

ROLLING OPTICS

Bokslutskommuniké januari-december 2022



Be seen - Be secure

Bokslutskommuniké för perioden januari – december 2022

Rolling Optics Holding AB (publ), 556056-5151

Oktober-december

- Nettoomsättning för perioden uppgick till 8 651 TKR (3 635)
- Periodens resultat uppgick till -3 005 TKR (-5 296)
- Kassaflödet från den löpande verksamheten för perioden uppgick till -2 768 TKR (-2 882)
- Resultat per stamaktie var -0,02 kr (-0,04)
- Kassan vid periodens utgång uppgick till 42 650 TKR (46 134), varav nettokassa 26 659 TKR
- Orderingången för perioden uppgick till 2 570 TKR (1 533)
- Orderstocken vid periodens utgång uppgick till 3 235 TKR (3 310)

Januari-december

- Nettoomsättning för perioden uppgick till 20 666 TKR (26 874)
- Periodens resultat uppgick till -16 250 TKR (-12 764)
- Kassaflödet från den löpande verksamheten för perioden uppgick till -10 686 TKR (-13 152)
- Resultat per stamaktie var -0,09 kr (-0,09)
- Kassan vid periodens utgång uppgick till 42 650 TKR (46 134), varav nettokassa 26 659 TKR
- Orderingången för perioden uppgick till 18 421 TKR (21 458)
- Orderstocken vid periodens utgång uppgick till 3 235 TKR (3 310)

Väsentliga händelser under perioden

- Under oktober har acceptanstester för Rolling Optics nya produktionssystem, med tryckbredd upp till 1000 mm, genomförts och godkänts. Verksamheten fortsätter nu med att trimma in tillverkningsprocesserna för att succesivt kunna skala upp produktionskapaciteten.

Väsentliga händelser efter periodens utgång

- François-Charles Oberthur SAS ("FCO") lämnade den 16 januari 2023 ett kontanterbudande till innehavarna av stamaktier ("Aktierna"), preferensaktier ("Preferensaktierna") och teckningsoptioner av serie TO2 ("Teckningsoptionerna") i Rolling Optics Holding AB (publ) att överlåta samtliga sina Aktier till FCO till ett pris om 0,75 kronor per Aktie, samtliga sina Preferensaktier till ett pris om 2,97 kronor per Preferensaktie, och samtliga sina Teckningsoptioner till ett pris om 0,225 kronor per Teckningsoption.
Den 23 januari 2023 höjde FCO priset i erbjudandet från 0,75 kronor per Aktie till 1,0 krona per Aktie och från 0,225 kronor per Teckningsoption till 0,3 kronor per Teckningsoption. Priset per Preferensaktie höjdes inte. Acceptfristen i Erbjudandet avslutas den 7 februari 2023. Styrelsen i Rolling Optics har den 23 januari 2023 rekommenderat Rolling Optics aktieägare och innehavare av Teckningsoptioner att acceptera det reviderade erbjudandet. För ytterligare information om budet, se bolagets PM samma dag, den 23 januari 2023.

VD har
ORDET

”Intresset för Rolling Optics teknologi ökar, men det tar tid och det kommer att krävas kapital för att utveckla företagets affärsplan och nå kommersiellt genombrott”

Marknadens intresse för Rolling Optics och dess produkter har successivt ökat under det fjärde kvartalet 2022. Intresset gäller såväl produkter inom företagets samtliga affärsområden, som för bolaget i sin helhet och mynnade ut i det publika bud som det franska företaget Francois-Charles Oberthur lade på verksamheten den 16 januari 2023 och höjde den 23 januari 2023.

Intresset för Rolling Optics teknologi ökar, men det tar tid och kommer att krävas kapital för att utveckla företagets affärsplan och nå kommersiellt genombrott. I ljuset av detta är det min bedömning att det är rätt tid att en substantiell industriell aktör tar över stafettpinnen som ägare för att med full kraft utveckla företagets affärsplan och nå kommersiellt genombrott för Rolling Optics unika produkter inom visuell autentisering.

Såväl nettoomsättningen som resultatet för det fjärde kvartalet, som huvudsakligen härstammar från affärssegmentet Brand Security, blev väsentligt bättre än samma period föregående år vilket till stor del berodde på periodiseringseffekter. Även orderingången var starkare under kvartalet och företagets bedömning är att såväl orderläge som omsättning kommer att fortsätta stärkas under inledningen av 2023.

Solna 2023-01-30

*Otto Drakenberg
t.f. Verkställande direktör*

Rolling Optics i korthet

Rolling Optics Holding har sitt ursprung i forskning från Ångströmlaboratoriet vid Uppsala universitet. Rolling Optics-gruppen består av fem bolag med idag totalt 13 anställda med verksamhet i Solna. Moderbolaget med säte i Solna bildades 1951 och gruppen bildades i juni 2020. Nuvarande verksamhet har bedrivits sedan 2005.

Rolling Optics utvecklar, designar, producerar och säljer produkter inom visuell autentisering. Med hjälp av mikrolinser, avancerad mjukvara och en extremt högupplöst tryckmetod skapas en optisk illusion med realistiska rörelse- och 3D-effekter. Användningen av Rolling Optics mikrooptiska säkerhetslösningar delas in i följande tre affärsområden;

- **High Security:** Rolling Optics mikrooptiska teknologi kan integreras i dokument som utfärdas av banker och myndigheter, såsom sedlar, pass och ID-kort, för att öka säkerheten och minska risken för förfalskning
- **Brand Security:** riktar sig till företag som vill skydda sina varumärken mot förfalskning och garantera äkthet genom att använda Rolling Optics mikrooptiska material i eller på sina förpackningar och produkter
- **Brand Identity:** innefattar de kunder som, utöver ökad säkerhet, vill använda Rolling Optics mikrooptiska effekter som en differentieringsstrategi när det gäller att bygga varumärke och skapa uppmärksamhet

Produktionsprocess

Rolling Optics tillverkning är inte bara högupplöst, den är också snabb och genomförs med hög kvalitet. Rolling Optics är nu i färd med att driftsätta det andra produktionssystemet i bolagets lokaler i Solna vilket öppnar upp för nya produktområden och stärker leveranskapaciteten ytterligare. Det nya produktionssystemet kommer att kunna generera mikrooptiska material i en bredare bana samt även ha högre hastighet och därmed mångdubbelt högre produktionskapacitet. Det nya produktionssystemet kommer att öppna upp nya möjligheter för samtliga affärsområden och bidra till lägre produktionskostnad för

större volymer samt även medverka till utveckling av nya produktlösningar inom High Security.

Bolaget bedömer att barriären för förfalskare att försöka efterlikna eller duplicera produkterna eller teknologin är högre än för äldre säkerhetsteknologier som till exempel hologram där produktionsteknologi och produktionsmaskiner finns att tillgå fritt på marknaden. Samtidigt noteras att konkurrerande mikrooptiska lösningar har börjat dyka upp. Dessa håller dock än så länge lägre kvalitet än Bolagets produkter och verkar inte ha fått något större genomslag på marknaden.

Affärsmodell

Inom affärsområdet High Security tillämpar Rolling Optics för segmentet polymersedelssubstrat en licensmodell där en royaltiersättning erhålls per tillverkad och såld produkt som innehåller bolagets mikrooptiska teknik.

Inom segmentet papperssedelssubstrat agerar Rolling Optics själv som producent av komponentmaterial som säljs för vidare konvertering till t ex säkerhetstråd. Marknadsandelen för papperssedelssubstrat utgör ca 95 procent av den totala sedelssubstratmarknaden och bolaget ser betydande affärsmöjligheter inom segmentet de kommande åren.

Inom Brand Security och Brand Identity är bolaget producent av mikrooptiska material i form av tunn plastfilm. Detta mikrooptiska material säljs till kunder antingen på rulle eller som färdiga etiketter. I det första fallet konverterar kunden materialet till dess slutliga form. I det senare låter Rolling Optics materialet konverteras till etiketter innan det säljs vidare. I dagsläget sköter bolaget konvertering via kvalificerade externa leverantörer. Försäljning av material på rulle till kvalificerade konverterare inom Brand Security och Brand Identity innebär högre marginaler men en lägre omsättning. I det fall Rolling Optics hanterar konverteringen och säljer färdiga etiketter innebär det något lägre marginaler men högre omsättning.

Kommentarer till rapporten

Siffror inom parentes anger utfall i de fall de finns jämförelsetal för motsvarande period föregående år. Om ej annat anges avses belopp i TKR och för koncernen. Samtliga belopp som anges är korrekt avrundade vilket ibland leder till att vissa summeringar inte stämmer.

Omsättning och resultat

Nettoomsättningen för perioden oktober till december uppgick till 8 651 TKR (3 635), vilket motsvarar en omsättningsökning om 138 procent. Ökningen var i sin helhet hänförlig till affärsområdet Brand Security. Totala intäkter uppgick till 9 168 TKR (3 920). Rörelseresultatet för perioden uppgick till -2 492 TKR (-6 176). Det högre resultatet var primärt hänförligt till omsättningsökningen.

För perioden januari till december var nettoomsättningen 20 666 TKR (26 874) en minskning om 23 procent framför allt hänförlig till affärsområdet Brand Security. Totala intäkter uppgick till 22 182 TKR (28 351). Rörelseresultatet för perioden uppgick till -14 623 TKR (-15 047). Det förbättrade resultatet var i sin helhet hänförlig till de minskande omkostnaderna.

Finansnetto för perioden oktober till december uppgick till -513 TKR (880) och avser primärt ränta och valuta-förändring av fordran hänförlig till avyttringen av FFW, tillfallande preferensaktieinnehavarna, samt låneränta. Periodens resultat uppgick till -3 005 TKR (-5 296).

Finansnetto för perioden januari till december uppgick till -1 627 TKR (2 283) och avsåg primärt ränta och valuta-förändring av fordran hänförlig till avyttringen av FFW, tillfallande preferensaktieinnehavarna, återföringar av nedskrivningar av långfristiga fordringar, en tilläggs-köpeskilling från avyttringen av River Cresco 2019 samt låneränta. Periodens resultat uppgick till -16 250 TKR (-12 764).

Resultat per stamaktie för perioden januari till december uppgick till -0,09 kr (-0,09), beräknat på genomsnittligt antal stamaktier under perioden.

Kassaflöde

Kassaflödet från den löpande verksamheten för perioden oktober till december uppgick till -2 768 TKR (-2 882).

Kassaflödet från investeringsverksamheten uppgick till -1 939 TKR (-1 104), huvudsakligen hänförligt till investering i nytt produktionssystem.

Kassaflödet från finansieringsverksamheten uppgick till 1 539 TKR (-814), i sin helhet hänförligt till lån kopplat till investering i nytt produktionssystem. Periodens kassa-flöde uppgick till -3 168 TKR (-4 800).

För perioden januari till december uppgick kassaflödet från den löpande verksamheten till -10 686 TKR (-13 152).

Kassaflödet från investeringsverksamheten uppgick till -15 401 TKR (-15 488), huvudsakligen hänförligt till investering i nytt produktionssystem.

Kassaflödet från finansieringsverksamheten uppgick till 22 603 TKR (4 826), primärt hänförligt till nyemissionen i mars 2022. Periodens kassaflöde uppgick till -3 484 TKR (-23 814).

Finansiell ställning

Kassan uppgick per den 31 december 2022 till 42 650 TKR (46 134).

Koncernens egna kapital var vid periodens utgång 99 424 TKR (95 714). Eget kapital per stamaktie var 0,29 kr före utspädning och 0,27 kr efter utspädning, se definition sid 14.

Rolling Optics hade per den 31 december 2022 ränte-bärande lån om 15 991 TKR (11 108). Nettokassan, se definition på sid 14, uppgick per 31 december 2022 till 26 659 TKR (35 026). Totalt har bolaget ytterligare låneutrymme, utöver upptagna lån, om ca 3 000 TKR. 19 000 TKR, dvs det som är delfinansiering av investeringen i produktionssystem, amorteras på fyra år från och med tidpunkten för när slutlikvid erläggs vilket beräknas till Q1 2023. Soliditeten uppgick till 67,7 procent (68,7).

Styrelsen ser löpande över bolagets finansiella ställning för att säkerställa att bolaget har tillräcklig finansiering utifrån den fastställda strategiska planen och för minst 12 månader framåt och styrelsen bedömer att bolagets likvida medel täcker verksamhetens behov för kommande tolv månadsperiod.

Investeringar

Rolling Optics investerar kontinuerligt i produktions-system, IP och andra immateriella rättigheter. I de fall bolaget gör större utvecklingsprojekt som rymms inom regelverket för aktivering av eget arbete görs även det.

För perioden januari till december uppgick investering-arna i form av egna patent och andra immateriella tillgångar till 240 TKR (286). Investeringar i materiella tillgångar uppgick till 15 629 TKR (16 814), huvudsakligen hänförligt till nytt produktionssystem och tillhörande processutveckling. Periodens avskrivningar uppgick till -964 TKR (-1 472).

Patent och immateriella rättigheter

Rolling Optics har idag ett totalt patentfamiljer, och Rolling Optics arbetar aktivt med patentstrategin, nya patentansökningar och skydd av patent i samarbete med lokala patentombud. I december 2019 avgjordes en patenttvist till Rolling Optics nackdel. Domen innebär att Rolling Optics inte får tillverka, använda, erbjuda till försäljning, sälja eller importera produkter innehållande någon av bolagets dåvarande mikrooptiska produkter i USA fram till och med november 2024. Verksamheten inom affärsområdena *Brand Security* och *Brand Identity* påverkas i större utsträckning av patentdomen än tidigare bedömningar, då de flesta företag idag verkar globalt och därmed har svårt att genom hela distributörsledet säkerställa att deras produkter inte hamnar på den amerikanska marknaden, i synnerhet mot bakgrund av den gränsöverskridande e-handels allt större betydelse. För Rolling Optics innebär detta att främst kunder som verkar på lokala och regionala marknader i nuläget har möjlighet att använda bolagets produkter, vilket avsevärt begränsar marknadspotentialen.

Moderbolaget

Moderbolaget har idag ingen operativ verksamhet och saknar anställda. Omsättningen för perioden januari till december uppgick till 1 203 TKR (1 735).

I juli slöts ett avtal med FFW Group ApS om att i förtid slutbetala den revers om 4 M€ som är kopplad till Rolling Optics preferensaktier, med innebörden att dessa kommer att lösas in i samband med årsstämman som hålls under 2023.

Vad avser värdet på koncernens dotterbolag, har styrelsen genomfört en värdering baserad på verksamhetens framtida intjäningsförmåga. Då bolaget för närvarande är inne i en process där en part lagt och därefter reviderat ett erbjudande till aktieägarna att avyttra sina aktier och samtidigt andra intressenter har visat intresse för Rolling Optics och verksamheten, har styrelsen ännu inte kunnat ta ställning huruvida det skulle föreligga ett nedskrivningsbehov avseende värdet på koncernens aktier i dotterbolag.

En föreslagen utdelning på motsvarande 16 950 TKR från det danska dotterbolaget ICTA Danmark ApS har anteciperats in i moderbolagets resultat. Resultatet uppgick till 13 500 TKR (-109 369).

Väsentliga händelser under perioden

Under oktober har acceptanstester för Rolling Optics nya produktionssystem, med tryckbredd upp till 1000 mm, genomförts och godkänts. Verksamheten fortsätter nu med att trimma in tillverkningsprocesserna för att succesivt kunna skala upp produktionskapaciteten.

Väsentliga händelser efter periodens utgång

François-Charles Oberthur SAS ("FCO") lämnade den 16 januari 2023 ett kontanterbjudande till innehavarna av stamaktier ("Aktierna"), preferensaktier ("Preferensaktierna") och teckningsoptioner av serie TO2 ("Teckningsoptionerna") i Rolling Optics Holding AB (publ) att överlåta samtliga sina Aktier till FCO till ett pris om 0,75 kronor per Aktie, samtliga sina Preferensaktier till ett

pris om 2,97 kronor per Preferensaktie, och samtliga sina Teckningsoptioner till ett pris om 0,225 kronor per Teckningsoption. Den 23 januari 2023 höjde FCO priset i erbjudandet från 0,75 kronor per Aktie till 1,0 krona per Aktie och från 0,225 kronor per Teckningsoption till 0,3 kronor per Teckningsoption. Priset per Preferensaktie höjdes inte. Acceptfristen i Erbjudandet avslutas den 7 februari 2023. Styrelsen i Rolling Optics har den 23 januari 2023 rekommenderat Rolling Optics aktieägare och innehavare av Teckningsoptioner att acceptera det reviderade erbjudandet. För ytterligare information om budet, se bolagets PM samma dag, den 23 januari 2023.

Påverkan på grund av omvärldssituationen

Covid-19: Beslutsprocesser hos kunder, partners och partners kunder har påverkats negativt med försenade projekt och order som följd. Vidare har vissa av bolagets leverantörer haft problem med sina leveranskedjor med försenade leveranser som följd.

Ukraina: Rysslands invasion av Ukraina kommer att ha en negativ påverkan på den globala ekonomin, och kan därmed komma att påverka bolagets resultat och finansiella ställning negativt. I dagsläget är det svårt att bedöma vilka konsekvenserna sanktioner mot Ryssland kommer att få i ett längre perspektiv och hur kriget kommer att påverka verksamheten i Sverige och världen på sikt. Rolling Optics har idag varken verksamhet eller försäljning till Ryssland, Belarus eller Ukraina.

Stigande räntor, hög inflation och höga elpriser kan komma att påverka bolaget negativt framöver.

Aktien

Rolling Optics Holding AB:s aktie är sedan den 28 maj 2020 noterad på Nasdaq First North Growth Market Stockholm, under kortnamnet RO, ISIN kod SE0010520155. Bolagets certified advisor är Erik Penser Bank.

Bolaget hade per 31 december 189 821 938 stamaktier, 14 609 064 preferensaktier, samt 13 333 333 teckningsoptioner av serie TO2. Aktiens kvotvärde uppgår till 0,16 kronor. Bolagets aktiekurs den 31 december var 0,28 kr. Bolagets börsvärde, beräknat per stamaktier, uppgick per den 31 december 2022 till ca 53 MKR.

Optioner

Bolagsstämman den 7 december 2020 beslutade om ett teckningsoptionsprogram för medarbetare och nyckelpersoner i koncernen. Totalt emitterades 4 500 000 optioner av serie T01 som samtliga tecknades av dotterbolaget Rolling Optics AB, 2 930 000 optioner har därefter sålts på marknadsmässiga villkor (Black-Scholes beräkning) till medarbetare och nyckelpersoner. Optionerna löper till juni 2023, och lösenkursen är 4,74 kr.

I samband med emissionen i mars 2022 emitterades 13 333 333 teckningsoptioner av serie T02. Teckningsoptioner som gavs ut i Företrädesemissionen utgavs vederlagsfritt och ger innehavaren rätt att under perioden 11 april 2023 – 24 april 2023 för varje teckningsoption teckna en (1) ny stamaktie i Bolaget mot kontant betalning motsvarande 70 procent av den volymviktade genomsnittskursen i Bolagets stamaktie på Nasdaq First North Growth Market under perioden 22 mars 2023 – 4 april 2023, dock lägst 0,16 SEK och högst 1,00 SEK per stamaktie.

Teckningsoptionen T02 handlas sen 27 april 2022 på Nasdaq First North Growth Market Stockholm, under kortnamn RO T02 med ISIN kod SE0017564453

Preferensaktie

Bolaget har gett ut 14 609 064 preferensaktier med ISIN kod SE0014452991. Preferensaktierna ger endast rätt till utdelning av värdet som inflyter under den säljarrevers som erhålls som dellikvid vid avyttringen av FFW 2019. Preferensaktien har 1/10 röst. Se även under avsnittet Moderbolaget angående förtida lösen av reversen.

Organisation och ledning

Gruppen har för närvarande (januari 2023) 14 anställda. Under januari 2022 har dotterbolaget Rolling Optics International fusionerats in i Rolling Optics Holding. Den 8 augusti 2022 tillträdde Otto Drakenberg posten som tillförordnad VD samtidigt som bolagets grundare, tillika chefen för affärsområdet High Security, Axel Lundvall utsågs till vice VD.

Aktieägare

Enligt aktieboken, som förs av Euroclear Sweden AB, hade Rolling Optics per 31 december 2022 c: a 8 600 ägare. Information gällande aktieägare och innehav uppdateras varje kvartal på bolagets hemsida www.rollingoptics.com.

Revisorns granskning

Rapporten har inte varit föremål för särskild granskning av bolagets revisor Öhrlings PriceWaterhouseCoopers.

Transaktioner med närstående

Inga transaktioner med närstående har skett under perioden.

Väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Bolagets verksamhet har många olika risker och osäkerhetsfaktorer. För en utförlig genomgång av bolagets risker hänvisas till bolagsbeskrivningen 2022 och årsredovisningen för 2021. Inga väsentliga förändringar har skett till den riskbedömning som presenteras där. Se även notering om ändrad strategi och separat avsnitt om omvärld gällande Covid-19 och Rysslands invasion av Ukraina

Konterterbjudande till aktieägarna

Den 16 januari 2023 lämnade François-Charles Oberthur SAS ("FCO") ett konterterbjudande till innehavarna av stamaktier ("Aktierna"), preferensaktier ("Preferensaktierna") och teckningsoptioner av serie T02 ("Teckningsoptionerna") i Rolling Optics Holding AB (publ) att överlåta samtliga sina Aktier till FCO till ett pris om 0,75 kronor per Aktie, samtliga sina Preferensaktier till ett pris om 2,97 kronor per Preferensaktie, och samtliga sina Teckningsoptioner till ett pris om 0,225 kronor per Teckningsoption. Den 23 januari 2023 höjde FCO priset i erbjudandet (det "Reviderade Erbjudandet") från 0,75 kronor per Aktie till 1,0 krona per Aktie och från 0,225 kronor per Teckningsoption till 0,3 kronor per Teckningsoption. Priset per Preferensaktie höjdes inte. Acceptfristen i Erbjudandet beräknas avslutas omkring den 7 februari 2023.

Styrelsen i Rolling Optics har den 23 januari 2023 rekommenderat Rolling Optics aktieägare och innehavare av Teckningsoptioner att acceptera det Reviderade Erbjudandet efter en samlad bedömning av ett antal faktorer som styrelsen anser vara relevanta. Dessa faktorer inkluderar, men är inte begränsade till, Rolling Optics nuvarande strategiska och finansiella position, rådande marknadsförhållanden och operationella möjligheter och utmaningar, kursutveckling, bolagets förväntade framtida utveckling och därtill relaterade möjligheter och risker. Styrelsen bedömer att intresset för Rolling Optics teknologi och lösningar är stort från olika aktörer. Samtidigt finns det flera omständigheter som pekar på att det kommer att ta längre tid än ursprungligen planerat till kommersiell framgång. Arbetet för att nå kommersiellt genombrott påverkas bland annat av långa och komplicerade inköpsprocesser, negativa effekter av 2019 års patentdom samt den fördröjning som följer av förändrade möjligheter till marknadsföring och försäljning på grund av covid-19. Styrelsen har även beaktat att ägare i Rolling Optics med sammanlagt cirka 18,2 procent av Aktierna har ingått avtal med FCO om att avyttra sina Aktier till priset som motsvarar det Höjda Erbjudandeverderlaget.

I utvärderingen av det Reviderade Erbjudandet har styrelsen analyserat vederlaget i förhållande till jämförbara noterade bolag och jämförbara transaktioner. Styrelsen har vidare bedömt att det legat i aktieägarnas intresse att sondera intresset hos andra potentiella budgivare och har således via ombud och rådgivare haft kontakt med relevanta potentiella intressenter i syfte att undersöka huruvida någon part är villig att lämna ett högre erbjudande. Dessa kontakter har vid tidpunkten för denna rapport avgivande inte resulterat i något högre konkurrerande uppköpserbjudande.

Årsstämma

Styrelsen har föreslagit att årsstämman skall hållas den 25 maj 2023.

Utdelning

Styrelsen föreslår ingen utdelning för räkenskapsåret 2022.

Årsredovisning

Årsredovisningen för 2022 kommer publiceras på bolagets webbplats www.rollingoptics.com under vecka 16.

Styrelsen i Rolling Optics Holding AB (publ)
den 30 januari 2023

Koncernens finansiella information i sammandrag

Resultaträkning

	2022	2021	2022	2021
TKR	okt-dec	okt-dec	jan-dec	jan-dec
<i>Nettoomsättning</i>	8 651	3 635	20 666	26 874
<i>Övriga rörelseintäkter</i>	517	285	1 516	1 477
Totala intäkter	9 168	3 920	22 182	28 351
<i>Direkta kostnader</i>	-2 920	-988	-6 224	-8 429
<i>Övriga externa kostnader</i>	-4 387	-4 314	-12 414	-15 604
<i>Personalkostnader</i>	-3 967	-4 283	-15 713	-16 511
<i>Avskrivningar</i>	-225	-188	-953	-1 472
<i>Övriga rörelsekostnader</i>	-161	-323	-1 501	-1 382
Totala kostnader	-11 660	-10 096	-36 805	-43 398
Rörelseresultat	-2 492	-6 176	-14 623	-15 047
<i>Finansiella intäkter</i>	274	1 081	2 645	2 859
<i>Finansiella kostnader</i>	-787	-201	-4 272	-576
Periodens resultat	-3 005	-5 296	-16 250	-12 764

Koncernens balansräkning

TKR	2022-12-31	2021-12-31
Tillgångar		
Anläggningstillgångar		
Immateriella anläggningstillgångar	4 755	5 426
Materiella anläggningstillgångar	32 433	16 857
Övriga anläggningstillgångar	17 098	62 986
Summa anläggningstillgångar	54 286	85 269
Omsättningstillgångar		
Varulager	1 269	2 438
Kortfristiga fordringar	5 359	5 505
Kortfristiga placeringar (1)	43 382	-
Kassa och bank	42 650	46 134
Summa omsättningstillgångar	92 660	54 077
SUMMA Tillgångar	146 946	139 346
Eget kapital och Skulder		
Summa eget kapital	99 424	95 714
Skulder		
Avsättningar	19 989	21 289
Långfristiga skulder	12 428	6 454
Summa långfristiga skulder och avsättningar	32 417	27 743
Kortfristiga skulder	15 105	15 889
Summa kortfristiga skulder	15 105	15 889
SUMMA Eget kapital och Skulder	146 946	139 346

1) Beloppet 43 382 TSEK är hänförligt till preferensaktieinnehavarna.

Koncernens förändring av eget kapital i sammandrag

TKR	Aktiekapital	Övrigt eget kapital	Summa eget kapital
Ingående balans 2021-01-01	26 309	81 312	107 621
Optioner serie T01		384	384
Valutakursförändring		473	473
Periodens resultat		-12 764	-12 764
Utgående balans 2021-12-31	26 309	69 405	95 714

TKR	Aktiekapital	Övrigt eget kapital	Summa eget kapital
Ingående balans 2022-01-01	26 309	69 405	95 714
Nyemission mars 2022	6 400	13 600	20 000
Emissionskostnader		-2 280	-2 280
Valutakursförändring		2 240	2 240
Periodens resultat		-16 250	-16 250
Utgående balans 2022-12-31	32 709	66 715	99 424

Koncernens kassaflöde

TKR	2022 okt-dec	2021 okt-dec	2022 jan-dec	2021 jan-dec
<i>Den löpande verksamheten</i>				
Rörelseresultat	-2 492	-6 176	-14 623	-15 047
Ej kassaflödespåverkande poster	-409	371	-1 597	1 677
Ränta, utdelningar	62	-154	1 672	-529
<i>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital</i>	<i>-2 839</i>	<i>-5 959</i>	<i>-14 548</i>	<i>-13 899</i>
<i>Förändring i rörelsekapitalet</i>				
Förändring i lager	784	-390	1 169	-288
Förändring i rörelsefordringar	-1 626	3 708	2 386	663
Förändring i rörelseskulder	913	-241	307	372
<i>Kassaflöde från löpande verksamheten</i>	<i>-2 768</i>	<i>-2 882</i>	<i>-10 686</i>	<i>-13 152</i>
<i>Investeringsverksamheten</i>				
Investering i immateriella tillgångar	-8	-87	-240	-286
Investering i materiella tillgångar	-1 931	-1 174	-15 629	-16 814
Amortering av övriga finansiella tillgångar	-	-	43 850	2 624
Placeringar i övriga finansiella anläggningstillgångar	-	156	-	-1 012
Förändring kortfristiga finansiella placeringar (1)	-	-	-43 382	-
<i>Kassaflödet från investeringsverksamheten</i>	<i>-1 939</i>	<i>-1 104</i>	<i>-15 401</i>	<i>-15 488</i>
<i>Finansieringsverksamheten</i>				
Nyemission/Optioner	-	-	20 000	384
Emissionskostnader	-	-	-2 280	-
Upptagna krediter	1 539	-	10 305	5 685
Amortering lån	-	-814	-5 422	-1 243
<i>Kassaflödet från finansieringsverksamheten</i>	<i>1 539</i>	<i>-814</i>	<i>22 603</i>	<i>4 826</i>
Periodens kassaflöde	-3 168	-4 800	-3 484	-23 814
Likvida medel vid periodens början	45 818	50 934	46 134	69 948
Kassa vid periodens slut	42 650	46 134	42 650	46 134

1) Varav 43 382 TKR är hänförligt till preferensaktieinnehavarna.

Moderbolagets finansiella information i sammandrag

Moderbolagets resultaträkning

	2022	2021	2022	2021
	okt-dec	okt-dec	jan-dec	jan-dec
TKR				
Övriga rörelseintäkter	301	362	1 203	1 739
Summa rörelsens intäkter	301	362	1 203	1 739
Övriga externa kostnader	-2 043	-571	-4 507	-2 477
Personalkostnader	-530	-728	-2 492	-3 348
Övriga kostnader	-1	-	-1	-112
Summa rörelsens kostnader	-2 574	-1 299	-7 000	-5 937
Rörelseresultat	-2 273	-937	-5 797	-4 198
Nedskrivningar	-	-105 171	-	-105 171
Finansiella intäkter (1)	17 208	-	19 579	-
Finansiella kostnader	-255	-397	-282	-
Summa finansiella poster	16 953	-105 568	19 297	-105 171
Resultat efter finansiella poster	14 680	-106 505	13 500	-109 369

1) Varav 16 950 TKR avser anteciperad utdelning från helägda dotterbolaget ICTA Danmark ApS.

Moderbolagets balansräkning

TKR	2022-12-31	2021-12-31
Tillgångar		
Finansiella anläggningstillgångar	260 086	253 230
Omsättningstillgångar	10 541	26 064
Kortfristiga placeringar (1)	43 382	-
Kassa och bank	35 690	38 270
Summa tillgångar	349 699	317 564
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital	314 828	295 016
Avsättning för pensioner	19 988	21 289
Kortfristiga skulder	14 883	1 259
Summa eget kapital och skulder	349 699	317 564

1) Beloppet 43 382 TKR är hänförligt till preferensaktieinnehavarna.

Koncernens nyckeltal

	2022	2021	2022	2021
	okt-dec	okt-dec	jan-dec	jan-dec
Rörelseintäkter (TKR)	8 651	3 635	20 666	26 874
Rörelsekostnader (TKR)	-11 660	-10 096	-36 805	-43 398
Rörelseresultat (TKR) *	-2 492	-6 176	-14 623	-15 047
Resultat före skatt (TKR)	-3 005	-5 296	-16 250	-12 764
Immateriella tillgångar (TKR)	4 755	5 426	4 755	5 426
Materiella tillgångar (TKR)	32 433	16 857	32 433	16 857
Likvida medel (TKR)	42 650	46 134	42 650	46 134
Eget kapital (TKR)	99 424	95 714	99 424	95 714
Kortfristiga skulder (TKR)	15 105	15 889	15 105	15 889
Långfristiga skulder (TKR)	12 428	6 454	12 428	6 454
Totala tillgångar (TKR)	146 946	139 346	146 946	139 346
Kassaflöde från löpande verksamheten (TKR)	-2 768	-2 882	-10 686	-13 152
Kassaflöde (TKR)	-3 168	-4 800	-3 484	-23 814
Resultat per stamaktie (kr)	-0,02	-0,04	-0,09	-0,09
Eget kapital per stamaktie (kr)	0,28	0,34	0,29	0,34
Eget kapital per stamaktie (kr) efter utspädning	0,26	0,34	0,27	0,34
Antal stamaktier	189 821 938	149 821 939	189 821 938	149 821 939
Antal preferensaktier	14 609 064	14 609 064	14 609 064	14 609 064
Antal Optioner	16 263 333	2 930 000	16 263 333	2 930 000
Medelantal stamaktier efter utspädning	206 085 271	152 407 772	197 196 382	152 751 939
Medelantal anställda (st)	16	18	17	18

Definitioner

Eget kapital per stamaktie - Totalt eget kapital minus del av eget kapital hänförligt till preferensaktierna, delat med genomsnittligt antalet stamaktier för perioden.

Nettokassa: Kassa och bank – räntebärande skulder.

Not 1 Redovisningsprinciper

Rapporten är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen, BFAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning. K3 och redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år. Bolagets tillgångar och skulder upptas till anskaffningsvärdet respektive nominellt värde om ej annat framgår.

Ansvarsfriskrivning

Denna finansiella rapport innehåller uttalanden som kan vara framtidsbaserade. Dessa faktiska framtida resultat kan skilja sig delvis eller väsentligt från dessa bäst bedömda uttalanden vid varje tidpunkt. Faktorer som kan påverka bolagets framtida resultat utgörs av bland annat av SARS-CoV-2-virusituationen, konsekvenser av kriget i Ukraina, utvecklingen av nytt produktionssystem och kundprojekt. Övriga risker beskrivs i riskavsnittet i bolagsbeskrivningen som publicerats på bolagets hemsida www.rollingoptics.com i samband med emissionen 2022, och årsredovisningen för 2021.

Kommande rapporttillfällen

5 maj 2023 – Rapport för första kvartalet
25 maj 2023 – Bolagsstämma
25 augusti 2023 – Halvårsrapport
10 november 2023 – Rapport per tredje kvartalet
10 februari 2024 – Bokslutskommuniké

För ytterligare information, vänligen kontakta:

Otto Drakenberg, VD
Mobil: +46 708 64 55 04
E-mail: otto.drakenberg@rollingoptics.com

Rolling Optics Holding AB (publ) 556056-5151
Solna Strandväg 3
171 54 Solna
Hemsida: www.rollingoptics.com