

Högvolymstillverkning av
kundanpassade flödesplattor till
bränsleceller och elektrolysörer

Q4

Bokslutskommuniké
Oktober–december, 2023

Bokslutskommuniké, oktober–december 2023

Fjärde kvartalet, oktober–december 2023

- Nettoomsättningen uppgick till 0,8 MSEK (17,4).
- Rörelseresultatet (EBIT) uppgick till -38,8 MSEK (-29,1).
- Koncernens resultat efter finansiella poster uppgick till -37,5 MSEK (-28,9).
- Resultat per aktie före och efter utspädning, hänförligt till moderbolagets aktieägare, uppgick till -0,18 SEK (-0,38).
- Soliditeten på balansdagen uppgick till 79 procent (81).

Värden inom parentes avser föregående års motsvarande period.

- Kassaflöde från den löpande verksamheten uppgick till -20,8 MSEK (-34,0).
- På balansdagen uppgick koncernens likvida medel till 99,9 MSEK (164,7).

Händelser under och efter perioden

- 2023-10-04 | Cell Impact fick en order från Plug Power värd 22,0 MSEK avseende leveranser första halvåret 2024
- 2023-10-04 | Cell Impact offentliggjorde operationell uppdatering, preliminära försäljningssiffror och avsikten att kalla till extra bolagsstämma för att

- skapa flexibilitet i förestående kapitalanskaffning
- 2023-10-23 | Styrelsen i Cell Impact meddelade att man avser att besluta om en företrädesemission om upp till cirka 152 miljoner kronor och meddelar preliminärt rörelseresultat för Q3 2023
- 2023-11-03 | Cell Impact Q3 2023: Låg efterfrågan men fortsatt stort intresse
- 2023-11-08 | Styrelsen i Cell Impact beslutade om den tidigare aviserade företrädesemissionen om upp till cirka 152 miljoner kronor
- 2023-11-15 | Cell Impact offentliggjorde prospekt avseende företrädesemission

- 2023-12-06 | Cell Impact offentliggjorde slutgiltigt utfall i bolagets delvis garanterade företrädesemission
- 2023-12-13 | Cell Impact meddelade att Stefan Axellie lämnar rollen som CFO för Cell Impact AB
- 2023-12-18 | Första dag för handel med teckningsoptioner av serie 2023/2024 T02
- 2023-12-20 | Cell Impact meddelade att Pär Teike lämnar rollen som vd på Cell Impact AB och Daniel Vallin tillträder som tf vd
- 2024-01-17 | Cell Impact meddelade att Malin Lundberg tillträder som CFO på Cell Impact AB

KSEK	Perioden		Helår	
	okt-dec 2023	okt-dec 2022	jan-dec 2023	jan-dec 2022
Nettoomsättning	838	17 426	47 261	76 811
Rörelseresultat	-38 758	-29 121	-119 490	-103 465
Resultat före skatt	-37 528	-28 897	-121 364	-104 144
Resultat efter skatt, hänförligt till moderbolagets ägare	-37 523	-28 932	-121 402	-104 215
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-20 795	-34 046	-100 972	-105 931
Resultat per aktie före och efter utspädning (SEK)	-0,18	-0,38	-1,11	-1,38
KSEK			2023-12-31	2022-12-31
Likvida medel vid periodens slut			99 893	164 670
Soliditet vid periodens slut (%) ¹⁾			79	81
Eget kapital/ aktie			0,51	0,56

1) Soliditet, Eget kapital i procent av balansomslutningen.

Vd har ordet

Förväntat svagt kvartal men säkrad finansiering

Det fjärde kvartalet blev som tidigare aviserats mycket svagt men bolagets försäljning kommer de närmaste kvartalen succesivt öka, dock från en låg nivå. Under kvartalet säkrades finansiering för bolagets fortsatta utveckling, slutfördes det besparingsprogram som beslutades i juli 2023 och ytterligare ett besparingsprogram initierades. Fullt fokus är nu riktat framåt för att utveckla såväl kundprojekt som ytterligare steg i Fas II, vårt produktivtets- och lönsamhetsprogram.

Precis som rapporterats flera gånger under hösten blev det fjärde kvartalet mycket svagt, både vad gäller omsättning och resultat. Vi såg fortsatta utmaningar i form av senarelagda ordrar och en minskad efterfrågan på flödesplattor. Som en konsekvens av detta minskade omsättningen under kvartalet och uppgick till 0,8 MSEK (17,4), vilket är en nedgång med 95 procent jämfört med motsvarande kvartal förra året. Omsättningen för helåret uppgick till 47,3 MSEK (76,8), vilket är en nedgång med 38 procent. Den låga omsättningen påverkade resultatet för kvartalet och helåret, men här spelade även det nedskrivningsbehov som identifierades i slutfasen av det andra pågående rationaliserings- och effektiviseringsprogrammet in. Kvartalets rörelseresultat uppgick till -38,8 MSEK (-29,1) och årets resultat uppgick till -119,5 MSEK (-103,5).

Bolagets försäljning kommer de närmaste kvartalen att succesivt öka, inte minst tack vare den order på 22 MSEK som erhållits från bolagets största kund och som publicerades i början av oktober 2023. Faktureringen under januari 2024 var dubbelt så hög som under hela fjärde kvartalet.

Rationalisering, effektivisering och kapitalisering

Utöver det besparingsprogram som kommunicerades i augusti genomfördes ytterligare en kostnadsöversyn under fjärde

kvartalet 2023. Dessa program innebär, efter fullt genomförande under våren 2024, att personalstyrkan reduceras till ca 50 personer, mer än en halvering av tidigare numerär. Vi kommer fortsatt att noga bevaka bolagets kostnader. Vidare beslutade sig Stefan Axellie och Pär Teike för att lämna bolaget, och som ny CFO har Malin Lundberg utsetts och undertecknad har utsetts till tillförordnad vd. Vi har båda två en mångårig bakgrund i Cell Impact.

Under kvartalet slutförde vi framgångsrikt en företrädesemission som innebär att vi tillfördes cirka 129 miljoner kronor före avdrag för kostnader hänförliga till företrädesemissionen. Vår bedömning, i enlighet med publicerat prospekt, är att vi med detta kapitaltillskott kommer att kunna finansiera vår verksamhet in i 2025.

Efter företrädesemission och trots besparingsprogram kan vi konstatera att vi har lyckats säkra intern kärnkompetens inom alla väsentliga områden, vilket är avgörande för att kunna leverera i befintliga uppdrag och säkra vår långsiktiga utveckling.

Fortsatt intresse från befintliga och potentiella kunder

Vi ser ett fortsatt intresse för våra produkter och vår teknologi från befintliga kunder samt gamla och nya prospekt. Detta



Forts.

omfattar ett antal olika aktiviteter som alla är förutsättningar för kommande, större ordrar. Det handlar dels om inledande designstöd, där vi tillsammans med kund går igenom deras ritningar för att optimera dessa för storskalig och högkvalitativ produktion, dels om att vi tar fram testverktyg och prototyper för att kunna utvärdera kundernas design och färdiga produkt. I ett antal fall genomför vi för närvarande prototypstillverkning av flödesplattor med fullskaleverktyg.

Parallellt fortgår arbetet med att utveckla affären inom elektrolysområdet. Framställningen av vätgas genom elektrolys är under stark utveckling och stora summor investeras i utveckling och produktion av elektrolysörer världen över. Under fjärde kvartalet pågick hos Cell Impact ett antal kundprojekt för att utveckla flödesplattor för elektrolysörer. Målsättningen är att omvandla några av dessa till större affärer från och med 2024.

“Framställningen av vätgas genom elektrolys är under stark utveckling och stora summor investeras i utveckling och produktion av elektrolysörer världen över.”

Fortsatt utveckling inom Fas II-programmet

Cell Impact har sedan tidigare demonstrerat att Cell Impact Forming™ är en kostnadseffektiv och skalbar process som möjliggör formning av flödesplattor i stor volym och av hög kvalitet. Under fjärde kvartalet har vi dessutom kunnat verifiera avgörande förbättringar även för två av de följande

stegen i tillverkningsprocessen av flödesplattor i vårt Fas II-projekt: en ny stansningsteknik och ett snabbare och stabilare sätt att svetsa. I januari 2024 installerade vi den första av tre nya fullautomatiserade laserskärmaskiner med högre kapacitet än våra tidigare maskiner, vilket ger en stabilare och mer flexibel process för prototyper och medelstora volymer.

Stark tilltro och starkt engagemang

Vi upplever ett fortsatt stort intresse för våra produkter och tilltro till Cell Impact som aktör i den gröna och hållbara omställningen. Det är ett stöd vi känner från såväl kunder som leverantörer, men också från alla de investerare som valt att vara en del av vår fortsatta resa. Utan ert förtroende skulle det inte fungera.

Och detsamma gäller inte minst Cell Impact's personal som har fullt fokus på och stort engagemang för vår fortsatta utveckling. Tack vare alla våra medarbetare, både de som är kvar och de som tvingats lämna oss men tidigare lämnat värdefulla bidrag till vår verksamhet, har vi ett starkt momentum. Ett speciellt tack riktas till vår tidigare ledning, Pär Teike och Stefan Axellie, för värdefulla insatser under många år.

Vi har en positiv anda med starka framtidsutsikter tillsammans med existerande kunder och nya prospekt. Cell Impact har en unik och kostnadseffektiv formningsteknik som medför hög kvalitet och god skalbarhet vilket kommer att leda till goda intjäningsmöjligheter för våra kunder. Som ny, tillförordnad vd vill jag tacka för förtroendet och det är med stark tillförsikt som jag tar mig an denna viktiga uppgift: Cell Impact ska vara ledande i kostnadseffektiv och högkvalitativ tillverkning av flödesplattor till tillverkare av bränsleceller och elektrolysörer.

Daniel Vallin, tillförordnad vd

Karlskoga i februari



Högvolymsstillverkning av kundanpassade flödesplattor till bränsleceller och elektrolysörer

Organisation

80 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, så kallad progressiv formning. Metodens låga energianvändning samt uteblivna behov av smörjmedel och därmed också utebliven vattenintensiv rengöring, är tydliga förbättringar mot den progressiva formningen. Tekniken reducerar även verktygskostnaden med upp till 50 procent och kräver minimalt med underhåll, vilket gör Cell Impact Forming till en mycket attraktiv och miljövänlig tillverkningsmetod. Utöver de tekniska fördelarna, innebär Cell Impact Forming också en kraftfull kostnadsreducering per producerad platta och kvadratmeter. Det är den rationella processen med initiala låga investerings- och installationskostnader, tillsammans med de senare låga driftskostnaderna, som gör det möjligt för kunderna att få denna viktiga konkurrensfördel.

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.

Marknaden

Marknaden består i huvudsak av fordons- och bränslecellstillverkare som erbjuder vätgasdrivna bränsleceller som energikälla i elektriska fordon som truckar, bilar, bussar, fartyg, flygfarkoster och lastbilar. Ett annat potentiellt 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 vänder sig till en global marknad och våra kunder finns primärt i Nordamerika och Europa, men även i Asien med Japan som främsta marknad. I EU och USA ser vi ett ökande intresse, speciellt efter de stora investeringar i vätgas som i EU sker inom ramen för The European Green Deal och i USA genom The Inflation Reduction Act.

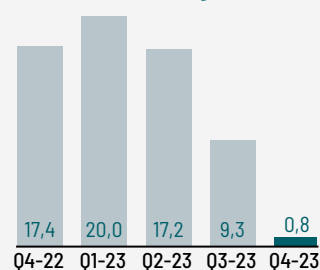
Finansiell översikt

Perioden oktober-december 2023

Intäkter

Koncernens nettoomsättning under kvartalet uppgick till 0,8 MSEK (17,4), vilket innebär en minskning med 95 procent. Försäljningen under kvartalet utgjordes primärt av fakturerade tjänster, medan verktygs- och utvecklingsprojekt utgjorde en mindre del av försäljningen.

Nettoomsättning, MSEK



Rörelseresultat (EBIT)

Koncernens rörelseresultat under kvartalet uppgick till -38,8 MSEK (-29,1). Det försämrade resultatet beror framför allt på effekter av de låga intäkterna, nedskrivningar av varulager och anläggningstillgångar samt kostnader för arbetsbefriad personal. Det kostnadsbesparingsprogram som bolaget genomfört under året har dock resulterat i generellt reducerade driftskostnader vilket ger full effekt under 2024.

Personalkostnader under kvartalet uppgick till -9,1 MSEK (-21,3) och övriga externa kostnader uppgick till -7,8 MSEK (-12,5). Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar uppgick till -9,4 MSEK (-4,7), där nedskrivningar av maskiner står för -3,4 MSEK.

Finansnetto

Finansnettot uppgick till 1,2 MSEK (0,2).

Periodens resultat

Periodens resultat hänförligt till moderbolagets aktieägare uppgick under kvartalet till -37,5 MSEK (-28,9).

Finansiell position och likviditet

Koncernens totala tillgångar uppgick den 31 december 2023 till 381,9 MSEK (401,5). Eget kapital hänförligt till moderbolagets aktieägare vid samma tidpunkt uppgick till 303,4 MSEK (324,3).

Det egna kapitalet har sedan kvartal 3, 2023 ökat, från 240,4 MSEK till 303,4 MSEK. Ökningen är främst relaterad

till den företrädesemission som genomfördes innan årsskiftet. Bolagets soliditet 1) uppgick den 31 december 2023 till 79 procent (81).

Likvida medel uppgick den 31 december 2023 till 99,9 MSEK (164,7). Minskningen av likvida medel hänförs främst till produktionsrelaterade investeringar samt driftsunderskott men har också kompenseras med tillskott från den företrädesemission som genomfördes innan årsskiftet. Under kvartalet amorterade bolaget 2,1 MSEK på sina långfristiga skulder som per den 31 december 2023 uppgick till 14,8 MSEK (exklusive leasingsskulder).

Kassaflöde och investeringar

Kassaflödet från den löpande verksamheten, före förändring av rörelsekapitalet, uppgick under kvartalet till -28,1 MSEK (-24,3), framför allt påverkat av periodens negativa resultat. Kassaflödet från den löpande verksamheten påverkades dessutom av bland annat en ökning av varulager om 1,7 MSEK, vilket gav ett kassaflöde för den löpande verksamheten om -20,8 MSEK (-34,0). Kassaflödet från investeringsverksamheten uppgick till -11,7 MSEK (-10,1), där investeringsverksamhet inriktad på förbättringar av Cell Impact's produktionsprocess samt anpassningar i de nya lokalerna i Karlskoga har genomförts. Kassaflödet från finansieringsverksamheten uppgick till 97,3 MSEK (-2,8), där tillskottet främst kommer från den företrädesemission som genomfördes innan årsskiftet samt påverkades av amorteringar på bolagets skulder. Periodens kassaflöde uppgick till 64,8 MSEK (-46,9).

1) Soliditet, Eget kapital i procent av balansomslutningen.

Övriga upplysningar

Personal

Det totala antalet anställda uppgick vid utgången av kvartalet till 80 (113). Under året initierade bolaget två besparingsprogram som bland annat innefattade personalreduktioner.

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 2023 och som finns tillgängligt på IR-sidorna 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.

Finansiering

Den 8 november 2023 tillkännagav Cell Impact att styrelsen, med stöd av bemyndigandet lämnat av extra bolagsstämman den 3 november 2023, hade beslutat om en företrädesemission av Units, bestående av nya aktier och teckningsoptioner, om upp till cirka 152 MSEK. Företrädesemissionen var täckt upp till cirka 85 procent genom en kombination av teckningsförbindelser och garantiåtaganden.

Slutgiltigt utfall från Företrädesemissionen uppgick till högst 75 826 928 Units, varav 50 681 027 Units, motsvarande cirka 67 procent av erbjudna Units, har tecknats med stöd av uniträtter. Därtill mottogs anmälningar om att teckna 2 415 237 Units utan stöd av uniträtter, motsvarande cirka 3 procent av erbjudna Units. Företrädesemissionen var således tecknad till cirka 70 procent av erbjudna Units med och utan stöd av uniträtter. Garantiåtaganden om 11 356 624 Units, motsvarande cirka 15 procent av erbjudna Units, utnyttjades.

Antal aktier och aktiekapital genom Företrädesemissionen ökade med 515 623 104, från 75 826 928 till 591 450 032 och aktiekapitalet ökade med cirka 59 686 546,78 SEK, från cirka 8 777 433,46 SEK till cirka 68 463 980,24 SEK.

Vid fullt utnyttjande av teckningsoptionerna av serie 2023/2024 (T02) som omfattas av Företrädesemissionen kan antalet aktier öka med upp till ytterligare 128 905 776, från 591 450 032 till 720 355 808, och aktiekapitalet kan öka med upp till ytterligare cirka 14 921 636,70 SEK, från cirka 68 463 980,24 SEK till cirka 83 385 616,93 SEK, under förutsättning att samtliga teckningsoptioner nyttjas.

Tillsammans med befintlig kassa och efter återbetalning av bryggglånefaciliteten förväntas nettolikviden från företrädesemissionen vara tillräcklig för att finansiera bolagets affärsplan fram till början av 2025.



Forts. övriga upplysningar

Miljöpåverkan

Bolagets verksamhet är ej tillståndspliktigt (kategori A och B). Enligt miljöbalken (SFS 1998:808 och 1998:899 förordningen om miljöfarlig verksamhet och hälsoskydd) klassificeras bolagets verksamhet som kategori C. För kategori C gäller att verksamheten är anmälningspliktig. Verksamheten är således anmäld till Miljökontoret i Karlskoga som ett bolag med verksamhet under kategori C. I övrigt följer bolaget de lagar och regler avseende faktorer som påverkar miljön.

Kriget i Ukraina

Bolaget har hittills inte sett någon direkt påverkan på verksamheten 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.

Händelser under och efter perioden

- 2023-10-04 | Cell Impact fick en order från Plug Power värd 22,0 MSEK avseende leveranser första halvåret 2024
- 2023-10-04 | Cell Impact offentliggjorde operationell uppdatering, preliminära försäljningssiffror och avsikten att kalla till extra bolagsstämma för att skapa flexibilitet i förestående kapitalanskaffning
- 2023-10-23 | Styrelsen i Cell Impact meddelade att man avser att besluta om en företrädesemission om upp till cirka 152 miljoner kronor och meddelar preliminärt rörelseresultat för Q3 2023
- 2023-11-03 | Cell Impact Q3 2023: Låg efterfrågan men fortsatt stort intresse

- 2023-11-08 | Styrelsen i Cell Impact beslutade om den tidigare aviserade företrädesemissionen om upp till cirka 152 miljoner kronor
- 2023-11-15 | Cell Impact offentliggjorde prospekt avseende företrädesemission
- 2023-12-06 | Cell Impact offentliggjorde slutgiltigt utfall i bolagets delvis garanterade företrädesemission
- 2023-12-13 | Cell Impact meddelade att Stefan Axellie lämnar rollen som CFO för Cell Impact AB
- 2023-12-18 | Första dag för handel med teckningsoptioner av serie 2023/2024 T02
- 2023-12-20 | Cell Impact meddelade att Pär Teike lämnar rollen som vd på Cell Impact AB och Daniel Vallin tillträder som tf vd
- 2024-01-17 | Cell Impact meddelade att Malin Lundberg tillträder som CFO på Cell Impact AB

Finansiell kalender

Bokslutskommuniké Q4	16 februari 2024
Årsredovisning 2023	22 mars 2024
Årsstämma 2024	25 april 2024
Delårsrapport Q1	14 maj 2024
Delårsrapport Q2	23 augusti 2024
Delårsrapport Q3	6 november 2024

Revisorernas granskning

Denna bokslutskommuniké har inte varit föremål för granskning av företagets 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 december 2023 till 591 450 032, där varje aktie ger rätt till 1/10 röst. Bolagets registrerade aktiekapital uppgick till 68 463 980 SEK. Varje aktie har ett kvotvärde om cirka 0,12 SEK.

Största aktieägare i Cell Impact AB (publ)

De 10 största aktieägarna 31 december 2023:

Namn	B-aktier	Ägande, %
Avanza Pension	41 502 794	7,02
Östersjöstiftelsen	34 661 763	5,86
Nordnet Pensionsförsäkring	33 074 032	5,59
Formue Nord A/S	19 901 424	3,36
Exelity AB	11 500 816	1,94
Movestic Livförsäkring AB	10 808 200	1,83
Lennart Larsson	9 660 000	1,63
Arian Ismail	6 450 000	1,09
Oliver Aleksov	5 000 000	0,85
Philip Rasmusson	4 827 888	0,82
Övriga	414 063 115	70,01
Summa	591 450 032	100,00

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 okt-dec	2022 okt-dec	2023 jan-dec	2022 jan-dec
Nettoomsättning		838	17 426	47 261	76 811
Förändring färdigvarulager och produkter i arbete		129	11 233	913	14 715
Aktiverat arbete för egen räkning		–	607	–	607
Övriga rörelseintäkter		115	533	401	900
Summa	2	1 081	29 799	48 575	93 033
Råvaror och förnödenheter		-1 783	-19 117	-22 721	-54 587
Övriga externa kostnader		-7 841	-12 539	-39 695	-43 128
Personalkostnader		-19 136	-21 344	-80 348	-80 870
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-9 436	-4 676	-23 657	-16 384
Övriga rörelsekostnader		-1 643	-1 244	-1 643	-1 529
Rörelseresultat		-38 758	-29 121	-119 490	-103 465
Finansnetto		1 230	224	-1 874	-679
Resultat före skatt		-37 528	-28 897	-121 364	-104 144
Skatt		5	-35	-38	-70
Periodens resultat hänförligt till moderbolagets aktieägare		-37 523	-28 932	-121 402	-104 215

Resultat per vägt antal aktier före och efter utspädning

Belopp i KSEK	2023 okt-dec	2022 okt-dec	2023 jan-dec	2022 jan-dec
Genomsnittligt antal utestående stamaktier	209 954 136	75 768 164	109 634 334	75 726 264
Totalt antal aktier vid periodens slut	591 450 032	75 826 928	591 450 032	75 826 928
Resultat per vägt antal aktier före och efter utspädning, SEK	-0,18	-0,38	-1,11	-1,38

Koncernens rapport över totalresultatet i sammandrag

Belopp i KSEK	2023 okt-dec	2022 okt-dec	2023 jan-dec	2022 jan-dec
Periodens resultat	-37 523	-28 932	-121 402	-104 215
Övrigt totalresultat				
<i>Poster som kommer att omklassificeras till resultatet</i>				
Periodens omräkningsdifferenser vid omräkning av utländska verksamheter	-8	29	-57	14
Övrigt totalresultat för perioden, netto efter skatt	-8	29	-57	14
Summa totalresultat för perioden	-37 531	-28 903	-121 460	-104 201
Summa totalresultat hänförligt till moderbolagets aktieägare	-37 531	-28 903	-121 460	-104 201

Koncernens rapport över balansräkningen i sammandrag

Belopp i KSEK	2023-12-31	2022-12-31
Tillgångar		
Anläggningstillgångar		
Immateriella anläggningstillgångar	9 991	9 456
Materiella anläggningstillgångar	181 976	143 375
Nyttjanderättstillgångar	17 227	10 831
Finansiella anläggningstillgångar	15	15
Summa anläggningstillgångar	209 209	163 677
Omsättningstillgångar		
Varulager	63 888	46 781
Kundfordringar	571	16 421
Övriga kortfristiga fordringar	8 372	9 963
Likvida medel	99 893	164 670
Summa omsättningstillgångar	172 725	237 835
Summa tillgångar	381 934	401 512

Belopp i KSEK	2023-12-31	2022-12-31
Eget kapital och skulder		
Aktiekapital	68 464	8 777
Ej registrerat aktiekapital	–	0
Övrigt tillskjutet kapital	730 715	693 034
Balanserade vinstmedel inklusive periodens resultat	–495 809	–377 466
Eget kapital hänförligt till moderbolagets aktieägare	303 369	324 346
Långfristiga skulder		
Leasingskulder	15 625	9 502
Skulder till kreditinstitut	14 751	23 839
Summa långfristiga skulder	30 376	33 341
Kortfristiga skulder		
Skulder till kreditinstitut	8 214	8 214
Leverantörsskulder	9 288	13 334
Övriga kortfristiga skulder	1 977	3 692
Leasingskulder	4 158	3 145
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	24 550	15 439
Summa kortfristiga skulder	48 188	43 825
Summa eget kapital och skulder	381 934	401 512

Koncernens rapport över kassaflödesanalysen i sammandrag

Belopp i KSEK	2023 okt-dec	2022 okt-dec	2023 jan-dec	2022 jan-dec
Den löpande verksamheten				
Rörelseresultat	-38 758	-29 121	-119 490	-103 465
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet	9 415	4 676	23 636	16 438
Finansnetto	1 230	224	-1 874	-1 179
Betald skatt	7	-35	-38	-191
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	-28 106	-24 256	-97 765	-88 398
Ökning (-)/Minskning (+) av varulager	-1 723	-16 229	-24 762	-24 617
Ökning (-)/Minskning (+) av rörelsefordringar	5 962	7 310	17 086	50 819
Ökning (+)/Minskning (-) av rörelseskulder	3 071	-871	4 471	-43 735
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-20 795	-34 046	-100 972	-105 931
Investeringsverksamheten				
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-8 682	-9 354	-48 789	-62 441
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	-2 993	-722	-2 993	-5 953
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar	–	–	–	-4
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-11 674	-10 076	-51 781	-68 398

Belopp i KSEK	2023 okt-dec	2022 okt-dec	2023 jan-dec	2022 jan-dec
Finansieringsverksamheten				
Nyemission	128 906	–	128 906	328 851
Kostnader för nyemission	-28 423	0	-28 423	-45 835
Erhållna premier och utnyttjande av teckningsoptioner	–	–	–	2 906
Upptagna lån	–	–	–	30 000
Amortering leasingsskuld	-1 148	-758	-4 179	-2 862
Amortering skuld	-2 054	-2 054	-8 214	-2 589
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	97 281	-2 811	88 090	310 470
Periodens kassaflöde	64 811	-46 933	-64 663	136 142
Likvida medel vid periodens början	35 086	211 555	164 670	28 561
Kursdifferens likvida medel	-4	47	-113	-33
Likvida medel vid periodens slut	99 893	164 670	99 893	164 670

Koncernens rapport över förändringar i eget kapital i sammandrag

Belopp i KSEK	2023 okt-dec	2022 okt-dec	2023 jan-dec	2022 jan-dec
Eget kapital vid årets ingång	240 417	353 250	324 346	142 625
Årets totalresultat				
Periodens resultat	-37 523	-28 932	-121 402	-104 217
Övrigt totalresultat	-8	29	-57	14
Periodens totalresultat	-37 531	-28 903	-121 460	-104 201
Transaktioner med koncernens ägare				
Tillskott från och värdeöverföringar till ägare				
Nyemission	128 906	–	128 906	328 851
Kostnader för nyemission	-28 423	–	-28 423	-45 835
Utnyttjande av teckningsoptioner	–	–	–	2 370
Erhållna optionspremier	–	–	–	536
Summa transaktioner med koncernens ägare	100 483	–	100 483	285 922
Utgående balans eget kapital hänförligt till moderbolagets aktieägare	303 369	324 346	303 369	324 346

Moderbolagets resultaträkning i sammandrag

Belopp i KSEK	Not	2023 okt-dec	2022 okt-dec	2023 jan-dec	2022 jan-dec
Nettoomsättning		829	17 404	46 857	76 754
Förändring av varulager och pågående arbete		128	11 243	913	14 715
Aktiverat arbete för egen räkning		–	607	–	607
Övriga rörelseintäkter		177	683	629	900
Summa	2	1 135	29 936	48 399	92 975
Råvaror och förnödenheter		-1 787	-19 939	-22 419	-57 675
Övriga externa kostnader		-9 821	-13 108	-47 069	-45 775
Personalkostnader		-18 681	-20 886	-78 511	-78 991
Avskrivningar och nedskrivningar		-8 256	-3 752	-19 363	-12 766
Övriga rörelsekostnader		-1 675	-1 532	-1 675	-1 586
Rörelseresultat		-39 086	-29 280	-120 637	-103 819
Finansnetto		1 798	371	342	98
Resultat efter finansiella poster		-37 288	-28 910	-120 296	-103 721
Resultat före skatt		-37 288	-28 910	-120 296	-103 721
Skatt		–	–	–	–
Periodens resultat		-37 288	-28 910	-120 296	-103 721

Moderbolagets rapport över totalresultat i sammandrag

Belopp i KSEK	2023 okt-dec	2022 okt-dec	2023 jan-dec	2022 jan-dec
Periodens resultat	-37 288	-28 910	-120 296	-103 721
Övrigt totalresultat	–	–	–	–
Periodens övriga totalresultat efter skatt	–	–	–	–
Totalresultat hänförligt till moderföretagets aktieägare	-37 288	-28 910	-120 296	-103 721

Moderbolagets balansräkning i sammandrag

Belopp i KSEK	2023-12-31	2022-12-31
Tillgångar		
Tecknat men ej inbetalat kapital	–	–
Anläggningstillgångar		
Immateriella anläggningstillgångar	9 991	9 456
Materiella anläggningstillgångar	181 976	143 374
Finansiella anläggningstillgångar	462	462
Summa anläggningstillgångar	192 430	153 293
Omsättningstillgångar		
Varulager	55 770	46 781
Kundfordringar	546	16 377
Övriga kortfristiga fordringar	18 030	12 426
Kassa och bank	98 043	161 122
Summa omsättningstillgångar	172 388	236 707
Summa tillgångar	364 818	390 000

Belopp i KSEK	2023-12-31	2022-12-31
Eget kapital och skulder		
Bundet eget kapital		
Aktiekapital	68 464	8 777
Ej registrerat aktiekapital	–	–
Fond för utvecklingsutgifter	9 170	8 368
Fritt eget kapital		
Överkursfond ¹⁾	712 996	672 199
Balanserat resultat	-367 866	-263 344
Periodens resultat	-120 296	-103 721
Summa eget kapital	302 468	322 281
Långfristiga skulder		
Skulder till kreditinstitut	15 625	23 839
Övriga långfristiga skulder	2 575	2 537
Summa långfristiga skulder	18 200	26 376
Kortfristiga skulder		
Skulder till kreditinstitut	8 214	8 214
Leverantörsskulder	9 311	13 334
Övriga kortfristiga skulder	1 885	4 020
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	24 740	15 775
Summa kortfristiga skulder	44 150	41 343
Summa eget kapital och skulder	364 818	390 000

1) Förändringen i överkursfond mot 2022-12-31 hänförs till nyemissionen.

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 2022 med undantag av nya eller reviderade standarder som tillämpas från den 1 januari 2023. Inga nya IFRS eller IFRIC-tolkningar med tillämpning från 2023 eller senare väntas ha någon väsentlig inverkan på koncernen. Elstödet uppfyller definitionen av ett offentligt bidrag. Enligt IFRS och RFR 2 ska statligt bidrag redovisas i balansräkningen och resultaträkningen när det föreligger rimlig säkerhet att (a) företaget kommer att uppfylla de villkor som är förknippade med bidragen, och (b) bidragen kommer att erhållas. Elstödet redovisas som en övrig rörelseintäkt. Eftersom elstödet inte är förknippat med några framtida prestationer från företagets sida, redovisades hela stödet som intäkt i kvartal 2, 2023, dvs stödet periodiserades inte.

Not 2 – Intäkternas fördelning

Summa

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

Belopp i KSEK	Koncernen		Moderbolaget	
	2023-12-31	2022-12-31	2023-12-31	2022-12-31
I intäkterna ingår försäljning från:				
Varor	46 558	76 688	46 154	76 531
Tjänster	703	124	703	223
Totalt	47 261	76 812	46 857	76 754
Intäkter från förändring av varulager och pågående arbete	913	14 715	913	14 715
Aktiverat arbete för egen räkning	–	607	–	607
Övriga rörelseintäkter	401	900	629	900
Totalt	1 314	16 221	1 542	16 222
Summa	48 575	93 033	48 399	92 975

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 15 februari 2024

Robert Sobocki
Styrelseordförande

Lars Bergström
Styrelseledamot

Thomas Carlström
Styrelseledamot

Mats Franzén
Styrelseledamot

Daniel Vallin
Vd

För mer information

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

Kontaktuppgifter

Daniel Vallin, vd, +46 73 068 66 20, daniel.vallin@cellimpact.com

Malin Lundberg, CFO, +46 70 390 79 59, malin.lundberg@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