



Q2 Delårsrapport

1 april - 30 juni 2021

Nicoccino Holding AB (publ.)

Org. Nr. 556942-1604

KONCERNENS UTVECKLING

KONCERNEN <i>tkr (om ej annat anges)</i>	apr-jun 2021	apr-jun 2020	jan-jun 2021	jan-jun 2020	jan-dec 2020
Nettoomsättning	14	0	30	0	54
Resultat efter skatt	-1 479	-957	-2 965	-2 687	-5 131
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-1 825	-1 176	-3 621	-2 963	-4 908
Likvida medel på balansdagen	19 882	5 860	19 882	5 860	23 562
Eget kapital på balansdagen	20 638	6 151	20 638	6 151	23 604
Resultat per aktie i kronor	-0,07	-0,07	-0,14	-0,19	-0,34
Kassaflöde från den löpande verksamheten per aktie	-0,09	-0,08	-0,17	-0,21	-0,32

ANDRA KVARTALET I SAMMANDRAG APRIL - JUNI 2021

- Koncernens nettoomsättning under det andra kvartalet var 0,0 MSEK (0,0 MSEK)
- Nettoresultatet uppgick till -1,5 MSEK, (-1,0 MSEK)
- Resultatet per aktie blev -0,07 SEK (-0,07 SEK)
- Kassaflödet från den löpande verksamheten var -1,8 MSEK (-1,2 MSEK) eller -0,09 SEK (-0,08 SEK) per aktie
- Koncernens likvida medel uppgick vid kvartalets utgång till 19,9 MSEK (5,9 MSEK)
- Koncernens egna kapital uppgick vid kvartalets utgång till 20,6 MSEK (6,2 MSEK)

HÄNDELSER UNDER PERIODEN

- Fortsatta förhandlingar med kontraktproducent av filmråvara genomfördes. Fokus i diskussionerna ligger på tre områden:
 - Kostnadsnivå - ambitionen är att nå en enhetskostnad som är konkurrenskraftig jämfört med nikotinportioner
 - Teknisk kompatibilitet - den maskinella utrustning som krävs för att kontraktproducenten ska kunna blanda Nicoccinos alginatblandning med rätt specifikation kommer inköpas.
 - Regulatorisk - kontraktproducenten producerar även läkemedel och rutiner som möjliggör fortsatt produktion av såväl film som läkemedel i anläggningen behöver upprättas

- Förpackningsmaskin beställdes från Schur Star Systems GmbH och väntas levereras till Täby under tredje kvartalet. Bolagets nicotine strips kommer när maskinen är tagen i bruk packas i en återförslutningsbar påse. Byte från plastdosa till påse görs främst för att produktkvaliteten skall säkras under lagring och distribution och medför att hållbarhetstiden förlängs avsevärt. Påsen understryker också den stora fördelen med nicotine strips - diskretion; den tar minimalt med plats och kan t.ex. stoppas ner i ett cigarettpaket för rökare som vill ha nicotine strips tillgängliga i situationer då rökning inte är tillåtet. Påsar har beställts med både svensk och engelsk text för att möjliggöra försäljning även utanför Sverige.
- Diskussioner med potentiella samarbetspartners fortlöpte. Viktigast är diskussioner som syftar till en initial, begränsad lansering av nicotine strips i detaljhandeln. Ambitionen är att välja distributör under hösten för lansering i vinter.

FINANSIELL UTVECKLING

Denna delårsrapport är för koncernen upprättad enligt IAS 34 Delårsrapportering och årsredovisningslagen (ÅRL) samt IFRS, så som antagits av EU. För moderbolaget har årsredovisningslagen (ÅRL) och Rådet för Finansiell Rapportering rekommendation RFR 2 Redovisning för juridiska personer tillämpats.

Finansiell utveckling i sammandrag

KONCERNEN <i>tkr (om ej annat anges)</i>	apr-jun 2021	apr-jun 2020	jan-jun 2021	jan-jun 2020	jan-dec 2020
Nettoomsättning	14	0	30	0	54
Rörelsens kostnader	-1 449	-919	-2 949	-2 736	-5 209
Rörelseresultat	-1 435	-914	-2 919	-2 686	-5 109
Resultat efter finansiella poster	-1 479	-957	-2 965	-2 687	-5 130
Resultat efter skatt	-1 479	-957	-2 965	-2 687	-5 131
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-1 825	-1 176	-3 621	-2 963	-4 909
Nettoinvesteringar i anläggningstillgångar	-29	-38	-59	-157	-401
Likvida medel på balansdagen	19 882	5 860	19 882	5 860	23 562
Eget kapital på balansdagen	20 638	6 151	20 638	6 151	23 604
Nyckeltal					
Avkastning på eget kapital, %	neg	neg	neg	neg	neg
Avkastning på sysselsatt kapital, %	neg	neg	neg	neg	neg
Resultat per aktie, efter utspädning, kr	-0,07	-0,07	-0,14	-0,19	-0,34
Soliditet	96%	87%	96%	87%	95%
Eget kapital per aktie, kr	0,99	0,44	0,99	0,44	1,14
Kassaflöde från den löpande verksamheten per aktie, kr	-0,09	-0,08	-0,17	-0,21	-0,32
Antal anställda vid periodens slut	1	0	1	0	1

Nettoomsättning

Koncernens nettoomsättning för kvartalet uppgick till 14 tkr (0 tkr).

Kostnader

Kostnaderna under kvartalet uppgick till 1 449 tkr (919 tkr), fördelat på råvaror och förnödenheter 285 tkr (22 tkr), övriga externa kostnader 655 tkr (723 tkr), personalkostnader 452 tkr (126 tkr) samt avskrivningar 58 tkr (48 tkr).

Resultat

Resultatet efter finansiella poster blev -1 479 tkr (-957 tkr), eller -0,07 kr (-0,07 kr) per aktie.

Kassaflöde och likviditet

Kvartalets kassaflöde uppgick till -1 854 tkr (-1 214 tkr) och kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick till -1 825 tkr (-1 176 tkr), eller -0,09 kr (-0,08 kr) per aktie. Koncernens likvida medel var vid periodens slut 19 882 tkr (5 860 tkr).

Investeringar

Under kvartalet har nettoinvesteringar om 29 tkr (38 tkr) gjorts i anläggningstillgångar

Medarbetare

Antalet anställda uppgick vid periodens utgång till 1 (0).

Eget kapital

Eget kapital uppgick vid periodens slut till 20 638 tkr (6 151 tkr) eller 0,99 kr (0,44 kr) per aktie. Soliditeten var vid periodens slut 96% (87%).

MODERBOLAGET

Nicoccino Holding AB är moderbolag i en koncern med totalt tre bolag. Nicoccino Holding AB äger 100% av aktierna i Nicoccino AB (556958-3353) som i sin tur äger 100% av aktierna i Nicoccino Ltd London (08718046). Nicoccino Ltd London är vilande.

Andra kvartalet april-juni 2021

Nettoomsättningen i moderbolaget under kvartalet uppgick till 0 tkr (0 tkr).

Kostnaderna uppgick till 724 tkr (470 tkr), varav övriga externa kostnader utgjorde 274 tkr (344 tkr), personalkostnaderna 450 tkr (126 tkr) och av- och nedskrivningar 0 tkr (0 tkr). Resultat efter finansnetto var för kvartalet -221 tkr (24 tkr).

Likviditeten i moderbolaget per 31 juni 2021 var 19 576 tkr (5 372 tkr). Eget kapital uppgick vid periodens slut till 17 954 tkr (3 705 tkr) och soliditeten var 83% (46%).

Aktiekapital

Aktiekapitalet i Nicoccino Holding AB uppgår till 1 037 tkr fördelat på 20 745 000 utestående aktier.

Aktien

Nicoccino Holdings aktie är listad på Nasdaq First North, Stockholm under kortnamnet NICO. FNCA Sweden AB är Certified Adviser. Bolaget hade per 30 juni 2021 3 424 aktieägare.

Incitamentsprogram

I koncernen finns inga optionsprogram eller andra aktierelaterade program. Verkställande direktören har incitamentsprogram relaterade till bolagets totala värde vid avyttring av hela eller delar av bolagets verksamhet.

Transaktioner med närstående

Inga transaktioner med närstående har skett under kvartalet.

Väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Nicoccino är genom sin verksamhet exponerat för risker och osäkerhetsfaktorer. Vidare information återfinns i bolagets årsredovisning, vilken finns tillgänglig på bolagets hemsida, www.nicoccino.se.

Nya IFRS och tolkningar som tillämpas:

Bolaget har ännu ej några väsentliga intäkter varför tillämpningen av IFRS 15 inte är giltig.

IFRS 16 Leasingavtal. Koncernen tillämpar den nya standarden, vilket innebär att koncernens hyresavtal för lokaler redovisas som tillgång i form av en nyttjanderätt och leasingskuld.

Företagen i koncernen har valt att tillämpa lättnadsreglerna då leasingavtal av mindre värde och avtal som löper under kortare tidsperiod än 12 månader från övergångstidpunkten inte inkluderas. Bolagen har valt att tillämpa partiell retroaktivitet där jämförande år inte räknas om och den ackumulerade effekten redovisas som en justering av ingående eget kapital vid första tillämpningsdagen. Tillgångarna i koncernen ökade per 1 januari 2019 med 481 TSEK och koncernens skulder med 481 TSEK. Soliditeten vid övergången påverkades negativt med ca 3%-enheter.

Rapport över totalresultatet

tkr (om ej annat anges)

KONCERNEN	apr-jun 2021	apr-jun 2020	jan-jun 2021	jan-jun 2020	jan-dec 2020
RÖRELSENS INTÄKTER					
Nettoomsättning	14	0	30	0	54
Övriga rörelseintäkter	0	5	0	50	45
Summa rörelsens intäkter	14	5	30	50	99
RÖRELSENS KOSTNADER					
Råvaror och förnödenheter	-285	-22	-302	-84	-133
Övriga externa kostnader	-655	-723	-1 628	-2 372	-4 349
Personalkostnader	-452	-126	-903	-127	-462
Avskrivningar och nedskrivningar	-58	-48	-116	-153	-265
Summa rörelsens kostnader	-1 449	-919	-2 949	-2 736	-5 209
Rörelseresultat	-1 435	-914	-2 919	-2 686	-5 109
RESULTAT FRÅN FINANSIELLA INVESTERINGAR					
Finansnetto	-44	-42	-46	-1	-21
Resultat efter finansiella poster	-1 479	-957	-2 965	-2 687	-5 130
Skatt på årets resultat	0	-1	0	0	-1
Periodens resultat	-1 479	-957	-2 965	-2 687	-5 131
varav hänförligt till moderbolagets aktieägare	-1 479	-957	-2 965	-2 687	-5 131
varav minoritetens andel	-	-	-	-	-
Genomsnittligt antal aktier, tusental, efter utspädning	20 745	13 830	20 745	13 830	15 213
Antal utestående aktier på balansdagen	20 745	13 830	20 745	13 830	20 745
Resultat per aktie efter utspädning, kr	-0,07	-0,07	-0,14	-0,19	-0,34
RAPPORT ÖVER TOTAL RESULTATET					
Periodens resultat	-1 479	-957	-2 965	-2 687	-5 131
Övriga totalresultat för perioden, netto före skatt	0	0	0	0	0
Totalresultat för perioden	-1 479	-957	-2 965	-2 687	-5 131
Hänförligt till aktieägare	-1 479	-957	-2 965	-2 687	-5 131

Rapport över finansiell ställning

tkr (om ej annat anges)

KONCERNEN	30 jun 2021	30 jun 2020	31 dec 2020
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier	223	0	252
Installationer i annans fastighet	0	9	0
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Patent, licenser och liknande rättigheter	175	286	203
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Nyttjanderättstillgång	140	302	204
Summa anläggningstillgångar	538	597	659
Omsättningstillgångar			
Kundfordringar och andra fordringar	1 105	615	682
Varulager	46		0
Likvida medel	19 882	11 218	23 562
Summa omsättningstillgångar	21 032	11 833	24 243
TOTALA TILLGÅNGAR	21 570	12 430	24 903
Eget kapital och skulder			
Eget kapital	20 638	10 973	23 604
Summa eget kapital	20 638	10 973	23 604
<i>Avsättningar och skulder</i>			
Långfristiga skulder	-9	152	56
Kortfristiga skulder	940	1 305	1 243
Summa avsättningar och skulder	931	1 457	1 299
TOTALT EGET KAPITAL och SKULDER	21 570	12 430	24 903

Rapport över förändringar i eget kapital

tkr (om ej annat anges)

KONCERNEN	Aktiekapital	Övrigt tillskjutet kapital	Omräkningsreserv	Ansamlad förlust	Totalt eget kapital
Ingående balans 2020-04-01	692	196 220	841	-190 645	7 108
<i>Totalresultat</i>					0
Periodens resultat				-957	-957
Övrigt totalresultat - omräkningsdifferenser vid omräkning av utländsk verksamhet					0
S:a totalresultat	0	0	0	-957	-957
<i>Transaktioner med aktieägare</i>					0
Nyemission					0
S:a transaktioner med aktieägare	0	0	0	0	0
Utgående balans 2020-06-30	692	196 220	841	-191 602	6 151
Ingående balans 2020-01-01	692	196 220	841	-188 915	8 838
<i>Totalresultat</i>					0
Periodens resultat				-5 131	-5 131
Övrigt totalresultat - omräkningsdifferenser vid omräkning av utländsk verksamhet					0
S:a totalresultat	0	0	0	-5 131	-5 131
<i>Transaktioner med aktieägare</i>					0
Nyemission	345	20 400			20 745
Emissionkostnader		-848			-848
S:a transaktioner med aktieägare	345	19 552	0	0	19 897
Utgående balans 2020-12-31	1 037	215 772	841	-194 046	23 604
Ingående balans 2021-04-01	1 037	215 772	841	-195 532	22 118
<i>Totalresultat</i>					0
Periodens resultat				-1 479	-1 479
Övrigt totalresultat - omräkningsdifferenser vid omräkning av utländsk verksamhet					0
S:a totalresultat	0	0	0	-1 479	-1 479
<i>Transaktioner med aktieägare</i>					0
Nyemission					0
S:a transaktioner med aktieägare	0	0	0	0	0
Utgående balans 2021-06-30	1 037	215 772	841	-197 011	20 639

Rapport över kassaflöden

tkr (om ej annat anges)

KONCERNEN	apr-jun 2021	apr-jun 2020	jan-jun 2021	jan-jun 2020	jan-dec 2020
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN					
Rörelseresultat efter finansiella poster	-1 479	-957	-2 965	-2 687	-5 130
Avskrivningar	58	48	116	153	265
Övriga ej kassaflödespåverkande poster	0	0	0	0	-1
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-1 421	-909	-2 849	-2 534	-4 866
före förändringar i rörelsekapitalet					
Förändringar i rörelsekapitalet	-404	-267	-771	-430	-49
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-1 825	-1 176	-3 621	-2 963	-4 914
INVESTERINGSVERKSAMHETEN					
Investeringar i anläggningstillgångar	-29	-38	-59	-157	-342
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-29	-38	-59	-157	-342
Nettokassaflöde före finansiella poster	-1 854	-1 214	-3 680	-3 120	-5 256
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN					
Tillskjutet kapital	0	0	0	0	19 837
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	0	0	0	0	19 837
PERIODENS KASSAFLÖDE	-1 854	-1 214	-3 680	-3 120	14 581
Likvida medel vid periodens början	21 736	7 074	23 562	8 981	8 981
Likvida medel vid periodens slut	19 882	5 860	19 882	5 860	23 562

Resultaträkning

tkr (om ej annat anges)

MODERBOLAGET	apr-jun 2021	apr-jun 2020	jan-jun 2021	jan-jun 2020	jan-dec 2020
RÖRELSENS INTÄKTER					
Nettoomsättning	0	0	0	0	0
Övriga rörelseintäkter	504	495	1 008	1 035	2 025
RÖRELSENS KOSTNADER					
Övriga externa kostnader	-274	-344	-584	-1 218	-2 035
Personalkostnader	-450	-126	-900	-126	-462
Summa rörelsens kostnader	-724	-470	-1 484	-1 344	-2 497
Rörelseresultat	-220	25	-476	-308	-471
RESULTAT FRÅN FINANSIELLA PLACERINGAR					
Finansnetto	0	0	-2	0	0
Resultat efter finansiella poster	-221	24	-478	-309	-472
Bokslutsdispositioner	0	0	0	0	-5 000
Skatt på årets resultat	0	0	0	0	0
Periodens resultat	-221	24	-478	-309	-5 472

Balansräkning

tkr (om ej annat anges)

MODERBOLAGET	30 jun 2021	30 jun 2020	31 dec 2020
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	171	171	171
Summa anläggningstillgångar	171	171	171
Omsättningstillgångar			
Kundfordringar och andra fordringar	1 442	298	515
Likvida medel	19 576	5 372	22 817
Summa omsättningstillgångar	21 518	7 870	23 332
TOTALA TILLGÅNGAR	21 689	8 041	23 503
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital	1 037	692	1 037
Fritt eget kapital	16 917	3 013	17 395
Summa eget kapital	17 954	3 705	18 433
Avsättningar och skulder			
Kortfristiga skulder	3 735	4 337	5 071
Summa avsättningar och skulder	3 735	4 337	5 071
TOTALT EGET KAPITAL och SKULDER	21 689	8 041	23 503

Definitioner och nyckeltal

Resultat per aktie

Nettoreultat dividerat med genomsnittligt antal aktier.

Genomsnittligt antal aktier

Det genomsnittliga antalet aktier i Nicoccino Holding AB har beräknats utifrån en viktning av det historiska antalet utestående aktier i Nicoccino Holding AB efter varje genomförd nyemission gånger antal dagar som respektive antal aktier varit utestående.

Soliditet

Eget kapital i förhållande till balansomslutningen (totala tillgångar).

Avkastning på eget kapital

Resultat efter skatt i relation till eget kapital.

Avkastning på sysselsatt kapital

Resultat efter finansnetto i relation till sysselsatt kapital.

Sysselsatt kapital

Totala tillgångar minus ej räntebärande skulder.

Eget kapital per aktie

Eget kapital dividerat med antal aktier på balansdagen.

Kassaflöde från den löpande verksamheten per aktie

Kassaflöde från den löpande verksamheten dividerat med genomsnittligt antal aktier.

Kassaflöde per aktie

Periodens kassaflöde dividerat med genomsnittligt antal aktier.

Styrelsen och verkställande direktören försäkrar att delårsrapporten ger en rättvisande översikt av företagets verksamhet, ställning och resultat.

Stockholm 2021-08-19

Styrelsen och verkställande direktören för
NICOCINO HOLDING AB (publ.)

Fredrik Hübinette
Styrelsens ordförande

Johan Thorell
Styrelseledamot

Fredrik Laurell
Verkställande direktör

Anders Ulfhielm
Styrelseledamot

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

Kommande rapporter:
2021-11-25 - Q3 2021 - Delårsrapport

För ytterligare information kontakta gärna:
Fredrik Laurell +46 733 98 04 74
fredrik.laurell@nicoccino.se
Lahällsvägen 48
183 30 TÄBY
www.nicoccino.se

Information lämnades, genom ovanstående kontaktpersons försorg, för offentliggörande den 19 augusti 2021, kl 15:00 CET.

Nicoccinos övergripande mål är att erbjuda vuxna konsumenter ett säkert och enkelt sätt att njuta av nikotin snabbt och diskret. Bolagets produkter finns att köpa på shop.nicoccino.se.

Nicoccino har huvudkontor i Täby utanför Stockholm. Kontakt: info@nicoccino.se

Bolagets aktie är sedan juni 2014 noterad på Nasdaq Stockholm First North under kortnamnet NICO. FNCA Sweden AB är bolagets certified adviser. FNCA kan nås på info@fnca.se samt på +46 8 528 00 399.