

ROLLING OPTICS

Q3 juli - september 2020



Be seen - Be secure

Delårsrapport för perioden januari – september 2020

Rolling Optics Holding AB (publ), 556056-5151

Juli-september

- Omsättningen för perioden uppgick till 7 174 TKR (2 001)
- Rörelseresultat uppgick till -4 353 TKR (-4 361), inkl engångskostnader om 2 500 TKR
- Resultat per stamaktie uppgick för perioden till -0,03 kr
- Eget kapital per stamaktie uppgick till 0,60 kr¹
- Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick till -2 832 TKR (-4 115)

Januari-september

- Omsättningen för perioden uppgick till 17 115 TKR (7 854)
- Rörelseresultat uppgick till -12 980 TKR (-13 921)
- Resultat per stamaktie uppgick för perioden till -0,22 kr
- Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick till -10 420 TKR (-12 687)

Väsentliga händelser under perioden

- Bolaget meddelade den 29 juli att man tecknat distributionsavtal med Shenzhen YUTO Packaging Technology co., Ltd, en av Kinas ledande leverantörer av premiumförpackningslösningar.
- CCL Secure Ltd, världens största producent av polymera sedlar, lanserade den 18 augusti en sedelprodukt som inkluderar 3D-effekter skapade med Rolling Optics teknik.

Väsentliga händelser efter periodens utgång

- Rolling Optics genomförde den 1 oktober en riktad emission om ca 30 miljoner kronor före emissionskostnader med primärt syfte att stärka ägarbasen. Likviden skall användas för att ytterligare öka Bolagets försäljnings- och marknadsföringsaktiviteter, accelerera Bolagets satsningar inom R&D och IP-rättigheter samt för allmänna löpande kostnader.

¹ För definition, se *sid 13*

VD har ORDET

”Avtal med kinesiska premiumförpackningsbolaget YUTO, lanserad sedelprodukt med CCL Secure och genomförd riktad nyemission om 30 MKR”

I takt med att näringslivet, i spåren av coronapandemin, stabiliserades något under den senare delen av våren och över sommaren såg vi återigen en ökande aktivitet bland våra kunder. Försäljningen under Q3 uppgick till 7,2 MKR, vilket är en ökning jämfört med Q2 då försäljningen var 3 MKR. Tillväxten förväntas dock även fortsättningsvis variera över kvartalen till följd av naturlig variation i kunders orderläggning. En bättre värdemätare torde vara att mäta förändringen i omsättning över en längre period. Omsättningen för perioden januari-september uppgick till 17,1 MKR jämfört med 7,9 MKR samma period föregående år, en ökning om ca 120 procent.

När resandet begränsas och mässor och konferenser uteblir, blir det indirekta försäljningsarbetet genom vårt partnersätverk allt viktigare. Rolling Optics har idag ett tiotal distributörer runt om i världen och kan glädjande nog se att flera av dessa kan vara aktiva trots det rådande läget.

En marknad med särskilt hög aktivitet genom partners är Kina där vi förväntar oss en stark tillväxt under kommande år. I slutet av juli tecknade Rolling Optics ett distributionsavtal med det kinesiska premiumförpackningsbolaget Shenzhen YUTO Packaging Technology co., Ltd avseende försäljning av Rolling Optics patenterade mikrooptiska 3D-materiel i Kina. YUTO är en av Kinas ledande leverantörer av premiumförpackningslösningar till kunder verksamma inom konsumentelektronik, hälsa, kosmetik, livsmedel och andra industrier. Ett partnerskap med YUTO är av strategisk betydelse för Rolling Optics och öppnar för betydande långsiktiga möjligheter inom affärsområdena Brand Security och Brand Identity. Samarbetet förväntas dock endast få begränsad effekt på Rollings Optics omsättning och resultat för innevarande år.

Det finaste erkännandet en ny teknologi kan få inom säkerhetsbranschen är att integreras i sedlar och i augusti lanserade CCL Secure Ltd en ny 3D-säkerhetseffekt för polymera sedlar innehållande Rolling Optics teknologi. 3D-effekten har fått namnet CINEMA™ och möjliggör fullständig integration av Rolling Optics 3D-säkerhetseffekter redan i sedelsubstratets första tillverkningssteg (www.cclsecure.com/cinema). CCL Secure är den största producenten i världen av polymera sedlar med ca 80 procent av marknaden och förser idag 24 länder med polymera sedlar, däribland Kanada och Storbritannien.

Den första kommersiella sedeln i begränsad upplaga, en s.k. minnessedel, som innehåller Rolling Optics teknologi förväntas komma ut inom ett år. Därefter förväntar vi oss att den första kommersiella sedeln i större volym lanseras under de närmaste åren. Sedelmarknaden i sig är på lång sikt en minskande bransch i takt med att andra betalningslösningar växer fram, men globalt förväntas antalet sedlar fortsätta växa och vi tror därför att segmentet kommer att generera betydande intäkter för Rolling Optics under många år framöver.

I början av oktober genomförde Rolling Optics en riktad nyemission om 30 MKR. Den riktade emissionen tecknades av ett trettiotal investerare. Rolling Optics avser att huvudsakligen använda emissionslikviden för att öka Bolagets försäljnings- och marknadsföringsaktiviteter inom affärsområdena High Security, Brand Security och Brand Identity. Likviden ska även användas för att accelerera Bolagets satsningar inom R&D och IP-rättigheter och i övrigt i enlighet med Bolagets sedan tidigare kommunicerade strategi.

Solna 2020-11-04

*Axel Lundvall
Verkställande direktör*

Rolling Optics i korthet

Rolling Optics Holding med dess nuvarande verksamhet har sitt ursprung i forskning från Ångströmlaboratoriet vid Uppsala universitet. 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 tredimensionella effekter. Användningen av Rolling Optics mikrooptiska säkerhetslösningar delas in i följande tre affärsområden:

- **High Security:** Rolling Optics 3D-teknik 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 3D-material i eller på sina förpackningar och produkter
- **Brand Identity:** innefattar de kunder som, utöver ökad säkerhet, vill använda Rolling Optics 3D-effekter som en differentieringsstrategi när det gäller att bygga varumärke och skapa uppmärksamhet

Mikrooptik – en 3D-illusion som möjliggör visuell autentisering

Rolling Optics har tagit fram en egen produktionsprocess som möjliggör tillverkning av mikrooptiska filmer med en helt ny nivå av bildupplevelse i 3D. Bolagets egenutvecklade och patenterade tryckteknologi möjliggör bland annat ett extremt högupplöst tryck med linjebredder på under 1 µm (mikrometer). Enligt bolagets

bedömning är detta världens mest högupplösta tryckteknologi och representerar åtminstone 30–50 gånger högre upplösning än vad som kan framställas av någon kommersiellt tillgänglig tryckpress. En illustration av den höga upplösningen i Rolling Optics tryckteknologi är att texten i hela "The English Dictionary" kan skrivas ut ca 1 000 gånger på en yta motsvarande en A4-sida och fortfarande vara läsbart genom ett mikroskop.

Rolling Optics teknik att generera 3D-effekter skiljer sig på många sätt från de traditionella hologrammen, inte minst det visuella uttrycket. Hologram har en metalliskt skimrande regnbågseffekt medan Rolling Optics teknologi genererar realistiska tredimensionella effekter som återger naturliga färger inklusive svart och vitt. Detta gör Rolling Optics effekter unika och lätt igenkännbara jämfört andra teknologier.



Produktionsprocess

Rolling Optics tillverkning är inte bara högupplöst, den är också snabb och genomförs med hög kvalitet. Rolling Optics har idag ett produktionssystem som återfinns i bolagets lokaler i Solna. För att öppna upp nya produktområden och för att stärka sin leveranskapacitet avser Rolling Optics att under 2020 inleda arbetet med ett nytt och mer effektivt produktionssystem. Det nya produktionssystemet kommer att kunna generera 3D-material i en bredare bana samt även ha högre hastighet och därmed mångdubbelt högre produktionskapacitet. Det nya produktionssystemet kommer primärt att öppna upp nya möjligheter inom Brand Identity och bidra till lägre produktionskostnad inom Brand Security 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 hög. Detta till skillnad från befintliga säkerhetslösningar som till exempel hologram där produktionsteknologi och maskiner för tillverkning fritt finns att tillgå på marknaden. Bolagets unika 3D-effekter gör det enkelt för konsumenter att direkt känna igen och identifiera äkta varor.

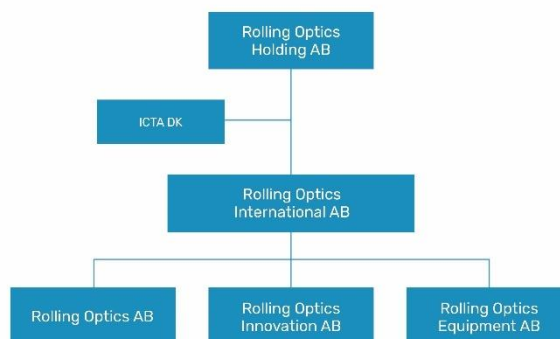
Affärsmodell

Inom affärsområdet High Security tillämpar Rolling Optics primärt en licensmodell där Bolaget erhåller en royaltysättning per tillverkad och såld produkt som innehåller Rolling Optics 3D-teknik. Inom High Security är bolaget i första hand en teknikleverantör som utvecklar, integrerar och erbjuder licenser för tillverkning hos kund eller partner. Det är sedan kunden/partnern själv som producerar de specifika högsäkerhetsprodukter innehållande Rolling Optics 3D-teknik. Bolaget ser även en möjlighet att själva vara producenter av material och

komponenter inom High Security istället för att kunden ska kontrollera produktionen. Inom Brand Security och Brand Identity är Bolaget inte teknikleverantör utan producent av 3D-material i form av tunn plastfilm. Detta 3D-material säljs sedan till kunder antingen på rulle eller som färdiga etiketter. I det tidigare 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 externa leverantörer. Försäljning av material på rulle till kunder inom Brand Security och Brand Identity innebär högre marginaler men lägre ordervärden, eftersom kunden själva måste hantera konverteringen till etiketter. I det fall Rolling Optics hanterar konverteringen via externa parter och säljer färdiga etiketter till kunderna innebär det något lägre marginaler men högre omsättning.

Organisationen

Rolling Optics gruppen består av sex bolag med totalt 18 anställda med verksamhet i Solna. Moderbolaget med säte i Solna bildades 1951 och gruppen bildades i juni 2020.



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. Samtliga belopp som anges är korrekt avrundade vilket ibland leder till att vissa summeringar inte stämmer. Ang transaktionen i maj/juni 2020, se omvänt förvärv nedan och redovisningsprinciper, sida 13.

Omsättning och resultat

Omsättningen för perioden juli till september uppgick till 7 174 TKR (2 001). Ökningen är i sin helhet hänförlig till affärsområdet Brand Security. Totala intäkter uppgick till 7 784 TKR (2 156). Rörelseresultatet för perioden uppgick till -4 353 TKR (-4 361). Resultatet är påverkat av kostnader av engångskaraktär om 2 500 TKR hänförligt till reserv för kundförlust och uppsägningar av personal.

Finansnetto för perioden uppgick till 397 TKR (-13) och avser primärt realiserad ränta på fordran hänförlig till avyttringen av FFW om 646 TKR (0), i sin helhet tillfallande preferensaktieinnehavarna, samt 172 TSEK hänförligt till återföringar av nedskrivningar av långfristiga fordringar samt låneränta. Föregående års räntenetto är hänförligt till låneränta. Periodens resultat uppgick till -3 956 TKR (-4 374).

Resultat per stamaktie uppgick för perioden till -0,03 kr, beräknat på det antal aktier som fanns registrerade hos bolagsverket per den sista september.

Omsättningen för perioden januari till september uppgick till 17 115 TKR (7 854), en ökning om ca 120 procent. Omsättningen är primärt hänförligt till affärsområdet Brand Security. Totala intäkter uppgick till 18 732 TKR (8 868). Rörelseresultatet för perioden uppgick till -12 980 TKR (-13 921). Det något bättre resultatet är primärt hänförligt till den högre omsättningen. Periodens resultat uppgick till -30 205 TKR (-14 020), varav -17 763 TKR avser en koncernmässig redovisningsteknisk förvärvskostnad. De 17 763 TKR påverkar inte kassaflödet eller egna kapitalet, varken i koncernen eller i moderbolaget

Resultat per stamaktie uppgick för perioden till -0,22 kr, beräknat på antal aktier vid periodens slut.

Kassaflöde

Kassaflödet från den löpande verksamheten för perioden juli till september uppgick till -2 832 TKR (-4 115). Kassaflödet från finansieringsverksamheten uppgick till 4 807 TKR (-682), primärt hänförligt till det lån bolaget erhållit från Erik Penser Bank. Periodens kassaflöde uppgick till 1 975 TKR (-4 797).

Kassaflödet från den löpande verksamheten för perioden januari - september uppgick till -10 462 TKR (-12 687). Periodens kassaflöde uppgick till 28 491 TKR (-2 157).

Kassan uppgick per den 30 september 2020 till 47 356 TKR (17 868).

Koncernens egna kapital var vid periodens utgång 82 603 TKR. Eget kapital per stamaktie var 0,60 kr, (se definition sid 14).

Rolling Optics hade lån från Almi om 1 905 TKR och från Erik Penser Bank om 5 000 TKR.

Nettokassan uppgick per 30 september 2020 till 40 595 TKR. Soliditeten uppgick till 69 procent.

Investeringar

Rolling Optics investerar kontinuerligt i produktionssystem och 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 juli till september uppgick investeringarna i form av egna patent till 0 TKR (359) och avskrivningarna till -561 TKR (-548).

För perioden januari till september uppgick investeringarna till 42 TKR (1 153), föregående års investering är hänförligt till IP och aktivering av eget arbete. Avskrivningarna uppgick till 1 683 TKR (1 635).

Moderbolaget

Moderbolaget har idag ingen operativ verksamhet och två anställda.

Omsättningen för perioden juli till september uppgick till 200 TKR (1 388). Resultatet uppgick till -983 TKR (-494).

För perioden januari till september uppgick omsättningen till 200 TKR (2 775) och resultatet till -3 357 TKR (-2 097).

Väsentliga händelser under perioden

Bolaget meddelade den 29 juli att man tecknat distributionsavtal med Shenzhen YUTO Packaging Technology, en av Kinas ledande leverantörer av premiumförpackningslösningar.

CCL Secure, världens största producent av polymera sedlar, lanserade den 18 augusti en sedelprodukt som inkluderar 3D-effekter skapade med Rolling Optics teknik.

För innevarande år förväntas de båda samarbetena endast få begränsad effekt på Rollings Optics omsättning och resultat.

Väsentliga händelser efter periodens slut

Rolling Optics genomförde den 1 oktober en riktad emission om ca 30 miljoner kronor före emissionskostnader.

Finansiell ställning

Styrelsen ser löpande över bolagets finansiella ställning för att säkerställa att bolaget har tillräcklig finansiering utifrån den fastställda strategiska planen.

Påverkan på grund av Coronavirusutbrottet

Pandemin som orsakats av SARS-CoV-2-viruset har hittills haft begränsad inverkan på den dagliga verksamheten. Fysiska möten har i hög utsträckning kunnat ersättas med digitala möten och bolaget har inte påverkats av förseningar i komponentleveranser. Däremot har beslutsprocesser hos kunder och partners påverkats med något försenade projekt och order som följd. När det gäller bolagets utveckling på längre sikt är det idag oklart vilken betydelse pandemin får.

Aktien

Rolling Optics Holding ABs aktie är sedan den 28 maj 2020 noterad på Nasdaq First North Growth Market Stockholm, under kortnamnet RO, ISIN kod SE0010520155, efter att tidigare varit listad på Nasdaq Stockholms huvudlista. Bolagets certified advisor är Erik Penser Bank.

Bolaget hade per 30 september 2020, 137 657 339 utestående stamaktier och 14 609 064 preferensaktier, se nedan. Aktiens kvotvärde uppgår till 0,16 kronor. Bolagets aktiekurs den 30 september var 2,74 kr. Bolagets börsvärde beräknat per stamaktier uppgick per den 30 september 2020 till 377 MKR.

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 erhölls som dellikvid vid avyttringen av FFW 2019. Preferensaktien har 1/10 röst.

Säljarreversen uppgår till 4 MEUR (42,2 MSEK med växelkurs 10,54 kr per 30 juni) och löper till den 12 november 2025 då reversbeloppet ska erläggas jämte 4,5 procent årlig ränta (utan kapitalisering). Låntagaren har vissa rättigheter att förtidslösa reversen med upp till 10 procents avdrag på skuldbeloppet samt även göra avdrag för eventuella motkrav relaterade till förvärvet av FFW, vilka måste framställas senast i maj 2022.

Preferensaktierna kommer efter beslut av bolagsstämman senast under 2026 lösas in mot det belopp som motsvarar vad som inflyter under Säljarreversen. Se bolagsordningen för fullständiga detaljer. Preferensaktierna kommer vara fritt överlåtbara men inte tas upp till handel på en marknadsplats. Intresse att köpa eller sälja preferensaktier förmedlas av Erik Penser Bank på tel 08-4638490.

Anställda

Bolagets antal anställda var vid periodens utgång 18 personer. Utöver anställda anlätade man även under perioden konsulter med olika typer av expertkompetens.

Aktieägare

Enligt aktieboken, som förs av Euroclear Sweden AB, hade Rolling Optics per 30 september 2020 drygt 8 000 ägare. Information gällande aktieägare och innehav uppdateras varje kvartal på bolagets hemsida www.rollingoptics.com.

De tio största aktieägare per 30 september 2020 var:

Aktieägare	antal stamaktier	antal röster
Forestum Capital AB	18 117 215	13,0
RP Ventures AB	16 753 200	12,0
Axel Lundvall	7 748 700	5,6
SEB AB, LUXEMBOURG BRANCH, W8IMY	6 917 233	5,1
Johan Stern privat och via bolag	5 745 400	4,1
Fredrik Nikolajeff	5 166 375	3,7
Westindia AB	4 307 748	3,1
Uppsala universitetet Invest AB	4 298 125	3,1
BNY Mellon AS/NY	3 614 396	2,9
Rojafi	3 562 723	2,6

Revisorns granskning

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

Transaktioner med närstående

Det finns inga transaktioner med närstående under perioden.

Väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Bolagets verksamhet har många olika risker och osäkerhetsfaktorer. För en utförlig genomgång av bolagets risker hänvisas till den bolagsbeskrivning som offentliggjorts den 20 maj 2020. Inga väsentliga förändringar har skett till den riskbedömning som presenteras där.

Omvänt förvärv

Extra bolagsstämman den 26 maj beslutade att genom apportionering förvärva samtliga aktier i Rolling Optics International AB och rapporterar förvärvet som ett omvänt förvärv där koncernen skapas den 9 juni 2020. Siffrorna i rapporten hänförliga till koncernen motsvarar utfallet i Rolling Optics International-gruppen fram till och med maj 2020, och för hela nya Rolling Optics Holding-gruppen från och med 1 juni 2020.

Kommande rapporttillfällen

4 februari 2021 – Q4 rapport 2020
4 maj 2021 – Q1 rapport och bolagsstämma

Ansvarsfriskrivning

Denna finansiella rapport innehåller uttalanden som kan vara framåtblickande. 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, utvecklingen av nytt produktionssystem och kundprojekt. Övriga risker beskrivs i riskavsnittet i bolagsbeskrivningen.

Rapporterna har offentliggjorts genom PM och finns tillgänglig på bolagets hemsida, www.rollingoptics.com.

Styrelsen i Rolling Optics Holding AB (publ)
den 4 november 2020

Koncernens finansiella information i sammandrag

Resultaträkning

TKR	2020 jul-sep	2019 jul-sep	2020 jan-sep	2019 jan-sep	2019 jan-dec
<i>Intäkter</i>	7 174	2 001	17 115	7 854	12 814
<i>Övriga rörelseintäkter</i>	610	155	1 617	1 014	1 112
<i>Totala intäkter</i>	7 784	2 156	18 732	8 868	13 926
<i>Direkta kostnader</i>	-1 950	-783	-5 738	-2 508	-4 088
<i>Övriga externa kostnader</i>	-4 203	-2 233	-10 592	-8 235	-15 052
<i>Personalkostnader</i>	-4 953	-2 883	-12 377	-10 147	-13 667
<i>Avskrivningar</i>	-561	-548	-1 682	-1 635	-2 189
<i>Övriga rörelsekostnader</i>	-368	-69	-1 083	-263	-500
<i>Totala kostnader</i>	-12 035	-6 517	-31 472	-22 789	-35 496
Realisationsresultat i samband med avyttring av verksamheter	-102	-	-240	-	-
Rörelseresultat	-4 353	-4 361	-12 980	-13 921	-21 570
<i>Finansiella intäkter</i>	646	-	846	-	-
<i>Finansiella kostnader</i>	-249	-13	-18 071	-99	-144
Periodens resultat	-3 956	-4 374	-30 205	-14 020	-21 714

Koncernens balansräkning

TKR	2020-09-30	2019-09-30	2019-12-31
Tillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar	5 627	6 175	6 072
Materiella anläggningstillgångar	1 263	2 834	2 459
Övriga anläggningstillgångar	60 851 ¹⁾	-	-
<i>Summa anläggningstillgångar</i>	67 741	9 009	8 531
Varulager	1 043	2 169	1 679
Kortfristiga fordringar	3 761	6 496	3 407
Kassa och bank	47 356	17 868	18 866
<i>Summa omsättningstillgångar</i>	52 360	26 533	23 952
SUMMA Tillgångar	119 901	35 542	32 483
Eget kapital och Skulder			
Eget kapital	82 603	29 446	21 752
Skulder			
Avsättningar	18 549	-	1 571
Långfristiga skulder	5 517	-	-
<i>Summa långfristiga skulder och avsättningar</i>	24 066	-	1 571
Kortfristiga skulder	13 232	6 096	9 160
<i>Summa kortfristiga skulder</i>	13 232	6 096	9 160
SUMMA Eget kapital och Skulder	119 901	35 542	32 483

¹⁾ Var av 4 000 TEURO (42,2MSEK) plus ränta är hänförligt till preferensaktieinnehavarna.

Koncernens förändring av eget kapital i sammandrag

TKR	Aktiekapital	Övrigt eget kapital	Summa eget kapital
Ingående balans 2020-01-01	1 020	20 732	21 752
Bildande av ROH koncernen	23 343	67 063	90 405
Kursdifferenser		650	650
Periodens resultat	-	-30 205	-30 205
Utgående balans 2020-09-30	24 363	58 240	82 603

Koncernens kassaflöde

TKR	2020	2019	2020	2019	2019
<i>Den löpande verksamheten</i>	jul-sep	jul-sep	jan-sep	jan-sep	jan-dec
Rörelseresultat	-3 712	-4 361	-12 980	-13 921	-21 570
Ej kassaflödespåverkande poster	49	378	1 389	1 453	2 176
Ränta	-102	-13	-153	-99	-144
<i>Justerat resultat</i>	-3 765	-3 996	-11 745	-12 568	-19 538
<i>Förändring i rörelsekapitalet</i>					
Förändring i lager	-28	519	636	-121	369
Förändring i rörelsefordringar	3 469	-375	46	236	3 325
Förändring i rörelseskulder	-2 108	-263	801	-234	2 839
<i>Kassaflöde från löpande verksamheten</i>	-2 832	-4 115	-10 420	-12 687	-13 005
<i>Investeringsverksamheten</i>					
Investering i Immateriella tillgångar	-	-	-42	-957	-1 155
Investering i materiella tillgångar	-	-	-	-196	-243
<i>Kassaflödet från investeringsverksamheten</i>	-	-	-42	-1 153	-1 398
<i>Finansieringsverksamheten</i>					
Nyemission	-	-	10 000	18 540	18 540
Upptagna krediter	5 000	-	5 000	-	2 000
Extra aktieutdelning 1,65 kr	-	-	-24 105	-	-
Amortering lån	-193	-682	-240	-6 858	-7 297
<i>Kassaflödet från finansieringsverksamheten</i>	4 807	-682	-14 345	11 682	13 243
<i>Justerat för kassa som fanns i resp. bolag vid koncernens bildande</i>	-	-	48 297	-	-
<i>Periodens kassaflöde</i>	1 975	-4 797	28 491	-2 157	-1 160
<i>Likvida medel vid periodens början</i>	45 381	22 665	18 866	20 025	20 025
<i>Kassa vid periodens slut</i>	47 356	17 868	47 356	17 868	18 866

Moderbolagets finansiella information i sammandrag

Moderbolagets resultaträkning

TKR	2020 jul-sep	2019 jul-sep	2020 jan-sep	2019 jan-sep	2019 jan-dec
Nettoomsättning	200	1 388	200	4 163	4 223
Övriga rörelseintäkter	-	-	50	-	41
Summa rörelsens intäkter	200	1 388	250	4 163	4 264
Övriga externa kostnader	-546	-552	-1 927	-2 235	-4 286
Personalkostnader	-2 277	-656	-3 640	-2 030	-2 694
Summa rörelsens kostnader	-2 823	-1 208	-5 567	-4 265	-6 980
Rörelseresultat	-2 623	180	-5 317	-102	-2 716
Resultat från försäljning av koncernbolag	-	-	-	-	-3 907
Resultat från andelar i koncernbolag	-	-	-	-	289 134
Nedskrivning andelar i koncernbolag	-	-	-	-	-204 195
Nedskrivning andelar i intressebolag	-	-	-	-26	-26
Nedskrivning fordran hos intressebolag	-	-	-	-520	-520
Återföring nedskrivningar av långfristiga fordringar	113	-	471	-	-
Finansiella intäkter och liknande resultatposter	1 527	-	1 527	-	5 925
Finansiella kostnader och liknande resultatposter	-	-674	-38	-1449	-1 667
Summa finansiella poster	1 640	-674	1 960	-1 995	84 744
Resultat efter finansiella poster	-983	-494	-3 357	-2 097	82 028
Skatt på periodens resultat	-	-	-	-	-555
Resultat	-983	-494	-3 357	-2 097	81 473

Moderbolagets balansräkning

TKR	2020-09-30	2019-09-30	2019-12-31
Tillgångar			
Finansiella anläggningstillgångar	361 163	231 239	24 130
Uppskjuten skattefordran	-	555	-
Kortfristiga fordringar	18 584	3 263	56 387
Kassa och bank	20 035	-	67 058
Summa tillgångar	399 783	235 057	147 575
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital	378 580	157 461	127 080
Avsättning för pensioner	18 549	15 704	18 549
Kortfristiga skulder	2 397	61 892	1 946
Summa eget kapital och skulder	399 783	235 057	147 575

Nyckeltal	2020	2019	2020	2019	2019
	jul-sep	jul-sep	jan-sep	jan-sep	jan-dec
Rörelseintäkter (TKR)	7 174	2 001	17 115	7 854	12 814
Rörelsekostnader (TKR)	-12 035	-6 517	-31 472	-22 789	-35 496
Rörelseresultat (TKR)	-4 353	-4 361	-12 980	-13 921	-9 560
Resultat före skatt (TKR)	-3 956	-4 374	-30 205	-14 020	-9 646
Immateriella tillgångar (TKR)	5 627	1 263	5 627	1 263	6 072
Materiella tillgångar (TKR)	1 263	2 834	1 263	2 834	2 459
Likvida medel (TKR)	47 356	17 868	47 356	17 868	18 866
Eget kapital (TKR)	82 603	29 446	82 603	29 446	21 752
Kortfristiga skulder (TKR)	13 232	6 096	13 232	6 096	9 160
Långfristiga skulder (TKR)	5 517	-	5 517	-	1 571
Totala tillgångar (TKR)	119 901	35 542	119 901	35 542	32 483
Kassaflöde från den löpande verksamheten (TKR)	-2 832	-4 115	-10 462	-12 687	-13 005
Kassaflöde (TKR)	1 975	-4 797	28 491	-2 157	-1 160
Resultat per aktie (kr)	-0,03	NA	-0,22	NA	
Eget kapital per aktie (kr)	0,60	NA	0,60	NA	
Antal stamaktier	137 657 339	67 999	137 657 339	67 999	10 199 850
Antal preferensaktier	14 609 064	-	14 609 064	-	-
Medelantal anställda (st)	18	18	17	17	17

Definitioner

Eget kapital per stamaktier

Totalt eget kapital minus del av eget kapital hänförligt till preferensaktierna, delat med antalet stamaktier vid periodens utgång.

Redovisningsmässigt ses Rolling Optics Holdings förvärv av Rolling Optics International som ett omvänt förvärv där Rolling Optics förvärvade ICTA. Koncernsiffror i denna rapport är hänförliga till Rolling Optics International med dotterbolag för perioden 2020-01-01--2020-05-31 med tillägg för utfallet i Rolling Optics Holding och Icta Danmark avseende juni-september 2020. Koncernsiffror för samtliga jämförelseperioder avser endast Rolling Optics International. För moderbolaget Rolling Optics Holding AB (fd ICTA AB) redovisas utfall för perioden 2020-01-01 -- 2020-09-30 samt de jämförelsetal som tidigare redovisats för detta bolag. Bolaget tillämpar regelverket för K3, mot tidigare IFRS, se vidare not 1.

Not 1 Redovisningsprinciper

Rapporten är upprättad i enlighet med BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning, K3. Bolagets tillgångar och skulder upptas till anskaffningsvärdet respektive nominellt värde om ej annat framgår. Bolaget har tidigare rapporterat enligt regelverket IFRS, och delårsrapporterna var för koncernen upprättad enligt IAS 34 Delårsrapportering och tillämpliga bestämmelser i årsredovisningslagen. På koncernnivå påverkas endast redovisningen av pensioner. Moderbolaget påverkas inte av denna förändring.

För ytterligare information, vänligen kontakta:

Axel Lundvall, vd Mobil: +46 737 782 428

E-mail: axel.lundvall@rollingoptics.com

Rolling Optics Holding AB 556056-5151

Solna Strandväg 3

171 54 Solna

Hemsida: www.rollingoptics.com