



Q1 Delårsrapport

1 januari - 31 mars 2023

Nicoccino Holding AB (publ.)

Org. Nr. 556942-1604

KONCERNENS UTVECKLING

FÖRSTA KVARTALET I SAMMANDRAG JANUARI - MARS 2023

- Koncernens nettoomsättning under kvartalet var 18 TSEK (15 TSEK)
- Nettoresultatet uppgick till -2 352 TSEK (-2 313 TSEK)
- Resultatet per aktie blev -0,09 SEK (-0,11 SEK)
- Kassaflödet från den löpande verksamheten var -1 074 TSEK (-1 624 TSEK) eller -0,04 SEK (-0,08 SEK) per aktie
- Likvida medel uppgick vid kvartalets utgång till 8 618 TSEK (12 422 TSEK)
- Eget kapital uppgick vid kvartalets utgång till 22 078 TSEK (15 555 TSEK)

KONCERNEN Tkr (om ej annat anges)	jan-mar 2023	jan-mar 2022	jan-dec 2022	jan-dec 2021
Nettoomsättning	18	15	150	56
Resultat efter skatt	-2 352	-2 313	-7 201	-5 737
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-1 074	-1 624	-7 160	-5 950
Likvida medel på balansdagen	8 618	12 422	11 495	14 712
Eget kapital på balansdagen	22 078	15 555	24 430	17 867
Resultat per aktie, kr	-0,09	-0,11	-0,31	-0,28
Kassaflöde från den löpande verksamheten per aktie, kr	-0,04	-0,08	-0,31	-0,29
Genomsnittligt antal aktier, tusental	26 139	20 745	23 442	20 745

UTVECKLING UNDER PERIODEN

Bolaget flyttade den 3 januari in en kombinerad produktions- och kontorslokal i Vallentuna. Under kvartalet har omfattande ombyggnationer genomförts för att anpassa lokalen för livsmedelsproduktion. En helt avskild produktions- och laborationsmiljö har byggts inne i befintlig lokal. Två separata ventilationssystem är installerade för kontroll av luftflöden, både kontroll av luftfuktighet och rening av luft med nikotin. Avloppssystemet kan hantera diskvatten med nikotin separat. Ombyggnaden är slutförd i den utsträckning som är möjlig innan de beställda maskinerna levererats. När maskinerna är på plats kommer två väggpartier slutmonteras.

Under kvartalet har också en mindre kvantitet nicotine strips levererats till en detaljist med 40 egna butiker i Tjeckien och Slovakien. Lansering i butik väntas efter ommärkning av produkterna med lokala etiketter ske under maj 2023.

UTVECKLING EFTER PERIODEN

Bolaget deltog i april vid National Convenience Show i Birmingham, den största mässan för oberoende närbutiker och tobakister i Storbritannien. Mottagandet var

överlag mycket positivt och ett stort antal varuprover delades ut. Diskussioner har inletts med ett flertal intresserade distributörer och butikskedjor.

Den av Hanbury-Autogil Ltd beställda maskinen för tillskärning av filmråvara har testkörts under april och nästa tillfälle väntas ske i maj.

Den av Frontier LLC beställda coatingmaskinen har passerat acceptanstest. Maskinen monteras nu isär för att lastas på containrar och väntas skeppas under maj.

För att förstärka rörelsekapitalet upptogs i april, som meddelats separat, lånegarantier om totalt 2,55 MSEK. Bakom garantierna står Anders Ulfhielm, styrelseledamot, Fredrik Laurell, VD, Thomas Ekerborn, VP Production and Development och Lars Byström. Till garantierna utgår en ersättning om 2,5% på garanterat belopp och en årsränta om 15% på utlånat belopp. Garantierna löper till senast 30 april 2024 så samtliga ersättningar, ränte- och lånebelopp skall vara fullt reglerade.

Finansiell utveckling i sammandrag

KONCERNEN	jan-mar	jan-mar	jan-dec	jan-dec
Tkr (om ej annat anges)	2023	2022	2022	2021
Nettoomsättning	18	15	150	56
Rörelsens kostnader	-2 313	-2 328	-7 515	-5 789
Rörelseresultat	-2 294	-2 313	-7 200	-5 733
Resultat efter finansiella poster	-2 352	-2 313	-7 201	-5 737
Resultat efter skatt	-2 352	-2 313	-7 201	-5 737
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-1 074	-1 624	-7 160	-5 950
Investeringar i anläggningstillgångar	-1 693	-637	-9 731	-2 785
Likvida medel på balansdagen	8 618	12 422	11 495	14 712
Eget kapital på balansdagen	22 078	15 555	24 430	17 867

Nyckeltal

Avkastning på eget kapital, %	neg	neg	neg	neg
Avkastning på sysselsatt kapital, %	neg	neg	neg	neg
Resultat per aktie, kr	-0,09	-0,11	-0,31	-0,28
Soliditet	87%	93%	97%	96%
Eget kapital per aktie, kr	0,84	0,75	1,04	0,86
Kassaflöde från den löpande verksamheten per aktie, kr	-0,04	-0,08	-0,31	-0,29
Antal anställda vid periodens slut	1	1	1	1

Nettoomsättning

Koncernens nettoomsättning för kvartalet uppgick till 18 tkr (15 tkr).

Kostnader

Kostnaderna under kvartalet uppgick till 2 313 tkr (2 328 tkr), fördelat på råvaror och förnödenheter 102 tkr (414 tkr), övriga externa kostnader 1 515 tkr (1 391 tkr), personalkostnader 479 tkr (451 tkr), avskrivningar 206 tkr (60 tkr) samt övriga rörelsekostnader 11 tkr (12 tkr).

Resultat

Resultatet efter finansiella poster blev -2 352 tkr (-2 313 tkr), eller -0,09 kr (-0,11 kr) per aktie.

Kassaflöde och likviditet

Kvartalets kassaflöde uppgick till -2 877 tkr (-2 290 tkr) varav kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick till -1 074 tkr (-1 624 tkr), eller -0,04 kr (-0,08 kr) per aktie. Koncernens likvida medel var vid periodens slut 8 618 tkr (12 422 tkr).

Investeringar

Under kvartalet har investeringar om 1 693 tkr (637 tkr) gjorts i anläggningstillgångar.

Medarbetare

Antalet anställda uppgick vid periodens utgång till 1 (1). Bolaget har utöver den direkt anställda köpt in ett flertal tjänster på konsultbasis, bl.a. för produktion, teknikutveckling och ekonomihantering.

Eget kapital

Eget kapital uppgick vid periodens slut till 22 078 tkr (15 555 tkr) eller 0,84 kr (0,75 kr) per aktie. Soliditeten var vid periodens slut 87% (93%).

MODERBOLAGET

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

Första kvartalet januari-mars 2023

Nettoomsättningen i moderbolaget under kvartalet uppgick till 0 tkr (0 tkr). Kostnaderna uppgick till 1 059 tkr (967 tkr), varav övriga externa kostnader utgjorde 170 tkr (275 tkr), personalkostnaderna 889 tkr (692 tkr) och av- och nedskrivningar 0 tkr (0 tkr). Resultat efter finansnetto var för kvartalet -556 tkr (-470 tkr).

Likviditeten i moderbolaget per 31 mars 2023 var 7 431 tkr (11 814 tkr). Eget kapital uppgick vid periodens slut till 18 493 tkr (11 898 tkr) och soliditeten var 96% (94%).

ÖVRIGT

Aktiekapital

Aktiekapitalet i Nicoccino Holding AB uppgick till 1 307 tkr fördelat på 26 138 700 utestående aktier. Nyemissionen som genomfördes under andra kvartalet ökade aktiekapitalet med 270 tkr och antalet aktier med 5 393 700. Bolagets egna kapital ökade med 13 764 tkr.

Aktien

Nicoccino Holdings aktie är listad på Nasdaq First North, Stockholm under kortnamnet NICO. FNCA Sweden AB är Certified Adviser. Bolaget hade per 31 mars 2022 3 243 aktieägare.

Incitamentsprogram

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

Transaktioner med närstående

Inga väsentliga transaktioner med närstående har skett.

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.

Redovisningsprinciper

Denna delårsrapport i sammandrag för koncernen har upprättats i enlighet med IAS 34 Delårsrapportering samt tillämpliga bestämmelser i årsredovisningslagen. Delårsrapporten för moderbolaget har upprättats i enlighet med årsredovisningslagens 9 kapitel, Delårsrapport. För koncernen och moderbolaget har samma redovisningsprinciper och beräkningsgrunder tillämpats som i den senaste årsredovisningen. Upplysningar framkommer förutom i de finansiella rapporterna även i övriga delar av delårsrapporten.

Rapport över resultat för koncernen

KONCERNEN	jan-mar	jan-mar	jan-dec	jan-dec
Tkr (om ej annat anges)	2023	2022	2022	2021
RÖRELSENS INTÄKTER				
Nettoomsättning	18	15	150	56
Övriga rörelseintäkter	1	0	165	0
Summa rörelsens intäkter	19	15	315	56
RÖRELSENS KOSTNADER				
Råvaror och förnödenheter	-102	-414	-681	-516
Övriga externa kostnader	-1 515	-1 391	-3 835	-2 885
Personalkostnader	-479	-451	-2 240	-2 042
Avskrivningar och nedskrivningar	-206	-60	-457	-240
Övriga rörelsekostnader	-11	-12	-302	-106
Summa rörelsens kostnader	-2 313	-2 328	-7 515	-5 789
Rörelseresultat	-2 294	-2 313	-7 200	-5 733
Finansiella intäkter	0	0	0	0
Finansiella kostnader	-58	0	-1	-4
Resultat efter finansiella poster	-2 352	-2 313	-7 201	-5 737
Skatt på årets resultat	0	0	0	0
Periodens resultat	-2 352	-2 313	-7 201	-5 737
varav hänförligt till moderbolagets aktieägare	-2 352	-2 313	-7 201	-5 737
Genomsnittligt antal aktier, tusental	26 139	20 745	23 442	20 745
Antal utestående aktier på balansdagen, tusental	26 139	20 745	26 139	20 745
Resultat per aktie, kr	-0,09	-0,11	-0,31	-0,28

Rapport över resultat och övrigt totalresultat för koncernen

Periodens resultat	-2 352	-2 313	-7 201	-5 737
Övrigt totalresultat för perioden	0	0	0	0
Total resultat för perioden	-2 352	-2 313	-7 201	-5 737
Hänförligt till moderbolagets aktieägare	-2 352	-2 313	-7 201	-5 737

Rapport över finansiell ställning i sammandrag

KONCERNEN	jan-mar	jan-mar	jan-dec
Tkr (om ej annat anges)	2023	2022	2022
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Patent, licenser och liknande rättigheter	83	136	96
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Maskiner och andra tekniska anläggningar	12 958	1 734	11 629
Pågående nyanläggning	1 037	1 868	753
Nyttjanderättstillgång	2 094	43	0
Summa anläggningstillgångar	16 172	3 781	12 478
Omsättningstillgångar			
Varulager	283	284	283
Kortfristiga fordringar	408	133	601
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	3	74	218
Kassa och bank	8 618	12 422	11 495
Summa omsättningstillgångar	9 312	12 913	12 597
SUMMA TILLGÅNGAR	25 484	16 694	25 075
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Aktiekapital	1 307	1 037	1 307
Övrigt tillskjutet kapital	229 266	215 772	229 266
Omräkningsreserv	841	841	841
Balanserat resultat inklusive årets resultat	-209 336	-202 095	-206 984
Eget kapital hänförligt till moderbolagets aktieägare	22 078	15 555	24 430
Långfristiga skulder			
Leasing skuld	1 452	0	0
Summa långfristiga skulder	1 452	0	0
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder	1 108	774	250
Kortfristig del av leasingskuld	527	60	0
Övriga skulder	167	153	244
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	152	152	151
Summa kortfristiga skulder	1 954	1 139	645
Summa skulder	3 406	1 139	645
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	25 484	16 694	25 075

Rapport över förändringar i eget kapital

KONCERNEN Tkr (om ej annat anges)	Aktiekapital	Övrigt tillskjutet kapital	Omräknings-reserv	Ansamlad förlust	Totalt eget kapital
Ingående balans 2022-01-01	1 037	215 772	841	-199 783	17 867
<i>Totalresultat</i>					
Periodens resultat				-2 313	-2 313
Övrigt totalresultat					0
Summa totalresultat	0	0	0	-2 313	-2 313
Utgående balans 2022-03-31	1 037	215 772	841	-202 096	15 555
Ingående balans 2023-01-01	1 307	229 266	841	-206 984	24 430
<i>Totalresultat</i>					
Periodens resultat				-2 352	-2 352
Övrigt totalresultat					0
Summa totalresultat	0	0	0	-2 352	-2 352
Utgående balans 2023-03-31	1 307	229 266	841	-209 336	22 078

Rapport över kassaflöden

KONCERNEN Tkr (om ej annat anges)	jan-mars 2023	jan-mars 2022	jan-dec 2022	jan-dec 2021
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN				
Resultat efter finansiella poster	-2 352	-2 313	-7 201	-5 737
Avskrivningar	206	60	457	240
Övriga ej kassaflödespåverkande poster	0	0	0	0
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar i rörelsekapitalet	-2 146	-2 253	-6 744	-5 497
Förändringar i rörelsekapitalet	1 072	629	-416	-453
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-1 074	-1 624	-7 160	-5 950
INVESTERINGSVERKSAMHETEN				
Investeringar i anläggningstillgångar	-1 693	-637	-9 731	-2 785
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-1 693	-637	-9 731	-2 785
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN				
Leasingbetalningar	-110	-29	-89	-115
Nyemission	0	0	13 764	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-110	-29	13 675	-115
PERIODENS KASSAFLÖDE	-2 877	-2 290	-3 216	-8 850
Likvida medel vid periodens början	11 495	14 712	14 712	23 562
Likvida medel vid periodens slut	8 618	12 422	11 495	14 712

Resultaträkning

MODERBOLAGET	jan-mar	jan-mar	jan-dec
Tkr (om ej annat anges)	2023	2022	2022
RÖRELSENS INTÄKTER			
Nettoomsättning	0	0	0
Övriga rörelseintäkter	504	519	2 031
RÖRELSENS KOSTNADER			
Övriga externa kostnader	-592	-769	-1 293
Personalkostnader	-478	-451	-2 240
Övriga rörelsekostnader	-3	0	0
Summa rörelsens kostnader	-1 073	-1 220	-3 533
Rörelseresultat	-569	-701	-1 502
Finansiella intäkter	0	0	0
Finansiella kostnader	0	0	-1
Resultat efter finansiella poster	-569	-701	-1 503
Bokslutsdispositioner	0	0	-5 800
Skatt på periodens resultat	0	0	0
Periodens resultat	-569	-701	-7 303

Balansräkning

MODERBOLAGET	jan-mar	jan-mar	jan-dec
Tkr (om ej annat anges)	2023	2022	2022
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	171	171	171
Summa anläggningstillgångar	171	171	171
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar	11 569	700	8 512
Kassa och bank	7 431	11 814	10 819
Summa omsättningstillgångar	19 000	12 514	19 331
SUMMA TILLGÅNGAR	19 171	12 685	19 502
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
Bundet eget kapital	1 307	1 037	1 307
Fritt eget kapital	17 186	10 861	17 755
Summa eget kapital	18 493	11 898	19 062
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Skuld till koncernföretag	0	0	0
Övriga kortfristiga skulder	678	787	440
Summa kortfristiga skulder	678	787	440
SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL	19 171	12 685	19 502

Definitioner och nyckeltal

Resultat per aktie

Nettoresultat 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.

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

Stockholm 2023-05-10

Styrelsen och verkställande direktören för
NICOCCINO 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

Q2 Delårsrapport: 2023-08-23

Q3 Delårsrapport: 2023-11-08

För ytterligare information kontakta gärna:

Fredrik Laurell +46 733 98 04 74

fredrik.laurell@nicoccino.se

Gillinge 55

186 91 VALLENTUNA

www.nicoccino.se

Information lämnades, genom ovanstående kontaktpersons försorg, för offentliggörande den 10 maj 2023, kl 16:00 CET.