

OptiFreeze fortsätter vägen framåt

Finansiell sammanfattning

Koncern

KSEK	Q1, 2021	Q1, 2020*	Helår, 2020**
Nettoomsättning	0	-	272
Rörelseresultat	-5 665	-	-9 447
Res. efter finansiella poster	-5 665	-	-9 480
Balansomslutning	33 942	-	39 268
Soliditet (%)	86,3	-	89,1
Resultat per aktie före och efter utspädning	-0,47	-	-0,82

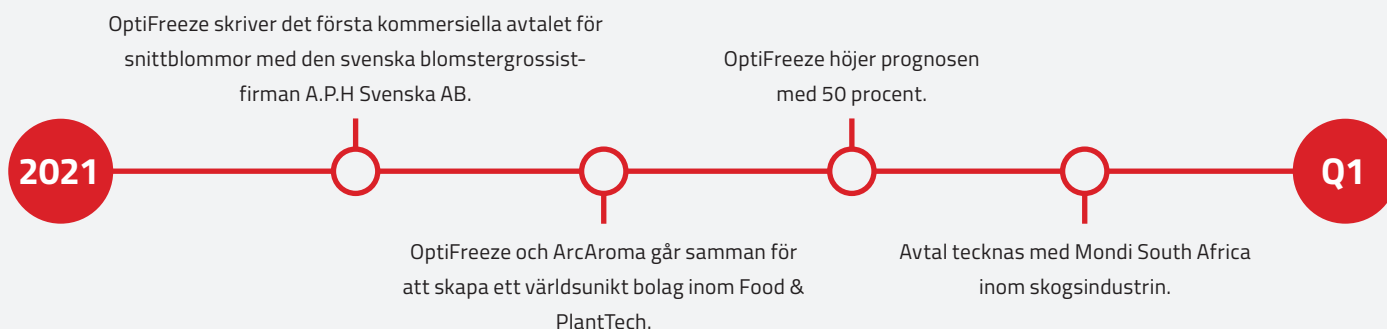
* Koncernen bildades 2020-04-16 och därför finns inga tal för första kvartalet 2020

** 2020-04-16 - 2020-12-31

Definitioner:

Soliditet (%) = Eget kapital i procent av balansomslutning

Väsentliga händelser under Q1



OptiFreeze AB (publ), 556844-3914, har en patenterad teknologi som kan användas för att förlänga hållbarheten på grönsaker, färsk skuren frukt, blomstersticklingar, snittblommor och andra plantor. Samma teknologi bevarar smak, form och textur på grönsaker, frukter och bär vid frysning. Den kan även användas för att framställa torkade varor som frukt, grönsaker, örter och kryddor med målet att förkorta torktiden samtidigt som smaken, doften och färgen bevaras. Denna teknologi öppnar upp nya affärs-möjligheter för livsmedels- och växtförädlingsindustrin över hela världen. OptiFreeze är resultatet av en längre tids forskning vid institutionen för livsmedelsteknik i Lund. Företaget finns i Lund och aktien handlas på Nasdaq First North Growth Market.

Finansiell översikt

Koncern

KSEK	Q1, 3 mån		Helår
	2021	2020*	2020**
Rörelsens intäkter	50	-	416
Rörelseresultat	-5 665	-	-9 447
Periodens resultat	-5 665	-	-9 480
Balansomslutning	33 942	-	39 268
Likvida medel	15 506	-	22 102
Eget Kapital	29 307	-	34 972
Soliditet (%)	86,3	-	89,1
Genomsnittligt antal aktier i perioden	12 101 646	-	11 580 813
Antal aktier vid periodens utgång	12 101 646	-	12 101 646
Resultat per aktie före och efter utspädning	-0,47	-	-0,82

* Koncernen bildades 2020-04-16 och därför finns inga tal för första kvartalet 2020

** 2020-04-16 - 2020-12-31

Moderbolag

KSEK	Q1, 3 mån		Helår
	2021	2020	2020
Rörelsens intäkter	85	700	3 325
Rörelseresultat	-5 664	-2 281	-11 918
Periodens resultat	-5 665	-2 282	-11 921
Balansomslutning	32 891	22 157	37 958
Likvida medel	15 134	10 266	21 729
Eget Kapital	29 368	20 508	35 033
Soliditet (%)	89,3	92,6	92,3
Genomsnittligt antal aktier i perioden	12 101 646	11 059 980	11 580 813
Antal aktier vid periodens utgång	12 101 646	11 059 980	12 101 646
Resultat per aktie före och efter utspädning	-0,47	-0,21	-1,03

Definitioner:

Soliditet (%) = Eget kapital i procent av balansomslutning

Väsentliga händelser under Q1

2021-01-14	OptiFreeze skriver det första kommersiella avtalet för snittblommor med den svenska blomstergrossistfirman A.P.H Svenska AB.
2021-01-19	OptiFreeze och ArcAroma går samman för att skapa ett världsunikt bolag inom Food & PlantTech.
2021-01-28	OptiFreeze höjer prognosen med 50 procent.
2021-02-16	Avtal tecknas med Mondi South Africa inom skogsindustrin.
2021-02-16	OptiFreeze AB kallar till extra bolagsstämma.
2021-02-19	OptiFreeze offentliggör fusionsdokument med anledning av samgåendet med ArcAroma.
2021-03-05	OptiFreeze AB håller extra bolagsstämma.

Väsentliga händelser efter rapportperiodens slut

2021-04-20	OptiFreeze offentliggör preliminär tidsplan avseende fusionen med ArcAroma.
2021-04-21	OptiFreeze hittar nytt användningsområde som handlar om att stärka blommor inför transport vilket kan dubbla den potentiella marknaden.
2021-04-22	OptiFreeze testar ytterligare ett nytt användningsområde inom förökning och förädling av rosor för blomstermarknaden.
2021-04-22	OptiFreezes styrelse föreslår nytt företagsnamn och att påbörja processen för listbyte.
2021-05-18	Bolagsverket har lämnat tillstånd att verkställa fusionsplanen mellan OptiFreeze och ArcAroma.
2021-05-21	Sammanslagningen av OptiFreeze och ArcAroma är slutförd.
2021-05-26	Föreslagna förändringar i OptiFreeze styrelse och ledning
2021-05-26	Kallelse till årsstämma i OptiFreeze AB

Kommentarer från VD

Denna Q1-rapport kommer ju lite sent eftersom fusionen med ArcAroma har gjort att vi flyttade fram rapporten. Jag vill gärna ta tillfället i akt att summera händelserna den senaste tiden och även utveckla lite mer vad som är på gång i bolaget.



Vi räknar med att kunna öka farten rejält under andra halvåret och målet på 45 maskiner igång när 2022 är slut kvarstår.

Ulf Hagman, VD

Coronapandemin har påverkat många av våra projekt genom svårighet att resa och träffa våra kunder. Detta har resulterat i förseningar, men känslan är att det börjar ljusna och vi hoppas på en mer normaliserad höst.

Fusionen med ArcAroma

Mycket har hänt sedan förslaget att fusionera OptiFreeze med ArcAroma i januari. I mars godkände båda bolagens extra bolagsstämmor styrelsernas förslag.

Den 21 maj beslutade Bolagsverket att fusionen var slutförd och ArcAroma avregistrerades som eget bolag. Den 25 maj har ägarna i ArcAroma fått sina aktier i OptiFreeze. Sammantaget har allt gått bra och vi har en mycket bra känsla i bolaget.

Bolagsnamnet

Den 22 april beslutade styrelsen att föreslå nytt namn på bolaget. Bolagsstämman den 28 juni kommer att besluta om det nya namnet ska vara OptiCept Technologies AB.



Föreslaget namn, OptiCept Technologies, och logotyp till nya bolaget. Beslut fattas på årsstämman.

Styrelse och ledning

Vi har lyckats engagera Michael Kester i styrelsen och det är jag otroligt glad över! Michael är en legend inom växtförädling i världen och att han väljer OptiFreeze kan bara vara ett mycket stort kvalitetsbevis. Michael var i sin roll som chef

över Syngenta Flowers, ytterst ansvarig för att samarbetsavtalet mellan Syngenta och OptiFreeze blev av 2019. Michael gick i tidig pension efter 40 år i Syngenta i januari 2021 och att han tackade ja till vår förfrågan är ett bevis på att vi har något stort framför oss. Jag är stolt eftersom jag är säker på att Michael har tackat nej till många erbjudanden. Rekryteringen av Erik Silverberg är också glädjande, Erik kommer att bidra med modern teknisk kunskap och erfarenhet från sin roll som utvecklingschef inom Husqvarna.

Jag själv fortsätter i en operativ roll som arbetande styrelseordförande och Johan Möllerström tar över rollen som VD. Johan och jag kommer att arbeta nära tillsammans och vi delar upp ansvaret mellan oss; Johan tar ansvar för allt det dagliga i verksamheten och jag fokuserar på investerarkontakter och ansvaret för sälj inom affärsområdet Plants. Jag ser mycket fram emot att tillsammans med Johan utveckla den starka position som bolaget har och skapa ytterligare framgång inom "Food tech och Plant tech"

Organisationen

Vi har ett fantastiskt team med drygt 30 medarbetare från 16 olika länder, vi talar totalt sett mer än 20 olika språk. Att dessutom en stor del av alla har universitetsutbildning och vissa även PhD gör ju inte saken sämre. Kort sagt; **ett fantastiskt gäng!**

Eda Demir Westman blir ansvarig för all metodutveckling och teknisk utveckling, **Fredrik Cedmert** axlar rollen som operativ chef med ansvar för tillverkning, leverans, installation, service och support. **Mats Narfeldt** fortsätter i rollen som CFO. Johan Möllerström och jag delar ansvaret för försäljning tillsammans med vårt starka säljteam i Sverige, Italien, Grekland och Kina.

Våra kommersiella projekt

Vi har i bolaget väldigt många olika projekt som kan bli framgångsrika, här kommer ett axplock av dessa:

Livsmedel

- Försäljningen för oliveCEPT räknar vi med kommer igång i sommar, vi ser riktigt bra respons på våra kampanjer med många nya leads. Vi får även klara signaler om att länderna runt Medelhavet börjar öppna upp och närmar sig slutet på Coronapandemin.
- Vi gör en pilotinstallation av oliveCEPT för avocado-oljeextraktion. Leverans av en enhet till Durban, Sydafrika med installation och uppstart från mitten av juni.
- Vår samarbetspartner ZhongWu förbereder installation och väntar på miljötillstånd för att skapa den första SuperJuice produktionslinjen i Kina.
- wineCEPT utvärderingen från INRA kommer med stor sannolikhet att följas upp med industriella installationer i Europa för kommande säsong.
- Innovationen med oatCEPT, som minst halverar behovet av enzymer för havredrycksproduktion är spännande. Flera diskussioner med olika intressenter förs parallellt.
- Vårt teaCEPT för kallbryggt grönt te, där vi skapar en inline-process från tidskrävande batchprocess har fina möjligheter. Stort intresse från marknaden där vi ser intresse från världsledande dryckesproducenter. Vi minskar bryggtiden på grönt te från 30 timmar till 1 timme.
- Utvecklingen av den större generatoren Cept7 följer planen och vi räknar med att köra industriellt i slutet på året. Den kommer att användas inom flera områden och torkning av grönsaker är ett av dessa.

Snittblommor och sticklingar

- Våra tester i två stora ICA-butiker går bra, butikerna tar ut ett högre pris utan att tappa volym så resultaten är lovande hittills.
- Vi väntar på att kunna installera maskiner hos några av de kunder som har visat intresse och så snart restriktionerna lättar är vi redo att komma vidare. Var maskinerna hamnar kan vi ännu inte säga men diskussioner pågår.
- Vi kommer att genomföra en annan typ av kommersiellt test med början om några veckor. Det blir ett blindtest i stor skala där vi mäter hur svinn och försäljning påverkas av att rosorna har längre hållbarhet. Dessa resultat kommer vi att kunna använda vid införsäljning till nya butikskedjor över hela världen.
- Sammantaget så är vi försenade pga Corona men vi utnyttjar tiden väl med maskinkonstruktion och konsumenttester så vi räknar med att kunna öka farten rejält under andra halvåret och målet på 45 maskiner igång när 2022 är slut kvarstår.
- Sticklingsprojektet med Syngenta rullar på men i lite långsammare takt än vi hoppats på beroende på Corona. Vi genomför tester dock både i Kenya och i Holland.
- Skogsprojektet i Sydafrika tillsammans med Mondi är planerat att starta efter sommaren.

Tack för att ni följer vår resa! Vi ser fram emot en spännande framtid med många nya affärer.



Ulf Hagman
VD OptiFreeze



Allmänt om verksamheten

OptiFreeze har utvecklat en patenterad teknologi som förlänger hållbarheten på grönsaker, färsk skuren frukt, blomstersticklingar, snittblommor och andra plantor.

Metoden bevarar också smak, form och textur på grönsaker, frukter och bär vid frysning. Samma teknologi kan användas för att framställa torkade varor som frukt, grönsaker, örter och kryddor med målet att förkorta torktiden samtidigt som smaken, doften och färgen bevaras. Denna

teknologi öppnar upp nya affärsmöjligheter för livsmedels- och växtförökningsindustrin över hela världen. Bolaget grundades 2011 av LU Innovation, flertalet forskare på Department of Food Technology på Lunds Universitet och ArcAroma AB (publ).



*Obehandlade rosor
efter 14 dagars i rumstemperatur*



*Behandlade rosor
efter 14 dagars i rumstemperatur*

OptiCept™ och OptiCap™

OptiFreeze erbjuder två produkter, OptiCept™-processsystem och OptiCap™-ingredienser. I OptiCept™ sker själva behandlingen av produkterna exempelvis grönsaker, frukt, bär, plantor, snittblommor och örter. Under processen tillsätts OptiCap™ som innehåller naturligt socker och tillsatser som vitaminer. OptiFreeze-metoden kan användas på ett brett urval av produkter indelade i fyra olika applikationsområden, OptiFresh, OptiFreeze, OptiDry samt OptiFlower.



OptiCept™ Pulsed Electric Field (PEF)

OptiFreezes affärsmodell

OptiFreezes affärsmodell innehåller nedanstående delar. Vilka delar som är aktuella kan variera beroende på vilket affärsområde det gäller.

- Försäljning av OptiCept™ produktionsutrustning
- Försäljning av OptiCap™ tillsatser
- Royaltyavgifter för behandlade produkter där OptiFreezes teknologi använts

För snittblommor erbjuder vi avtal som innebär ett totalt rörligt pris per behandling; OptiCept™, OptiCap™ tillsatser och royalty ingår då i totalpriset. Dessa avtal har en minimivolym.



OptiCept™ Vakuumpregneringsmaskin (VI)

Finansiella kommentarer

Eftersom koncernen bildades 2020-04-16 finns inga jämförelsetal för perioden jan-mar 2020 avseende koncernen utan endast avseende moderbolaget.

Koncern

Rörelsens intäkter

Coronapandemin har orsakat förseningar, varför faktureringen kommer igång först under Q2. Mot bakgrund av detta uppgick rörelsens intäkter under jan-mar till 50 KSEK och nettoomsättningen 0 KSEK.

Som en följd av att koncernen övergått till redovisning enligt IFRS redovisas aktiverade utvecklingsutgifter som en kostnadsreduktion och inte som tidigare som en intäkt.

Resultat

Resultatet efter finansnetto uppgick under jan-mar till -5 665 KSEK.

Resultat per aktie

Resultat per aktie under jan-mar var -0,47 kr.

Finansiering

Amortering av lån leasingskuld uppgick till -143 KSEK.

Investeringar

Investeringar under jan-mar uppgick till 1 611 KSEK. Av detta utgjorde 35 KSEK balanserade utvecklingsutgifter, 220 KSEK patent och 1 355 KSEK anläggningar avsedda för uthyrning samt inventarier.

Kassaflöde

Periodens kassaflöde uppgick under jan-mar till -6 595 KSEK. Kassaflödet från den löpande verksamheten var främst till följd av negativt rörelseresultat -4 841 KSEK. Investeringsverksamheten genererade ett negativt kassaflöde på -1 611 KSEK främst till följd av investeringar i anläggningar avsedda för uthyrning.

Moderbolag

Beträffande resultat och kassaflöde gäller det som ovan nämnts för koncernen, med undantag för effekter av IFRS 16. Huvuddelen av verksamheten bedrivs under kvartalet i moderbolaget. Periodens intäkter uppgick till 85 KSEK (700 KSEK). I moderbolagets resultaträkning ingår aktiverade utvecklingskostnader i intäkterna och utgjorde 35 KSEK (651 KSEK) av intäkter respektive period. Skillnaden mot jämförelseperioden förklaras främst av att OptiFlower-projektet nått kommersialiseringsfasen och att den fortsatta utvecklingen därför kostnadsförs löpande.

Periodens resultat uppgick i kvartalet till - 5 665 KSEK (-2 282 KSEK). Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick i kvartalet till - 4 840 KSEK (-2 629 KSEK). Totala kassaflödet uppgick i kvartalet till -6 595 KSEK (-3 432 KSEK).

Granskning av rapporten

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

Organisation och personal

Inga förändringar gällande organisation och personal har skett under kvartalet. Verksamheten bedrivs i OptiFreeze AB medan dotterbolaget OptiFreeze Värdepapper AB administrerar av bolagsstämman beslutade incitamentsprogram.

Mot bakgrund av fusionen mellan OptiFreeze AB (publ) och ArcAroma AB (publ) som slutfördes den 21 maj 2021 har en gemensam organisation skapats, vilket kommer att kommenteras i kommande Delårsrapport för perioden apr-jun.

Risker och osäkerhetsfaktorer

Bolagets verksamhet medför risker och osäkerhetsfaktorer som i varierad utsträckning kan påverka förmågan att nå de mål som satts upp. Bolaget arbetar kontinuerligt med att hantera de risker och osäkerhetsfaktorer som finns. Arbetet sker systematiskt med syftet att synliggöra risker samt begränsa påverkan av den risk som aktualiseras.

Aktieägarinformation

Aktien

OptiFreeze-aktien är sedan maj 2020 noterad på Nasdaq First North Growth Market. Aktien har tidigare (sedan juni 2014) varit noterad på Spotlight Stock market. Aktiekapitalet utgjordes per den 31 mars 2021 av 12 101 646 aktier. Vid utgången av föregående räkenskapsår utgjordes aktiekapitalet av 12 101 646 aktier.

Enligt beslut vid extra bolagsstämman den 5 mars 2021 har nya aktier emitterats som fusionsvederlag till ArcAroma AB (publ) tidigare aktieägare. Efter emitteringen av aktierna uppgår antalet aktier i OptiFreeze AB (publ) till 18 616 484 aktier.

Årsstämma 2021

OptiFreeze AB:s årsstämma kommer att hållas i Lund den 28 juni 2021, kl 10:00 på bolagets kontor i Lund, Kalkstensvägen 16, 224 78 Lund.

Aktieägare som vill delta i stämman ska:

- (i) vara upptagen i den av Euroclear Sweden AB framställda aktieboken avseende förhållandena på avstämningsdagen som är den 17 juni 2021 och
- (ii) anmäla sig till stämman senast den 21 juni 2021. Anmälan kan ske skriftligen till OptiFreeze AB (publ), Kalkstensvägen 16, 224 78 Lund. Anmälan kan också göras per telefon +46 46-15 23 00 eller per e-post till info@optifreeze.se.

I anmälan ska uppges fullständigt namn, person- eller organisationsnummer, aktieinnehav, adress, telefonnummer dagtid samt, i förekommande fall, uppgift om ställföreträdare, ombud och biträden. Antal biträden får vara högst två (2). För att underlätta inpasseringen vid stämman bör anmälan, i förekommande fall, åtföljas av fullmakter, registreringsbevis och andra behörighetshandlingar.

För att ha rätt att delta i stämman måste en aktieägare som låtit förvaltarregistrera sina aktier, genom bank eller annan förvaltare, förutom att anmäla sig till stämman, låta registrera aktierna i eget namn hos Euroclear Sweden AB så att aktieägaren blir införd i aktieboken per den 17 juni 2021. Sådan registrering kan vara tillfällig (s.k. rösträttsregistrering) och begärs hos förvaltaren enligt förvaltarens rutiner i sådan tid i förväg som förvaltaren bestämmer. Rösträttsregistreringar som gjorts senast den 21 juni 2021 beaktas vid framställningen av aktieboken.

Styrelsen föreslår att ingen utdelning lämnas för räkenskapsåret 1 januari – 31 december 2020.

Valberedning

I enlighet med principer för valberedningens arbete som beslutats och antagits vid årsstämman den 17 juni 2020, informeras om att OptiFreeze AB:s valberedning inför årsstämman 2021 är sammansatt till att omfatta Johan Möllerström (Sammankallande valberedningen), Petr Dejmek samt Eda Demir Westman.

Finansiell kalender

Årsstämma	28 juni 2021
Halvårsrapport Q2 2021	10 augusti 2021
Delårsrapport Q3 2021	16 november 2021

För ytterligare information

Martin Linde, Styrelseordförande

Tel. +46 (0) 706 730 968

E-post: martin.linde@optifreeze.se

Ulf Hagman, VD

Tel. +46 (0) 733 636 380

E-post: ulf.hagman@optifreeze.se

Styrelsens intygande

Styrelsen och verkställande direktören intygar härmed att delårsrapporten ger en rättvisande översikt av bolagets verksamhet, ställning och resultat.

Lund den 28 maj 2021

OptiFreeze AB (publ)

Martin Linde
styrelseordförande

Petr Dejmek
styrelseledamot

Anders Hättmark
styrelseledamot

Elisabeth Yllfors
styrelseledamot

Ulf Hagman
VD

Notera: Denna information är sådan information som OptiFreeze AB (publ) är skyldigt att offentliggöra enligt EU:s marknadsmissbruksförordning.

Informationen lämnades för offentliggörande den 28 maj 2021.

Koncernens rapport över totalresultatet

SEK	Q1, 3 mån		Helår
	2021	2020*	2020**
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning	0	–	272 401
Övriga rörelseintäkter	50 148	–	143 548
Summa rörelsens intäkter	50 148	0	415 949
Rörelsens kostnader			
Aktiverat arbete för egen räkning	35 254	–	2 209 638
Råvaror och förnödenheter	-403 864	–	-1 072 209
Övriga externa kostnader	-3 189 796	–	-6 845 376
Personalkostnader	-1 593 771	–	-2 957 664
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-562 729	–	-1 197 591
Övriga rörelsekostnader	0	–	0
Summa rörelsens kostnader	-5 714 906	0	-9 863 201
Rörelseresultat	-5 664 758	0	-9 447 252
Resultat från finansiella poster			
Finansiella kostnader	-533	–	-32 439
Summa finansiella poster	-533	0	-32 439
Resultat efter finansiella poster	-5 665 291	0	-9 479 691
Inkomstskatt	0	–	0
PERIODENS RESULTAT	-5 665 291	0	-9 479 691
Genomsnittl. antal aktier före och efter utspädning	12 101 646	–	11 580 813
Resultat per aktie före och efter utspädning (sek)	-0,47	–	-0,82

* Koncernen bildades 2020-04-16 och därför finns inga tal för första kvartalet 2020

** 2020-04-16 - 2020-12-31

I koncernen återfinns inga poster som redovisas som övrigt totalresultat varför summan totalresultat överensstämmer med årets resultat.

Koncernens rapport över finansiell ställning

Tillgångar

SEK	31 mar, 2021	31 mar, 2020*	31 dec, 2020
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar			
Balanserade utvecklingsutgifter	9 246 281	–	9 458 626
Övriga immateriella anläggningstillgångar	2 357 173	–	2 203 632
Summa immateriella anläggningstillgångar	11 603 454	0	11 662 258
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	3 441 050	–	2 190 635
Nyttjanderättstillgångar	1 158 685	–	1 303 729
Summa materiella anläggningstillgångar	4 599 735	0	3 494 364
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga fordringar	160 000	–	160 000
Summa finansiella anläggningstillgångar	160 000	0	160 000
Summa anläggningstillgångar	16 363 189	0	15 316 622
Omsättningstillgångar			
Varulager			
Produkter under arbete	598 661	–	598 661
	598 661	0	598 661
Kortfristiga fordringar			
Övriga fordringar	1 414 219	–	1 125 674
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	58 977	–	125 377
	1 473 196	0	1 251 051
Likvida medel	15 506 483	–	22 101 646
Summa omsättningstillgångar	17 578 340	0	23 951 358
SUMMA TILLGÅNGAR	33 941 529	0	39 267 980

* Koncernen bildades 2020-04-16 och därför finns inga tal för första kvartalet 2020

Eget kapital och skulder

SEK	31 mar, 2021	31 mar, 2020*	31 dec, 2020
Eget kapital			
Aktiekapital	1 089 148	–	1 089 148
Övrigt tillskjutet kapital	74 783 411	–	74 783 411
Balanserade medel inklusive årets resultat	-46 565 900	–	-40 900 609
Summa eget kapital hänförligt till moderbolagets aktieägare	29 306 659	0	34 971 950
Summa eget kapital	29 306 659	0	34 971 950
Långfristiga skulder			
Leasingskulder, långfristiga	536 130	–	788 195
Summa långfristiga skulder	536 130	0	788 195
Kortfristiga skulder			
Leasingskulder, kortfristiga	588 671	–	583 583
Leverantörsskulder	1 861 055	–	1 320 739
Skatteskulder	17 623	–	34 117
Övriga kortfristiga skulder	141 537	–	282 026
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	1 489 853	–	1 287 369
Summa kortfristiga skulder	4 098 740	0	3 507 834
Summa skulder	4 634 870	0	4 296 029
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	33 941 529	0	39 267 980

* Koncernen bildades 2020-04-16 och därför finns inga tal för första kvartalet 2020

Koncernens rapport över förändring i Eget kapital

SEK	Aktiekapital	Övrigt tillskjutet kapital	Balanserade vinstmedel inkl årets resultat	Totalt eget kapital
Ingående eget kapital 2020-04-16	995 398	50 694 926	-31 420 918	20 269 406
Årets resultat	–	–	-9 479 691	-9 479 691
Årets totalresultat	0	0	-9 479 691	-9 479 691
<i>Transaktioner med koncernens ägare</i>				
Emitterade teckningsoptioner	–	432 250	–	432 250
Nyemission	93 750	24 906 234	–	24 999 984
Emissionskostnader	–	-1 249 999	–	-1 249 999
Utgående eget kapital 2020-12-31	1 089 148	74 783 411	-40 900 609	34 971 950
Ingående eget kapital 2021-01-01	1 089 148	74 783 411	-40 900 609	34 971 950
Periodens resultat	–	–	-5 665 291	-5 665 291
Periodens totalresultat	0	0	-5 665 291	-5 665 291
Utgående eget kapital 2021-03-31	1 089 148	74 783 411	-46 565 900	29 306 659

Koncernens rapport över kassaflöden

SEK	Q1, 3 mån		Helår
	2021	2020*	2020**
Den löpande verksamheten			
Rörelseresultat	-5 664 758	–	-9 447 252
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	562 729	–	1 197 591
Erhållna / erlagda finansnetto	-533	–	-32 439
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	-5 102 562	0	-8 282 100
Förändringar i rörelsekapital			
Ökning/minskning varulager	0	–	0
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	-336 107	–	-350 927
Ökning/minskning kortfristiga skulder	597 846	–	1 276 883
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-4 840 822	0	-7 356 143
Investeringsverksamheten			
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	-255 513	–	-2 845 537
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-1 355 334	–	-1 375 760
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	0	–	0
Försäljning andelar övriga företag	0	–	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-1 610 847	0	-4 221 297
Finansieringsverksamheten			
Amortering lån leasingkulld	-143 494	–	-373 998
Erhållna aktieägartillskott	0	–	432 250
Nyemission	0	–	24 999 984
Emissionskostnader	0	–	-1 249 999
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-143 494	0	23 808 237
Periodens kassaflöde	-6 595 163	0	12 230 796
Likvida medel vid årets början	22 101 646	–	9 870 849
Likvida medel vid årets slut	15 506 483	0	22 101 646
Specifikation likvida medel			
Kassa och bank	15 506 483	–	22 101 646
Summa	15 506 483	0	22 101 646

* Koncernen bildades 2020-04-16 och därför finns inga tal för första kvartalet 2020

** 2020-04-16 - 2020-12-31

Moderbolagets resultaträkning

SEK	Q1, 3 mån		Helår
	2021	2020	2020
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning	0	2 393	274 794
Aktiverat arbete för egen räkning	35 254	651 134	2 860 772
Övriga rörelseintäkter	50 156	46 244	189 793
Summa	85 410	699 772	3 325 359
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förnödenheter	-403 872	-260 199	-1 339 719
Övriga externa kostnader	-3 189 296	-1 711 314	-9 088 775
Personalkostnader	-1 593 771	-870 339	-3 847 034
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-562 729	-138 536	-967 760
Övriga rörelsekostnader			
Rörelseresultat	-5 664 258	-2 280 617	-11 917 928
Resultat från finansiella poster			
Räntekostnader och liknande resultatposter	-533	-1 116	-3 069
Summa finansiella poster	-533	-1 116	-3 069
Resultat efter finansiella poster	-5 664 791	-2 281 732	-11 920 997
Resultat före skatt	-5 664 791	-2 281 732	-11 920 997
Skatt på årets resultat	0	0	0
PERIODENS RESULTAT	-5 664 791	-2 281 732	-11 920 997

I moderbolaget återfinns inga poster som redovisas som övrigt totalresultat varför summan totalresultat överensstämmer med årets resultat.

Balansräkning i sammandrag för moderbolaget

Tillgångar

SEK	31 mar, 2021	31 mar, 2020	31 dec, 2020
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar			
Balanserade utvecklingsutgifter	9 246 281	7 331 521	9 458 626
Övriga immateriella anläggningstillgångar	2 357 173	1 812 581	2 203 632
Summa immateriella anläggningstillgångar	11 603 454	9 144 102	11 662 258
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	3 441 050	1 316 717	2 190 635
Summa materiella anläggningstillgångar	3 441 050	1 316 717	2 190 635
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	457 250	0	457 250
Andra långfristiga fordringar	160 000	160 000	160 000
Summa finansiella anläggningstillgångar	617 250	160 000	617 250
Summa anläggningstillgångar	15 661 754	10 620 820	14 470 143
Omsättningstillgångar			
Varulager			
Produkter under arbete	598 661	598 661	598 661
	598 661	598 661	598 661
Kortfristiga fordringar			
Övriga fordringar	1 340 119	513 817	1 035 279
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	156 644	158 243	125 377
	1 496 763	672 061	1 160 656
Kassa och bank	15 134 133	10 265 690	21 728 796
Summa omsättningstillgångar	17 229 557	11 536 412	23 488 113
SUMMA TILLGÅNGAR	32 891 311	22 157 231	37 958 256

Eget kapital och skulder

SEK	31 mar, 2021	31 mar, 2020	31 dec, 2020
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital	1 089 148	995 398	1 089 148
Fond för utvecklingsutgifter	8 775 218	6 860 458	8 987 563
Summa bundet eget kapital	9 864 366	7 855 856	10 076 711
Fritt eget kapital			
Överkursfond	39 655 160	26 378 876	39 655 160
Balanserat resultat	-14 486 891	-11 444 505	-2 778 239
Årets resultat	-5 664 791	-2 281 732	-11 920 997
Summa fritt eget kapital	19 503 478	12 652 639	24 955 924
Summa eget kapital	29 367 844	20 508 495	35 032 635
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder	1 861 055	624 893	1 320 739
Aktuella skatteskulder	60 030	40 556	34 117
Övriga skulder	976 254	63 390	282 026
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	626 128	919 898	1 288 739
Summa kortfristiga skulder	3 523 467	1 648 737	2 925 621
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	32 891 311	22 157 231	37 958 256
	89,3	92,6	92,3

Förändring av Eget kapital i moderbolaget

SEK	Aktiekapital	Fond för Utv-utgifter	Överkursfond	Balanserat resultat inkl årets resultat	Summa Eget kapital
Ingående eget kapital 2020-01-01	995 398	6 209 324	26 378 876	-10 793 371	22 790 227
Disposition enligt stämma	-	-	-10 793 371	10 793 371	0
Omföring bundet och fritt kapital	-	2 465 415	-	-2 465 415	0
Nyemission	93 750	-	24 906 234	-	24 999 984
Emissionskostnader	-	-	-1 249 999	-	-1 249 999
Incitamentsprogram	-	-	413 420	-	413 420
Årets resultat	-	-	-	-11 920 997	-11 920 997
Utgående eget kapital 2020-12-31	1 089 148	8 674 739	39 655 160	-14 386 412	35 032 635
Ingående eget kapital 2021-01-01	1 089 148	8 674 739	39 655 160	-14 386 412	35 032 635
Omföring bundet och fritt kapital	-	-212 345	-	212 345	0
Periodens resultat	-	-	-	-5 664 791	-5 664 791
Utgående eget kapital 2021-03-31	1 089 148	8 462 394	39 655 160	-19 838 858	29 367 844

Moderbolagets kassaflödesanalys

SEK	Q1, 3 mån		Helår
	2021	2020	2020
Den löpande verksamheten			
Rörelseresultat	-5 664 258	-2 280 617	-11 917 928
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	562 729	138 536	967 760
	-5 101 529	-2 142 081	-10 950 168
Erlagda finansiella kostnader	-533	-1 116	-3 069
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	-5 102 062	-2 143 196	-10 953 237
Förändringar i rörelsekapital			
Ökning/minskning av fordringar	-336 107	357 445	-131 149
Ökning/minskning av skulder	597 846	-843 594	433 290
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-4 840 322	-2 629 345	-10 651 096
Investeringsverksamheten			
Investeringar i koncernföretag	0	0	-25 000
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-1 498 827	0	-1 375 760
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	-255 513	-802 474	-3 648 012
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-1 754 340	-802 474	-5 048 772
Finansieringsverksamheten			
Nyemission	0	0	24 906 234
Emissionskostnader	0	0	-1 175 079
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	0	0	23 731 155
Årets kassaflöde	-6 594 663	-3 431 819	8 031 288
Likvida medel vid årets början	21 728 796	13 697 509	13 697 509
Likvida medel vid årets slut	15 134 133	10 265 690	21 728 797
Specifikation likvida medel			
Kassa och bank	15 134 133	10 265 690	21 728 796
Summa	15 134 133	10 265 690	21 728 796

Noter

Not 1 – Redovisningsprinciper

OptiFreeze har från och med 2020-04-16 övergått till att på koncernnivå följa IFRS. Koncernredovisningen omfattar OptiFreeze AB (556844-3914) och det under året bildade OptiFreeze Värdepapper AB (559242-2041). Delårsrapporten har upprättats i enlighet med IAS 34, Delårsrapportering. Koncernredovisningen har upprättats i enlighet med IFRS sådan de antagits av EU och därtill följande hänvisning till 9 kapitlet i årsredovisningslagen. Moderbolagets redovisning är upprättad i enlighet med RFR 2, Redovisning för juridiska personer och årsredovisningslagen. Den identifierade påverkan som införandet av IFRS har för balans- och resultaträkningarna för de aktuella perioderna begränsas till IFRS 16 Leasingavtal. IFRS 16 har inte påverkat moderbolaget eftersom RFR 2 medger att standarden inte tillämpas i juridisk person. För närmare beskrivning av OptiFreezes Redovisningsprinciper se bolagets hemsida.

Not 2 – Uppskattningar och bedömningar

Företagsledningen gör uppskattningar och antaganden om framtiden. Dessa uppskattningar kommer sällan att motsvara det verkliga resultatet. De uppskattningar och antaganden som kan komma att leda till risk för väsentliga justeringar i redovisade värden för tillgångar och skulder är främst värdering av balanserade utvecklingskostnader. Varje år provas om det finns någon indikation på att tillgångars värde är lägre än det redovisade värdet. Finns en indikation så beräknas tillgångens återvinningsvärde, vilket är det högsta av tillgångens verkliga värde med avdrag för försäljningskostnader och nyttjandevärdet.

Not 3 – Nettoomsättning per geografisk marknad

Koncern

KSEK	Q1, 3 mån		Helår
	2021	2020*	2020**
Sverige	0	–	46
Övriga länder	0	–	229
Summa	0	0	275

* Koncernen bildades 2020-04-16 och därför finns inga tal för första kvartalet 2020

** 2020-04-16 - 2020-12-31

Moderbolag

KSEK	Q1, 3 mån		Helår
	2021	2020	2020
Sverige	0	32	46
Övriga länder	0	-30	226
Summa	0	2	272

Information avseende genomförd fusion av OptiFreeze och ArcAroma

Nedan presenteras en Koncernproformabalansräkning för det "Nya OptiFreeze" efter genomförd fusion av OptiFreeze och ArcAroma. Proformaredovisningen är presenterad i informationssyfte mot bakgrund av att fusionen slutförs mellan slutdatum för rapportperioden den 31 mars 2021 och publiceringen av Delårsrapporten den 28 maj 2021.

Delårsrapporten har justerats för att reflektera effekten av Fusionen på OptiFreezes koncernbalansräkning per den 31 mars 2021, som om Fusionen hade genomförts vid ingången av perioden. En förvärvsanalys har i samband med fusionsdagen baserat på OptiFreeze-aktiens slutkurs den 17 maj 2021, vilken var 54,00 kr/aktie.

Koncernproformabalansräkning per den 31 mars 2021

Tillgångar

SEK	OptiFreeze	ArcAroma	Fusionsbokningar	Nya OptiFreeze efter Fusion
Anläggningstillgångar				
Immateriella anläggningstillgångar				
Balanserade utvecklingsutgifter	9 246 281	38 715 005	0	47 961 287
Goodwill	0	0	254 488 419	254 488 419
Övriga immateriella anläggningstillgångar	2 357 173	3 150 470	10 749 287	16 256 929
Summa immateriella anläggningstillgångar	11 603 454	41 865 475	265 237 706	318 706 634
Materiella anläggningstillgångar				
Inventarier, verktyg och installationer	3 441 050	1 690 720	0	5 131 770
Nyttjanderättstillgångar	1 158 685	2 701 628	0	3 860 313
Summa materiella anläggningstillgångar	4 599 735	4 392 347	0	8 992 082
Finansiella anläggningstillgångar				
Andra långfristiga fordringar	160 000	0	0	160 000
Summa finansiella anläggningstillgångar	160 000	0	0	160 000
Summa anläggningstillgångar	16 363 189	46 257 822	265 237 706	327 858 717
Omsättningstillgångar				
Varulager				
Råvaror och förnödenheter	0	3 905 319	0	3 905 319
Produkter under arbete	598 661	6 354 211	0	6 952 872
	598 661	10 259 530	0	10 858 191
Kortfristiga fordringar				
Kundfordringar	0	3 486 269	-87 875	3 398 394
Övriga fordringar	1 414 219	4 942 130	0	6 356 349
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	58 977	17 478	0	76 456
	1 473 196	8 445 878	-87 875	9 831 199
Likvida medel	15 506 483	22 488 059	0	37 994 542
Summa omsättningstillgångar	17 578 340	41 193 467	-87 875	58 683 932
SUMMA TILLGÅNGAR	33 941 529	87 451 289	265 149 831	386 542 649

Eget kapital och skulder

SEK	OptiFreeze	ArcAroma	Fusionsbokningar	Nya OptiFreeze efter Fusion
Eget kapital				
Aktiekapital	1 089 148	1 241 099	-682 604	1 647 643
Övrigt tillskjutet kapital	74 783 411	49 498 263	285 188 372	409 470 046
Balanserade medel inklusive årets resultat	-46 565 900	21 482 416	-21 482 416	-46 565 900
Summa eget kapital hänförligt till moderbolagets aktieägare	29 306 659	72 221 778	263 023 352	364 551 789
Innehav utan bestämmande inflytande	–	-148 427	–	-148 427
Summa eget kapital	29 306 659	72 073 351	263 023 352	364 403 362
Uppskjuten skatt	–	–	2 214 353	2 214 353
Långfristiga skulder				
Leasingskulder, långfristiga	536 130	1 885 525	0	2 421 655
Övriga skulder		4 500 000	0	4 500 000
Summa långfristiga skulder	536 130	6 385 525	0	6 921 655
Kortfristiga skulder				
Leasingskulder, kortfristiga	588 671	663 979	0	1 252 650
Leverantörsskulder	1 861 055	1 312 174	-87 875	3 085 354
Skuld till minoritet	0	3 000 000	0	3 000 000
Skatteskulder	17 623	0	0	17 623
Övriga kortfristiga skulder	141 537	968 324	0	1 109 862
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	1 489 853	3 047 937	0	4 537 790
Summa kortfristiga skulder	4 098 740	8 992 413	-87 875	13 003 279
Summa skulder	4 634 870	15 377 938	-87 875	19 924 933
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	33 941 529	87 451 289	265 149 831	386 542 649