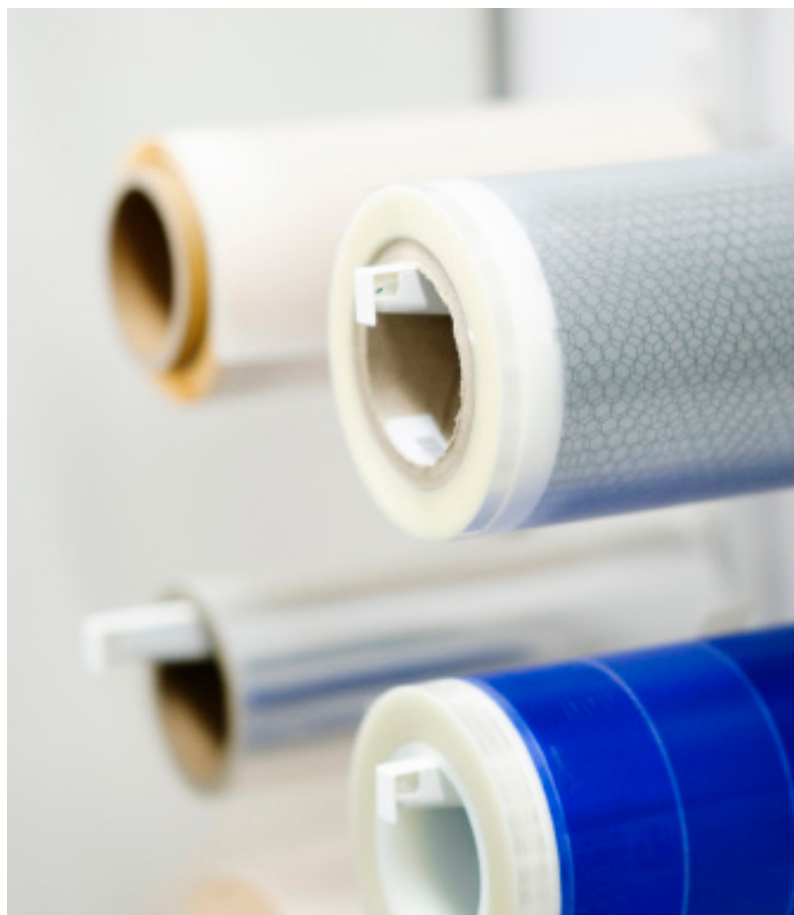


ROLLING OPTICS

Delårsrapport januari-september 2021



Be seen - Be secure

Delårsrapport för perioden januari – september 2021

Rolling Optics Holding AB (publ), 556056-5151

Juli-september

- Nettoomsättning för perioden uppgick till 4 620 TKR (7 174), en minskning om 36 procent
- Periodens resultat uppgick till -3 304 TKR (-3 956)
- Kassaflödet från den löpande verksamheten för perioden uppgick till -6 946 TKR (-2 832)
- Resultat per stamaktie vid periodens slut var -0,02 kr (-0,17)
- Orderingången för perioden uppgick till 4 688 TKR (8 008)
- Orderstocken vid periodens utgång uppgick till 4 133 TKR (2 948)

Januari-september

- Nettoomsättning för perioden uppgick till 23 239 TKR (17 115), en ökning om 36 procent
- Periodens resultat uppgick till -7 468TKR (-30 205)
- Resultat per stamaktie vid periodens slut var -0,05kr (-0,19)
- Kassaflödet från den löpande verksamheten för perioden uppgick till -10 270 TKR (-10 420)
- Kassen vid periodens utgång uppgick till 50 934 TKR (47 356), varav nettokassa 39 017 TKR

Väsentliga händelser under perioden

- Inga väsentliga händelser har skett under perioden.

Väsentliga händelser efter periodens utgång

- Bolaget kommunicerade den 20 oktober en uppdaterad bedömning av marknadsförutsättningarna, och som en följd därav en strategisk fokusering mot affärsområdet High Security. I ljuset av en längre period fram till marknadsgenombrott än tidigare bedömning och för att även fortsättningsvis utgöra en intressant samarbetspartner med finansiell uthållighet, har styrelse beslutat undersöka möjligheterna för en företrädesemission om cirka 20 MKR, vilket med befintlig kassa och en försäljning på nuvarande volymer bedöms ge bolaget uthållighet att bedriva verksamheten minst till utgången av år 2023. Bolaget avser återkomma kring den planerade finansiella förstärkningen inom kort.

VD har ORDET

”Rolling Optics fokuserar på High Security”

Jag tillträdde som VD den 7 juni 2021 och under mina första månader som VD har jag gjort en genomlysning av bolaget och tillsammans med styrelsen kommit fram till en reviderad bedömning av marknadsförutsättningarna för bolagets tre nuvarande affärsområden, vilket kommunicerades till marknaden i ett pressmeddelande den 20 oktober.

Marknadens reaktion på uppdateringen om bolagets marknadsförutsättningar var kraftig, men det är viktigt att hålla i minnet att den största betydelsen för vår långsiktiga framgång är att intresset för Rolling Optics teknologi och lösningar är oförändrat stort från olika aktörer inom området *High Security*, och då främst från aktörer i sedelindustrin. Här kan Rollings Optics teknologi förenas med tillverkningsprocesser och andra teknologier och därmed skapa mycket attraktiva säkerhetslösningar. Jag ser stora möjligheter inom detta område, och vårt mål är att nå kommersiellt intressanta volymer här inom 2 – 4 år.

I ljuset av de långa ledtiderna till kommersiellt genombrott inom sedelindustrin har Rolling Optics tidigare satsat på en relativ bred marknadsbearbetning inom området *Brand Security* för att sälja säkerhetsetiketter avsedda för märkning av produkter och förpackningar. Här har konkurrensen från likartade teknologier ökat, medan betalningsförmågan hos kunderna snarast minskat. Detta innebär att vi inte för närvarande ser någon tillväxt i denna marknad och vi kan konstatera att nuvarande försäljning sker till ett fåtal kunder och kan även fortsättningsvis komma att variera starkt mellan kvartalen. Slutligen har vi konstaterat att ansträngningarna att utveckla applikationer för främst förpackningsindustrin, inom *Brand Identity* ännu inte lett till några genombrott. Även inom detta område möter vi hårdare konkurrens och en ökad tveksamhet kring förpackningslösningar med betydande inslag av plast. Nykundsbearbetning inom *Brand Security* och *Brand Identity* påverkas vidare negativt av de begränsningar som följer av det domslut som fram till slutet av 2024 begränsar Rolling Optics möjligheter att leverera lösningar till produkter som kan importeras till USA.

Vi konstaterar alltså att de affärsmöjligheter som har störst potential de kommande åren står att finna inom affärsområdet *High Security* och har därför, som tidigare meddelats, tagit ett strategiskt beslut att fokusera stora delar av våra försäljnings- och utvecklingsinsatser till detta område.

En viktig hörnpelare inom *High Security* är vårt samarbete med CCL, där vår teknologi redan finns installerad i en av koncernens tillverkningsenheter för polymera sedlar och därutöver är lanserad som en unik säkerhetsprodukt – CINEMA™ – som nu även nått marknaden i form av den första lanserade minnessedeln. Vi hoppas nu på fler minnessedlar, men på sikt är målet att vår teknologi ska användas även i cirkulationssedlar i kommersiellt betydande volymer.

Vi har samtidigt långt gångna diskussioner med andra aktörer, främst ett spännande projekt att utveckla mikrooptisk film avsedd att integreras som säkerhetstråd i papperssedlar, som fortfarande omfattar cirka 95 procent av den globala sedelmarknaden. På några års sikt finns potentiellt mycket stora affärer inom det här marknadssegmentet då flera centralbanker i stora länder står i begrepp att lansera nya generationer sedlar.

Inom *Brand Security* kommer vi att fokusera på att behålla befintliga kunder och dra ner på de kortsiktiga ambitionerna att hitta nya. Långsiktigt tror vi dock fortsatt att det finns en betydande marknad för äkthetsverifiering och avser därför att selektivt hitta långsiktiga kunder och samarbetspartners som vi kan utveckla lösningar för högvolymprodukter tillsammans med. Det sistnämnda gäller även för affärsområdet *Brand Identity* där vi är övertygade om att det finns företag som skulle kunna stärka sin varumärkesidentitet genom att använda vår 3D-teknologi, antingen direkt på produkten eller som del i en förpackningslösning. Att identifiera dessa och sedan utveckla produkt- och produktionslösningar tillsammans med dem tar dock tid. Vi bedömer därför att eventuella intäkter från det affärsområdet ligger en bit in i framtiden. Även här har vi för avsikt att vara selektiva med vilka vi arbetar med då vi har begränsade försäljnings- och utvecklingsresurser till vårt förfogande.

Den nya produktionslinan som är under byggnation hos en av våra leverantörer har drabbats av vissa förseningar, främst på grund av sena leveranser av delsystem och komponenter. Systemet förväntas nu levereras till Solna under första kvartalet nästa år. Mot bakgrund av den uppdaterade marknadssynen med lägre produktionsvolymmer än tidigare planerat utgör inte förseningen något problem för bolagets kortsiktiga intjäningsförmåga. Den nya linan är dock på sikt en förutsättning för att vi ska kunna leverera de volymer som de kontrakt inom *High Security* vi har som mål att vinna.

För att stärka bolagets finansiella ställning och öka uthålligheten har styrelsen beslutat att undersöka möjligheterna för att genomföra en företrädesemission om ca 20 Mkr. Bolaget avser att återkomma i denna fråga inom kort.

Även om det ser ut att ta längre tid att nå marknadsgenombrott, ökad försäljning och lönsamhet än tidigare bedömningar, är vår tro på det vi gör intakt och vi kommer fortsätta att arbeta mot målet att nå kommersiell framgång med bolagets fantastiska teknologi.

Solna 2021-11-04

Hans-Petter Andersson
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 sex bolag med totalt 18 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 tredimensionella effekter. Användningen av Rolling Optics mikrooptiska säkerhetslösningar delas in i följande tre affärsområden;

- **High Security:** Rolling Optics 3D-teknik 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 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

Produktionsprocess

Rolling Optics tillverkning är inte bara högupplöst, den är också snabb och genomförs med hög kvalitet. Rolling Optics har idag ett produktionssystem i bolagets lokaler i Solna. För att öppna upp nya produktområden och för att stärka leveranskapaciteten ytterligare pågår nu 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 att öppna upp nya möjligheter för samtliga affärsområden

och bidra till lägre produktionskostnad 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 tillverkade i Kina börjat dyka upp på marknaden. Dessa håller dock än så länge lägre kvalitet än Bolagets produkter.

Affärsmodell

Inom affärsområdet High Security tillämpar Rolling Optics för segmentet polymersedelssubstrat en licensmodell där en royaltysättning erhålls per tillverkad och såld produkt som innehåller bolagets 3D-teknik.

Inom segmentet papperssedelssubstrat avser Rolling Optics själva vara producent av komponentmaterial till de lösningar för säkerhetstråd som för närvarande är under utveckling. Marknadsandelen för papperssedelssubstrat utgör över 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 3D-material i form av tunn plastfilm. Detta 3D-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 externa leverantörer. Försäljning av material på rulle till kunder 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 4 620 TKR (7 174), vilket motsvarar en omsättningsminskning om 36% procent. Minskningen var i sin helhet hänförlig till affärsområdet Brand Security. Totala intäkter uppgick till 4 802 TKR (7 784). Rörelse-resultatet för perioden uppgick till -3 414 TKR (-4 353). Det förbättrade resultatet var primärt hänförligt till de kostnader av engångskaraktär som bolaget hade föregående år.

För perioden januari till september var nettoomsättningen 23 239 TKR (17 115) en ökning om 36 procent framför allt hänförlig till affärsområde Brand Security. Rörelse-resultatet för samma period uppgick till -8 871 TKR (-12 980*), det förbättrade resultatet är delvis hänförlig till den ökande omsättningen men även till de kostnader av engångskaraktär som togs föregående år.

Finansnetto för perioden juli till september uppgick till 110 TKR (397) och avser bland annat realiserad ränta, återföringar av nedskrivningar av långfristiga fordringar samt låneränta. Periodens resultat uppgick till -3 304 TKR (-3 956).

Finansnetto för perioden januari till september uppgick till 1 403 TKR (+539) och avsåg primärt realiserad ränta och valutaförändring av fordran hänförlig till avyttringen av FFW, tillfallande preferensaktieinnehavarna, +370 TKR var hänförligt till återföringar av nedskrivningar av långfristiga fordringar och -375 TKR avsåg låneränta. Periodens resultat uppgick till -7 468 TKR (-30 205). Resultatet hänförligt till stamaktieägare uppgick till -8 850TKR.

Resultat per stamaktie för perioden januari till september uppgick till -0,02 kr (-0,03), beräknat på antal stamaktier per den sista september för respektive år.

Kassaflöde

Kassaflödet från den löpande verksamheten för perioden juli till september uppgick till -6 946 TKR (- 2 832). Kassaflödet från investeringsverksamheten uppgick till 8 TKR (-). Kassaflödet från finansieringsverksamheten uppgick till -143 TKR (+4 807), föregående år främst hänförligt till lånefinansiering. Periodens kassaflöde uppgick till -7 081 TKR (1 975).

*Rörelseresultat före den förvärvskostnad om 17 764 TKR bolaget hade 2020. Förvärvskostnaden påverkade varken kassan eller det egna kapitalet i koncernen.

För perioden januari till september uppgick kassaflödet från den löpande verksamheten till -10 270 TKR (-10 420). Kassaflödet från investeringsverksamheten uppgick till -14 392 TKR (+48 255), primärt hänförlig till investering i ett nytt kompletterande produktionssystem. Föregående års investeringsverksamhet avsåg det omvända förvärvet av ICTA. Kassaflödet från finansieringsverksamheten uppgick till 5 685 TKR (-9 345), primärt hänförligt till ett lån hos Swedbank som delfinansiering av nytt produktionssystem. Föregående års negativa kassaflöde från finansieringsverksamheten avsåg primärt extrautdelning om -24 105 TKR samt företrädesemission om 10 000 TKR. Periodens kassaflöde uppgick till -19 014 TKR (28 490).

Finansiella ställning

Kassan uppgick per den 30 september 2021 till 50 934 TKR (47 356).

Koncernens egna kapital var vid periodens utgång 101 017 TKR (82 603). Eget kapital per stamaktie var 0,38 kr före utspädning och 0,37 kr efter utspädning, se definition sid 14.

Rolling Optics hade per den 30 september 2021 räntebärande lån om 11 875 TKR. Nettokassan, se definition sid 14, uppgick per 30 september 2021 till 39 017 TKR. Totalt har bolaget idag ett låneutrymme om 25 000 TKR, var av 6 000 TKR amorteras fram till Q2 2023 och de 19 000 TKR som är delfinansiering av produktionssysteminvesteringen amorteras på fyra år från och med tidpunkten för när slutlikvid erläggs, vilket beräknad till H1 2022. Soliditeten uppgick till 69,3 procent (68,5).

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. Bolaget har kommunicerat att de utvärderar möjligheten till företrädesemission om 20 MSEK.

Investeringar

Rolling Optics investerar kontinuerligt i produktionssystem och IP och andra immateriella rättigheter. I samband med noteringen kommunicerades att en större investering kommer göras i nytt produktionssystem. I de fall 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 till 199 TKR (42), och investeringar i maskiner och inventarier till 15 640 TKR (-), i sin helhet hänförligt till nytt produktionssystem och tillhörande processutveckling. Periodens avskrivningar uppgick till -1 284 TKR (-1 682).

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 nuvarande 3D-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 en anställd.

Omsättningen för perioden januari till september uppgick till 1 378 TKR (250). Resultatet uppgick till -2 864 TKR (- 3 357).

Väsentliga händelser under perioden

Det har inte skett några väsentliga händelser under perioden.

Väsentliga händelser efter periodens utgång

Bolaget kommunicerade den 20 oktober en uppdaterad bedömning av marknadsförutsättningarna, och som en följd därav en strategisk fokusering mot affärsområdet *High Security*. I ljuset av en längre period fram till marknadsgenombrott än tidigare bedömning och för att även fortsättningsvis utgöra en intressant samarbetspartner med finansiell uthållighet, har styrelse beslutat undersöka möjligheterna för en företrädesemission om cirka 20 Mkr, vilket med befintlig kassa och en försäljning på nuvarande volymer bedöms ge bolaget uthållighet att bedriva verksamheten minst till utgången av år 2023. Bolaget avser återkomma kring den planerade finansiella förstärkningen inom kort.

Påverkan på grund av Coronaviruspandemin

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, detta påverkar exempelvis den nya produktionslina som är under byggnation.

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. Bolagets certified advisor är Erik Penser Bank.

Bolaget hade per 30 september 149 821 939 utestående stamaktier och 14 609 064 preferensaktier. Aktiens kvotvärde uppgår till 0,16 kronor. Bolagets aktiekurs den 30 september var 2,71 kr. Bolagets börsvärde beräknat per stamaktier uppgick per den 30 september 2021 till 406 MKR.

Optioner

Bolagsstämman den 7 december 2020 beslutade om ett teckningsoptionsprogram för medarbetare och nyckelpersoner i koncernen. Totalt emitterades 4 500 000 optioner 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.

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 erhöles som delikvid vid avyttringen av FFW 2019. Preferensaktien har 1/10 röst.

Säljarreversen uppgår till 4 MEUR 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 procent 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 är fritt överlåtningsbara men är inte upptagen till handel på en marknadsplats. Intresse att köpa eller sälja preferensaktier förmedlas av Erik Penser Bank på tel 08-4638490.

Organisation och ledning

Bolaget har för närvarande 18 anställda. Den 7 juni 2021 tillträdde Hans-Petter Andersson som verkställande direktör och koncernchef, tillika ansvarig för IR. Medgrundaren och tidigare VD:n, Axel Lundvall, är numera affärsområdeschef för High Security. Ledningsgruppen kommer från den första december att bestå av Hans-Petter Andersson, Axel Lundvall, Carin Jakobson (CFO) samt Johannes Enlund (CTO).

Aktieägare

Enligt aktieboken, som förs av Euroclear Sweden AB, hade Rolling Optics per 30 september 2021 drygt 8 000 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

Det finns inga väsentliga transaktioner med närstående under perioden. De transaktioner som skett inkl utbetalning av styrelsearvode och konsulterättning har skett på marknadsmässiga villkor.

Väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Bolagets verksamhet har många olika risker och osäkerhetsfaktorer. För en utförlig genomgång av bolagets risker hänvisas till bolagsbeskrivningen 2020 och årsredovisningen för 2020. Inga väsentliga förändringar har skett till den risk-bedömning som presenteras där. Se även separat avsnitt om covid-19.

Styrelsen i Rolling Optics Holding AB (publ)
den 4 november 2021

Koncernens finansiella information i sammandrag

Resultaträkning

TKR	2021	2020	2021	2020	2020
	jul-sep	jul-sep	jan-sep	jan-sep	jan-dec
<i>Nettoomsättning</i>	4 620	7 174	23 239	17 115	24 350
<i>Övriga rörelseintäkter</i>	182	610	1 192	1 617	2 734
Totala intäkter	4 802	7 784	24 431	18 732	27 084
<i>Direkta kostnader</i>	-962	-1 950	-7 441	-5 738	-7 145
<i>Övriga externa kostnader</i>	-3 343	-4 203	-11 290	-10 592	-13 644
<i>Personalkostnader</i>	-3 539	-4 953	-12 228	-12 377	-16 073
<i>Avskrivningar</i>	-192	-561	-1 284	-1 682	-2 241
<i>Övriga rörelsekostnader</i>	-180	-470	-1 059	-1 323	-2 498
Totala kostnader	-8 216	-12 137	-33 302	-31 712	-41 601
Rörelseresultat före redovisningsteknisk förvärvskostnad	-3 414	-4 353	-8 871	-12 980	-14 517
Redovisningsteknisk förvärvskostnad	-	-	-	-17 764	-17 764
Rörelseresultat	-3 414	-4 353	-8 871	-30 744	-32 280
<i>Finansiella intäkter</i>	618	646	1 778	846	1 340
<i>Finansiella kostnader</i>	-508	-249	-375	-307	-251
<i>Periodens resultat</i>	-3 304	-3 956	-7 468	-30 205	-31 191
<i>Varav resultat tillhörande preferensaktieägarna</i>	125	-	1 382	-	1 044

Koncernens balansräkning

	2021-09-30	2020-09-30	2020-12-31
<i>Tillgångar</i>			
Immateriella anläggningstillgångar	5 502	5 627	5 789
Materiella anläggningstillgångar	15 709	1 263	866
Övriga anläggningstillgångar (1)	62 449	60 851	59 758
<i>Summa anläggningstillgångar</i>	83 660	67 741	66 413
Varulager	2 048	1 043	2 150
Kortfristiga fordringar	9 030	3 761	6 167
Kassa och bank	50 934	47 356	69 948
<i>Summa omsättningstillgångar</i>	62 012	52 160	78 265
<i>SUMMA Tillgångar</i>	145 672	119 901	144 678
<i>Eget kapital och Skulder</i>			
<i>Eget kapital</i>	101 017	82 603	107 621
<i>Skulder</i>			
Avsättningar	21 304	18 549	19 576
Långfristiga skulder	8 804	5 517	4 798
<i>Summa långfristiga skulder och avsättningar</i>	30 108	24 066	24 374
Kortfristiga skulder	14 547	13 232	12 683
<i>Summa kortfristiga skulder</i>	14 547	13 232	12 683
<i>SUMMA Eget kapital och Skulder</i>	145 672	119 901	144 678

1) Varav 4 000 TEURO, 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
Nyemission	-	10 000	10 000
Bildande av ROH koncernen	23 343	57 062	80 405
Valutakursdifferens	-	650	650
Periodens resultat	-	-30 205	-30 205
Utgående balans 2020-09-30	24 363	58 240	82 603

TKR	Aktiekapital	Övrigt eget kapital	Summa eget kapital
Ingående balans 2021-01-01	26 309	81 312	107 621
Emission av optioner	-	384	384
Valutakursdifferens	-	480	480
Periodens resultat	-	-7 468	-7 468
Utgående balans 2021-09-30	26 309	74 708	101 017

Eget kapital tillhörande preferensaktieägarna

	Aktiekapital	Övrigt eget kapital	Summa eget kapital
Varav Eget kapital tillhörande preferensaktieägare	2 337	41 840	44 177

Koncernens kassaflöde

TKR	2021	2020	2021	2020	2020
<i>Den löpande verksamheten</i>	jul-sep	jul-sep	jan-sep	jan-sep	jan-dec
Rörelseresultat	-3 414	-3 712	-8 871	-30 744	-14 517
Ej kassaflödespåverkande poster	214	49	1 283	19 194	1 829
Ränta	-164	-102	-375	-153	-250
<i>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital</i>	-3 364	-3 765	-7 940	-11 703	-12 939
<i>Förändring i rörelsekapitalet</i>					
Förändring i lager	-127	-28	102	636	-471
Förändring i rörelsefordringar	-1 581	3 069	-3 045	-154	-2 360
Förändring i rörelseskulder	-1 874	-2 108	613	801	-324
<i>Kassaflöde från löpande verksamheten</i>	-6 946	-2 832	-10 270	-10 420	-16 094
<i>Investeringsverksamheten</i>					
Investering i immateriella tillgångar	-96	-	-199	-42	-366
Investering i materiella tillgångar	-1 039	-	-15 640	-	-
Kassa erhållen i apportemission	-	-	-	48 297	48 297
Amortering reversfordran	2 156	-	2 468	-	-
Placeringar i övriga finansiella anläggningstillgångar	-1 013	-	-1 013	-	-
<i>Kassaflödet från investeringsverksamheten</i>	8	-	-14 392	48 255	47 931
<i>Finansieringsverksamheten</i>					
Nyemission /Optioner	-	-	384	10 000	40 412
Emissionskostnader	-	-	-	-	-1 685
Upptagna krediter	-	5 000	5 685	5 000	5 000
Extra aktieutdelning juni 2020	-	-	-	-24 105	-24 105
Amortering lån	-143	-193	-429	-240	-377
<i>Kassaflödet från finansieringsverksamheten</i>	-143	4 807	5 640	-9 345	19 245
Periodens kassaflöde	-7 081	1 975	-19 014	28 490	51 083
Likvida medel vid periodens början	58 015	45 381	69 948	18 866	18 866
Kassa vid periodens slut	50 934	47 356	50 934	47 356	69 948

Moderbolagets finansiella information i sammandrag

Moderbolagets resultaträkning

TKR	2021 jul-sep	2020 jul-sep	2021 jan-sep	2020 jan-sep	2020 jan-dec
Övriga rörelseintäkter	397	1 727	1 378	1 777	2 588
Summa rörelsens intäkter	397	1 727	1 378	1 777	2 588
Övriga externa kostnader	-591	-546	-2 437	-1 927	-2 448
Personalkostnader	-479	-2 277	-2 088	-3 640	-4 032
Övriga kostnader	-2	-	-112	-	-480
Summa rörelsens kostnader	-1 072	-2 823	-4 637	-5 567	-6 960
Rörelseresultat	-675	-1 096	-3 260	-3 790	-4 372
Återföring nedskrivningar av långfristiga fordringar	149	113	396	471	596
Finansiella kostnader och liknande resultatposter	-	-	0	-38	-38
Summa finansiella poster	149	113	396	433	558
Resultat efter finansiella poster	-526	-983	-2 864	-3 357	-3 815

Moderbolagets balansräkning

TKR	2021-09-30	2020-09-30	2020-12-31
Tillgångar			
Finansiella anläggningstillgångar	358 951	361 163	359 671
Omsättningstillgångar	22 669	18 584	18 975
Kassa och bank	42 410	20 035	47 630
Summa tillgångar	424 031	399 783	426 276
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital	401 521	378 580	404 385
Avsättning för pensioner	21 304	18 549	19 576
Kortfristiga skulder	1 205	2 654	2 315
Summa eget kapital och skulder	424 031	399 783	426 276

Koncernens nyckeltal

	2021	2020	2021	2020	2020
	jul-sep	jul-sep	jan-sep	jan-sep	jan-dec
Nettoomsättning (TKR)	4 620	7 174	23 239	17 115	24 350
Rörelsekostnader (TKR)	-8 216	-12 137	-33 302	-31 712	-41 601
Rörelseresultat (TKR)*	-3 414	-4 353	-8 871	-30 744	-32 280
Resultat före skatt (TKR)	-3 304	-3 956	-7 468	-30 205	-31 191
Immateriella tillgångar (TKR)	5 502	5 627	5 502	5 627	5 789
Materiella tillgångar (TKR)	15 709	1 263	15 709	1 263	866
Likvida medel (TKR)	50 934	47 356	50 934	47 356	69 948
Eget kapital (TKR)	101 017	82 603	101 017	82 603	107 621
Kortfristiga skulder (TKR)	14 547	13 232	14 547	13 232	12 683
Långfristiga skulder (TKR)	8 804	5 517	8 804	5 517	4 798
Totala tillgångar (TKR)	145 672	119 901	145 672	119 901	144 678
Kassaflöde från löpande verksamheten (TKR)	-6 946	-2 832	-10 270	-10 420	-16 094
Kassaflöde (TKR)	-7 081	1 975	-19 014	28 490	51 083
Resultat per stamaktie (kr)	-0,02	-0,17	-0,05	-0,19	-0,21
Eget kapital per stamaktie (kr)	0,38	0,31	0,38	0,31	0,44
Eget kapital per stamaktie (kr) efter utspädning	0,37	0,31	0,37	0,31	NA
Antal stamaktier	149 821 939	137 657 339	149 821 939	137 657 339	149 821 939
Antal preferensaktier	14 609 064	14 609 064	14 609 064	14 609 064	14 609 064
Antal Optioner	2 930 000	-	2 930 000	-	-
Medelantal aktier efter utspädning	152 063 606	137 657 339	152 063 606	137 657 339	149 821 939
Medelantal anställda (st)	18	17	18	17	18

*Rörelseresultat före koncernmässing icke kassaflödespåverkande förvärvskostnad

Definitioner

Resultat före koncernmässing icke kassaflödespåverkande eller eget kapital påverkande förvärvskostnad

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

Nettokassa: Kassa och likvidamedel - räntebärande skulder.

Not 1 Redovisningsprinciper

Rapporten är upprättad i enlighet med BFAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning, K3 och 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 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 som publicerats på bolagets hemsida www.rollingoptics.com, och årsredovisningen för 2020.

Kommande rapporttillfällen

4 februari 2022 - bokslutskommuniké

För ytterligare information, vänligen kontakta:

Hans-Petter Andersson, vd

Mobil: +46 701 47 81 13

E-mail: hp.andersson@rollingoptics.com

Rolling Optics Holding AB (publ) 556056-5151

Solna Strandväg 3

171 54 Solna

Hemsida: www.rollingoptics.com