaträkning i sammandrag

| | jul-sep | jul-sep | jan-sep | jan-sep | januari-dec |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Belopp i mkr | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 | 2018 |
| Rörelsens intäkter | | | | | |
| Nettoomsättning | 3,5 | 2,4 | 10,0 | 4,1 | 6,8 |
| Summa intäkter | 3,5 | 2,4 | 10,0 | 4,1 | 6,8 |
| Rörelsens kostnader | | | | | |
| Inköp av varor och tjänster | -1,3 | -4,8 | -5,5 | -8,9 | -13,5 |
| Övriga externa kostnader | -5,5 | -5,6 | -18,9 | -16,3 | -21,7 |
| Personalkostnader | -4,9 | -2,8 | -13,5 | -8,5 | -12,8 |
| Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella tillgångar | -0,7 | -0,9 | -2,5 | -2,3 | -3,2 |
| Summa rörelsens kostnader | -12,4 | -14,1 | -40,5 | -36,0 | -51,2 |
| Rörelseresultat | -8,9 | -11,7 | -30,5 | -32,0 | -44,4 |
| Resultat från finansiella investeringar | | | | | |
| Finansiella intäkter | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Finansiella kostnader | 0,0 | 0,0 | -0,9 | -0,1 | -0,2 |
| Resultat efter finansiella poster | -8,9 | -11,7 | -31,4 | -32,1 | -44,6 |
| Skatt på årets resultat | - | 0,0 | - | - | - |
| Periodens resultat | -8,9 | -11,7 | -31,4 | -32,1 | -44,6 |

Moderbolagets balansräkning i sammandrag

| Belopp i mkr | 2019-09-30 | 2018-09-30 | 2018-12-31 |
|---------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Anläggningstillgångar | | | |
| Immateriella tillgångar | 6,7 | 7,2 | 7,1 |
| Materiella tillgångar | 24,0 | 17,6 | 17,1 |
| Finansiella tillgångar | 0,1 | 0,1 | 0,1 |
| Summa anläggningstillgångar | 30,7 | 24,9 | 24,3 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| Lager | 1,0 | | 1,2 |
| Kortfristiga fordringar | 8,2 | 3,8 | 4,7 |
| Likvida medel | 31,9 | 12,3 | 8,0 |
| Summa omsättningstillgångar | 41,1 | 16,1 | 13,9 |
| Summa tillgångar | 71,9 | 41,0 | 38,1 |
| Eget kapital och skulder | | | |
| Eget kapital | | | |
| Bundet eget kapital | 11,6 | 8,9 | 8,8 |
| Fritt eget kapital | 50,0 | 22,2 | 9,9 |
| Summa eget kapital | 61,6 | 31,1 | 18,7 |
| Långfristiga skulder | 0,7 | 1,9 | 1,6 |
| Kortfristiga skulder | 9,6 | 8,0 | 17,8 |
| Summa skulder och eget kapital | 71,9 | 41,0 | 38,1 |

Not I – Redovisningsprinciper

Denna bokslutskommuniké är upprättad i enlighet med IAS 34 Delårsrapportering och Årsredovisningslagen. Moderbolaget tillämpar RFR 2 Redovisning för juridiska personer och Årsredovisningslagen. De redovisningsprinciper som tillämpas överensstämmer med räkenskapsåret som slutade 31 december 2018 med undantag av nya eller reviderade standarder som tillämpas från den 1 januari 2019. De nya redovisningsstandarder som finns beskrivna på sid 37 i årsredovisningen 2018 har inte haft någon materiell effekt på de finansiella rapporterna och presenterade jämförelsesiffror för 2018 har ej behövts räknas om utan baseras på tidigare års principer.

Nya standarder som ännu inte antagits

IFRS 16 Leasing ska tillämpas från 1 januari 2019 och ersätter IAS 17. Enligt den nya standarden ska samtliga leasingkontrakt upptas i balansräkningen med undantag för kontrakt kortare än 12 månader eller av mindre belopp. För Cell Impacts del är det framförallt redovisningen av hyreslokaler som bedöms komma att påverka räkenskaperna med ökad balansomslutning och ökade räntekostnader med mera som konsekvens. För närvarande innehas två hyreskontrakt vars totala hyreskostnad på årsbasis uppgår till 921 594 kr.

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

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 5 november 2019

Baard Eilertsen, ordf.

Tord Andersson

Thomas Carlström

Harriet Lidh

Kjell Östergren

Pär Teike, VD

Kommande beslutade informationstillfällen

| | |
|--|------------------|
| Bokslutskommuniké 2019 | 14 februari 2020 |
| Årsredovisning | 20 mars 2020 |
| Årsstämma..... | 16 april 2020 |
| Delårsrapport, första kvartalet 2020..... | 7 maj 2020 |
| Delårsrapport, andra kvartalet 2020..... | 6 augusti 2020 |
| Delårsrapport, tredje kvartalet 2020 | 5 november 2020 |
| Bokslutskommuniké 2020 | 19 februari 2021 |

Certified Adviser

FNCA Sweden AB (08-528 003 99) är utsedd som Certified Adviser för Cell Impact.



Cell Impact AB (publ)

Plåtvägen 18

691 50 Karlskoga

Telefon: 0586 574 50

info@cellimpact.com

cellimpact.se

