

Delårsrapport för perioden januari – september 2023

Rolling Optics Holding AB (publ), 556056-5151

Juli-september

- Nettoomsättning för perioden uppgick till 6 661 TKR (3 186), en ökning om 109 procent
- Periodens resultat uppgick till -2 065 TKR (-5 377)
- Kassaflödet från den löpande verksamheten för perioden uppgick till -2 062 TKR (-1 342)
- Resultat per stamaktie var -0,01 kr (-0,03)
- Kassen vid periodens utgång uppgick till 32 406 TKR (45 817), varav nettokassa 15 781 TKR
- Orderingången för perioden uppgick till 4 442 TKR (8 602)
- Orderstocken vid periodens utgång uppgick till 14 414 TKR (8 875)

Januari-september

- Nettoomsättning för perioden uppgick till 16 527 TKR (12 015), en ökning om 38 procent.
- Periodens resultat uppgick till -11 500 TKR (-13 245)
- Kassaflödet från den löpande verksamheten för perioden uppgick till -10 507 TKR (-7 918)
- Resultat per stamaktie var -0,06 kr (-0,07)
- Kassen vid periodens utgång uppgick till 32 406 TKR (45 817), varav nettokassa 15 781 TKR
- Orderingången för perioden uppgick till 25 502 TKR (15 852)
- Orderstocken vid periodens utgång uppgick till 14 414 TKR (8 875)

Väsentliga händelser under perioden

- Rolling Optics styrelse beslutade den 13 september 2023, med stöd av bemyndigande från årsstämman den 25 maj 2023, om nyemission av högst 19 795 772 aktier med företrädesrätt för Bolagets befintliga aktieägare. Syftet med Företrädesemissionen är att betala av Bolagets lån och därigenom minska Bolagets skuldsättning. Teckningskursen uppgår till 0,93 kronor per aktie, vilket vid fullteckning skulle innebära att Bolaget tillförs cirka 18,4 miljoner kronor före emissionskostnader.
- I september kallade Rolling Optics styrelse till en extra bolagsstämma för att besluta om emission av teckningsoptioner, godkännande av överlåtelse av teckningsoptioner och implementering av långsiktigt incitamentsprogram 2023/2026 samt beslut om bonus till deltagare i incitamentsprogram 2023/2026.
- Skiljeförfarandet mellan Rolling Optics och FASE har fortsatt och den 25 september 2023 bildades den skiljenämnd, bestående av tre ledamöter, som ska avgöra tvisten.

Väsentliga händelser efter periodens utgång

- Det slutliga utfallet i Företrädesemissionen visar att 17 417 464 aktier, motsvarande cirka 88 procent av de erbjudna aktierna, har tecknats med stöd av teckningsrätter. Återstående 2 378 308 aktier som inte tecknats med stöd av teckningsrätter har tilldelats de som tecknat aktier utan stöd av teckningsrätter i enlighet med de villkor och anvisningar som upprättats med anledning av Företrädesemissionen. Företrädesemissionen är således fulltecknad. Företrädesemissionen tillförde Bolaget cirka 18,4 MSEK före avdrag för emissionskostnader.
- En extra bolagsstämma beslutade i enlighet med styrelsens förslag om en riktad emission av högst 7 250 000 teckningsoptioner och införandet av ett långsiktigt incitamentsprogram. Rätt att teckna teckningsoptionerna ska, med avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt, tillkomma Bolaget. Rätt att förvärva teckningsoptioner från Bolaget ska tillkomma nuvarande och framtida medarbetare i Bolaget.
- Den 17 november 2023 ska Rolling Optics ge in sitt svaromål i skiljeförfarandet mot Fase Srl och därefter fortsätter skriftväxlingen i skiljemålet. Huvudförhandlingen kommer äga rum den 10 april 2024. Rolling Optics förväntar sig för närvarande en skiljedom i löpet av maj månad 2024.

VD har ORDET

” Inom såväl Hi-security som produktion har företaget etablerat ett mycket produktivt samarbete med Oberthur vilket skyndar på processen fram till kommersiellt genombrott”

Rolling Optics har under kvartalet samarbetat nära med majoritetsaktieägaren Oberthur Fiduciaire för att nå ut på marknaden med företagets produkter inom affärsområdet Hi-Security samtidigt som arbetet med att förbereda företagets produktionsapparat på att kunna hantera större ordervolymer fortskrider. Inom såväl Hi-security som produktion har företaget etablerat ett mycket produktivt samarbete med Oberthur vilket skyndar på processen fram till kommersiellt genombrott.

Samtidigt har såväl omsättning som orderstock väsentligen stärkts i linje med vår prognos i början av året. Omsättningen härstammar som i tidigare kvartal från affärssegmentet Brand Security som fortsatt kommer vara den viktiga intäktskällan under resterande del av innevarande verksamhetsår.

Den nyligen genomförda nyemissionen är ytterligare ett viktigt steg i den strategiska planen för att skapa en solid utgångspunkt för bolagets tillväxt. Kapitalinjektionen stärker soliditeten väsentligt samtidigt som dränerande lånekostnader undviks.

Vikten av att säkra nyckelkompetens inom ett innovationsdrivet bolag som Rolling Optics kan inte nog understrykas. Av den anledningen arbetar ledningen med att se över företagets strategier för att attrahera samt behålla nyckelkompetens vilket bl.a. resulterat i att den extra bolagsstämman i oktober beslutade att ge företagsledningen mandat att initiera ett nytt optionsprogram i löpet av kvartal fyra.

Solna 2023-11-09

Otto Drakenberg

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 gruppen består av fem bolag med 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 mikro-optiska 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 mikro-optiska 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 vidare för konvertering till 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 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 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 juli till september uppgick till 6 661 TKR (3 186), vilket motsvarar en omsättningsökning om 109 procent. Ökningen var i sin helhet hänförlig till affärsområdet Brand Security. Totala intäkter uppgick till 6 810 TKR (3 491). Rörelseresultatet för perioden uppgick till -2 596 TKR (-4 261).

Finansnetto för perioden juli till september uppgick till 531 TKR (-1 116) och avser huvudsakligen ränta på bankmedel och låneränta. Periodens resultat uppgick till -2 065 TKR (-5 377).

För perioden januari till september var nettoomsättningen 16 527 TKR (12 015) en ökning om ca 38 procent och var i sin helhet hänförlig till affärsområdet Brand Security. Rörelseresultatet för samma period uppgick till -10 914 TKR (-12 131), det förbättrade resultatet var i huvudsak hänförlig till den ökade nettoomsättningen.

Finansnetto för perioden januari till september uppgick till -586 TKR (-1 114) och avser huvudsakligen ränta på bankmedel och låneränta. Periodens resultat uppgick till -12 100 TKR (-13 245).

Resultat per stamaktie för perioden januari till september uppgick till -0,06 kr (-0,03), beräknat på genomsnittligt antal stamaktier under perioden.

Kassaflöde

Kassaflödet från den löpande verksamheten för perioden juli till september uppgick till -2 062 TKR (-1 342). Kassaflödet från investeringsverksamheten uppgick till -334 TKR (-12 382). Kassaflödet från finansieringsverksamheten uppgick till -1 188 TKR (8 767). Periodens kassaflöde uppgick till -3 584 TKR (-8 655).

För perioden januari till september uppgick kassaflödet från den löpande verksamheten till -10 507 TKR (-7 918). Kassaflödet från investeringsverksamheten uppgick till -7 941 TKR (-1 080). Kassaflödet från finansieringsverksamheten uppgick till 8 206 TKR (21 064). Periodens kassaflöde uppgick till -10 242 TKR (-316).

Finansiell ställning

Kassan uppgick per den 30 september 2023 till 32 406 TKR (45 817).

Koncernens egna kapital var vid periodens utgång 52 432 TKR (101 933). Eget kapital per stamaktie var 0,04 kr.

Rolling Optics hade per den 30 september 2023 räntebärande lån om 16 625 TKR (14 452). Nettokassan, se definition sid 14, uppgick per 30 september 2023 till 15 781 TKR. Lånet på 16 625 TKR, dvs det som är delfinansiering av investeringen i produktionssystem, har den 31 oktober slutamorterats med nettolikviden från företrädesemissionen som genomfördes i oktober. Soliditeten uppgick till 51,5 procent (69,2).

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 fallen bolaget gör större utvecklingsprojekt som rymms inom regelverket för aktivering av eget arbete görs även det.

För perioden januari till september uppgick investeringarna i form av egna patent och andra immateriella tillgångar till 334 TKR (232), och investeringar i materiella tillgångar till 7 467 TKR (15 206), i sin helhet hänförligt till nytt produktions-system och tillhörande processutveckling. Periodens avskrivningar uppgick till -2 297 TKR (-728).

Patent och immateriella rättigheter

Rolling Optics har idag ett tiotal 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 teknik 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 inga anställda. Omsättningen för perioden januari till september uppgick till 900 TKR (902). Resultatet uppgick till -6 028 TKR (-1 180), huvudsakligen hänförligt till kostnader för externa konsulter samt valutakursdifferens på skuld till dotterbolaget Icta DK.

I juli 2022 slöts ett avtal med FFW Group ApS om att i förtid slutbetala den revers om 4 M€ som var kopplad till Rolling Optics preferensaktier. Efter beslut på årsstämman i maj 2023 löstes preferensaktierna in i juni 2023.

Väsentliga händelser under perioden

Rolling Optics styrelse beslutade den 13 september 2023, med stöd av bemyndigande från årsstämman den 25 maj 2023, om nyemission av högst 19 795 772 aktier med företrädesrätt för Bolagets befintliga aktieägare. Syftet med Företrädesemissionen är att betala av Bolagets lån och därigenom minska Bolagets skuldsättning. Teckningskursen uppgår till 0,93 kronor per aktie, vilket vid fullteckning skulle innebära att Bolaget tillförs cirka 18,4 miljoner kronor före emissionskostnader.

I september kallade Rolling Optics styrelse till en extra bolagsstämma för att besluta om emission av teckningsoptioner, godkännande av överlåtelse av teckningsoptioner och implementering av långsiktigt incitamentsprogram 2023/2026 samt beslut om bonus till deltagare i incitamentsprogram 2023/2026.

Skiljeförfarandet mellan Rolling Optics har fortsatt och den 25 september 2023 bildades den skiljenämnd, bestående av tre ledamöter, som ska avgöra tvisten.

Väsentliga händelser efter periodens utgång

Det slutliga utfallet i Företrädesemissionen visar att 17 417 464 aktier, motsvarande cirka 88 procent av de erbjudna aktierna, har tecknats med stöd av teckningsrätter. Återstående 2 378 308 aktier som inte tecknats med stöd av teckningsrätter har tilldelats de som tecknat aktier utan stöd av teckningsrätter i enlighet med de villkor och anvisningar som upprättats med anledning av Företrädesemissionen. Företrädesemissionen är således fulltecknad. Företrädesemissionen tillförde Bolaget cirka 18,4 MSEK före avdrag för emissionskostnader.

En extra bolagsstämma beslutade i enlighet med styrelsens förslag om en riktad emission av högst 7 250 000 teckningsoptioner och införandet av ett långsiktigt incitamentsprogram. Rätt att teckna teckningsoptionerna ska, med avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt, tillkomma Bolaget. Rätt att förvärva teckningsoptioner från Bolaget ska tillkomma nuvarande och framtida medarbetare i Bolaget.

17 november 2023 ska Rolling Optics ge in sitt svaromål i skiljeförfarandet mot Fase Srl och därefter fortsätter skriftväxlingen i skiljemålet. Huvudförhandlingen kommer äga rum den 10 april 2024. Rolling Optics förväntar sig för närvarande en skiljedom i löpet av maj månad 2024.

Påverkan på grund av omvärldssituationen

Ukraina: Rysslands invasion av Ukraina har haft en negativ påverkan på den globala ekonomin, och därmed påverkat 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 30 september 202 906 664 stamaktier.

Aktiens kvotvärde uppgår till 0,16 kronor. Bolagets aktiekurs den 30 september var 0,80 kr. Bolagets börsvärde, beräknat per stamaktier, uppgick per den 30 september 2023 till ca 162 MKR.

Optioner

En extra bolagsstämma beslutade den 25 oktober 2023 om ett teckningsoptionsprogram för medarbetare och nyckelpersoner i koncernen. Totalt emitterades 7 250 000 teckningsoptioner för införandet av ett långsiktigt incitamentsprogram. Rätt att teckna teckningsoptionerna ska, med avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt, tillkomma Bolaget. Rätt att förvärva teckningsoptioner från Bolaget ska tillkomma nuvarande och framtida medarbetare i Bolaget.

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 löpte ut i juni 2023 utan att några optioner utnyttjats.

Under perioden 11 - 24 april 2023 har innehavare av teckningsoptioner av serie TO 2 kunnat teckna aktier med stöd av teckningsoptioner. Totalt nyttjades 13 084 726 optioner, av serie TO 2 vilket motsvarar cirka 98,1 procent av det totala antalet optioner. Totalt tillfördes Bolaget cirka 8 MSEK från TO 2. Genom nyttjandet av teckningsoptionerna av serie TO 2 ökade antalet aktier i Bolaget med 13 084 726 aktier och antalet stamaktier i Bolaget ökade därmed från 189 821 938 aktier till 202 906 664 aktier. Aktiekapitalet ökade med 2 093 556,16 SEK från 32 708 960,32 SEK till 34 802 516,48 SEK. Detta medförde en utspädning om 6,0 procent baserat på antalet aktier i Rolling Optics och utfallet av nyttjandet av TO 2.

Preferensaktie

Bolaget har gett ut 14 609 064 preferensaktier med ISIN kod SE0014452991. Preferensaktierna löstes in efter beslut på årsstämman i maj 2023. Se även under avsnittet Moderbolaget angående förtida lösen av reversen.

Organisation och ledning

Gruppen har för närvarande 15 anställda.

Aktieägare

Enligt aktieboken, som förs av Euroclear Sweden AB, hade Rolling Optics per 30 september 2023 ca 4 300 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

Styrelseledamoten Otto Drakenberg har utfört sitt uppdrag som tillförordnad VD via sitt bolag för totalt 2 144 TKR och tidigare styrelseledamoten Erik Åfors har utfört konsulttjänster via sitt bolag för 240 TKR.

Den 16 juni 2023 ingick Rolling Optics exklusiva avtal rörande utveckling och distribution av mikrooptiska komponenter för papperssedlar med sin majoritets-aktieägare Oberthur Fiduciaire SAS ("OF"). Avtalet ingicks på armlängds avstånd och kommer att stödja Rolling Optics långsiktiga strategi i verksamheten.

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 och Rysslands invasion av Ukraina.

Styrelsen i Rolling Optics Holding AB (publ)
den 9 november 2023

Koncernens finansiella information i sammandrag

Resultaträkning

	2023	2022	2023	2022	2022
	jul-sep	jul-sep	jan-sep	jan-sep	jan-dec
TKR					
Nettoomsättning	6 661	3 186	16 527	12 015	20 666
Övriga rörelseintäkter	149	305	552	999	1 516
Totala intäkter	6 810	3 491	17 079	13 014	22 182
Direkta kostnader	-1 065	-663	-1 969	-3 304	-6 224
Övriga externa kostnader	-4 099	-3 074	-13 859	-8 027	-12 414
Personalkostnader	-2 880	-3 230	-9 321	-11 746	-15 713
Avskrivningar	-1 259	-238	-2 297	-728	-953
Övriga rörelsekostnader	-103	-547	-547	-1 340	-1 501
Totala kostnader	-9 406	-7 752	-27 993	-25 145	-36 805
Rörelseresultat	-2 596	-4 261	-10 914	-12 131	-14 623
Finansiella intäkter	611	124	1 055	2 371	2 645
Finansiella kostnader	-80	-1 240	-1 641	-3 485	-4 272
Periodens resultat	-2 065	-5 377	-11 500	-13 245	-16 250

Koncernens balansräkning

TKR	2023-09-30	2022-09-30	2022-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar	4 621	4 973	4 755
Materiella anläggningstillgångar	38 210	30 512	32 433
Övriga anläggningstillgångar	16 349	17 386	17 098
Summa anläggningstillgångar	59 180	52 871	54 286
Omsättningstillgångar			
Varulager	4 061	2 053	1 269
Kortfristiga fordringar	5 516	3 236	5 359
Kortfristiga placeringar	-	43 382	43 382
Kassa och bank	32 406	45 817	42 650
Summa omsättningstillgångar	41 983	94 488	92 660
SUMMA Tillgångar	101 163	147 359	146 946
Eget kapital och Skulder			
Summa eget kapital	52 432	101 933	99 424
Skulder			
Avsättningar	19 056	20 345	19 989
Långfristiga skulder	-	10 839	12 428
Summa långfristiga skulder och avsättningar	19 056	31 184	32 417
Kortfristiga skulder	29 675	14 242	15 105
Summa kortfristiga skulder	29 675	14 242	15 105
SUMMA Eget kapital och Skulder	101 163	147 359	146 946

Koncernens förändring av eget kapital i sammandrag

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

TKR	Aktiekapital	Övrigt eget kapital	Summa eget kapital
Ingående balans 2023-01-01	32 709	66 715	99 424
Nyteckning aktier, optioner serie TO 2	2 094	5 888	7 982
Inlösen preferensaktier	-2 338	-41 051	-43 389
Emissionskostnader		-403	-403
Valutakursförändring		318	318
Periodens resultat		-11 500	-11 500
Utgående balans 2023-09-30	32 465	19 967	52 432

Koncernens kassaflöde

TKR	2023 jul-sep	2022 jul-sep	2023 jan-sep	2022 jan-sep	2022 jan-dec
<i>Den löpande verksamheten</i>					
Rörelseresultat	-2 596	-4 261	-10 914	-12 131	-14 623
Ej kassaflödespåverkande poster	1 761	194	2 717	-1 188	-1 597
Ränta	-320	-126	-917	1 610	1 672
<i>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital</i>	<i>-1 155</i>	<i>-4 067</i>	<i>-9 114</i>	<i>-11 709</i>	<i>-14 548</i>
<i>Förändring i rörelsekapitalet</i>					
Förändring i lager	-1 088	-634	-2 792	385	1 169
Förändring i rörelsefordringar	-2 441	1 922	-109	4 012	2 386
Förändring i rörelseskulder	2 622	1 563	1 58	-606	307
<i>Kassaflöde från löpande verksamheten</i>	<i>-2 062</i>	<i>-1 342</i>	<i>-10 507</i>	<i>-7 918</i>	<i>-10 686</i>
<i>Investeringsverksamheten</i>					
Investering i immateriella tillgångar	-334	-77	-474	-232	-240
Investering i materiella tillgångar	-	-12 461	-7 467	-13 698	-15 629
Amortering av övriga finansiella tillgångar	-	43 538	-	43 850	43 850
Förändring kortfristiga finansiella placeringar	-	-43 382	-	-43 382	-43 382
<i>Kassaflödet från investeringsverksamheten</i>	<i>-334</i>	<i>-12 382</i>	<i>-7 941</i>	<i>-13 462</i>	<i>-15 401</i>
<i>Finansieringsverksamheten</i>					
Nyemission/Optioner	-	-	7 974	20 000	20 000
Emissionskostnader	-	-	-403	-2 280	-2 280
Upptagna krediter	-	8 767	3 010	8 767	10 305
Amortering lån	-1 188	-	-2 375	-5 423	-5 422
Minskning långfristiga finansiella skulder	-13 063	-	-13 063		
Ökning kortfristiga finansiella skulder	13 063	-	13 063		
<i>Kassaflödet från finansieringsverksamheten</i>	<i>-1 188</i>	<i>8 767</i>	<i>8 206</i>	<i>20 877</i>	<i>22 603</i>
Periodens kassaflöde	-3 584	-4 957	-10 242	-316	-3 484
Likvida medel vid periodens början	35 992	53 055	42 650	46 134	46 134
Kassa vid periodens slut	32 408	45 818	32 408	45 818	42 650

Moderbolagets finansiella information i sammandrag

Moderbolagets resultaträkning

	2023 jul-sep	2022 jul-sep	2023 jan-sep	2022 jan-sep	2022 jan-dec
TKR					
Övriga rörelseintäkter	300	302	900	902	1 203
Summa rörelsens intäkter	300	302	900	902	1 203
Övriga externa kostnader	-1 157	-1 083	-4 792	-2 464	-4 507
Personalkostnader	-116	-533	-272	-1 962	-2 492
Övriga kostnader	-1	-	-1	-	-1
Summa rörelsens kostnader	-1 274	-1 616	-5 065	-4 426	-7 000
Rörelseresultat	-974	-1 314	-4 165	-3 524	- 797
Nedskrivningar	-	-	-	-	-73 000
Finansiella intäkter	1 027	-1 356	1 041	2 371	19 579
Finansiella kostnader	0	-10	-2 303	-27	-282
Summa finansiella poster	-1 027	-1 366	-1 262	2 344	-53 703
Resultat efter finansiella poster	53	-2 680	-5 427	-1 180	-59 500

Moderbolagets balansräkning

TKR	2023-09-30	2022-09-30	2022-12-31
Tillgångar			
Finansiella anläggningstillgångar	194 335	260 373	187 086
Omsättningstillgångar	5 530	9 785	10 541
Kortfristiga placeringar	-	43 382	43 382
Kassa och bank	28 072	37 957	35 690
Summa tillgångar	227 937	351 497	276 699
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital	200 591	300 147	241 828
Avsättning för pensioner	19 056	20 345	19 988
Kortfristiga skulder	8 290	31 005	14 883
Summa eget kapital och skulder	227 937	351 497	276 699

Koncernens nyckeltal

	2023	2022	2023	2022	2022
	jul-sep	jul-sep	jan-sep	jan-sep	jan-dec
Rörelseintäkter (TKR)	6 661	3 186	16 527	12 015	20 666
Rörelsekostnader (TKR)	-9 406	-7 752	-27 993	-25 145	-36 805
Rörelseresultat (TKR) *	-2 596	-4 261	-10 914	-8 871	-14 623
Resultat före skatt (TKR)	-2 065	-5 377	-11 500	-13 245	-16 250
Immateriella tillgångar (TKR)	4 621	4 973	4 621	4 973	4 755
Materiella tillgångar (TKR)	38 210	30 512	38 210	30 512	32 433
Likvida medel (TKR)	32 406	45 818	32 406	45 818	42 650
Eget kapital (TKR)	52 432	101 933	52 432	101 933	99 424
Kortfristiga skulder (TKR)	29 675	12 212	29 675	12 212	15 105
Långfristiga skulder (TKR)	-	12 869	13 063	12 869	12 428
Totala tillgångar (TKR)	101 163	147 359	102 489	147 359	146 946
Kassaflöde från löpande verksamheten (TKR)	-2 062	-1 342	-10 507	-7 918	-10 686
Kassaflöde (TKR)	-1 188	-4 957	-10 242	-316	-3 484
Resultat per stamaktie (kr)	-0,01	-0,03	-0,06	-0,07	-0,09
Eget kapital per stamaktie (kr)	0,04	0,30	0,04	0,30	0,29
Eget kapital per stamaktie (kr) efter utspädning	0,04	0,28	0,04	0,28	0,27
Antal stamaktier	202 906 664	189 821 938	202 906 664	189 821 938	189 821 938
Antal preferensaktier	-	14 609 064	-	14 609 064	14 609 064
Antal Optioner	-	16 263 333	-	16 263 333	16 263 333
Medelantal stamaktier efter utspädning	202 906 664	206 085 271	206 085 271	194 233 419	197 196 382
Medelantal anställda (st)	14	17	14	17	17

Definitioner

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

Nettokassa: Kassa och likvidamedel - 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 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

10 november 2023 – Rapport för tredje kvartalet

10 februari 2024 – Bokslutskommuniké 2023

24 april 2024 – Årsredovisning 2023

8 maj 2024 – Rapport för första kvartalet

22 maj 2024 – Årsstämma

23 augusti 2024 – Rapport för andra kvartalet

8 november 2024 – Rapport för tredje kvartalet

14 februari 2025 – Bokslutskommuniké 2024

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