

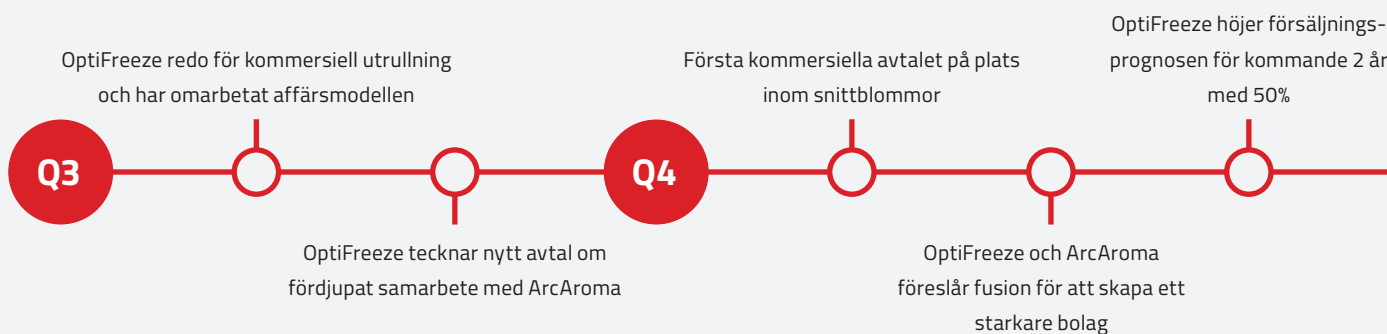
Stora framgångar med OptiBoost™ för behandling av snittblommor under 2020

Finansiell sammanfattning

KSEK	Q4, 2020	Q4, 2019	Helår, 2020	Helår, 2019
Omsättningen för perioden	0	347	275	3 481
Resultatet för perioden	-4 517	-2 485	-11 923	-8 328
Aktiverade utgifter för forskning och utveckling	910	738	2 861	2 039
Likvida medel	22 102	13 698	22 102	13 698
Genomsnittligt antal aktier	12 101 646	11 059 980	11 580 813	10 468 622
Resultat per aktie* (SEK)	-0,37	-0,22	-1,03	-0,80

*Resultat per aktie baseras på genomsnittligt antal aktier under perioden.

Väsentliga händelser under Q4



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- och möjligheter för livsmedels- och växtförelämningsindustrin 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	Q4, 3 mån		Helår	
	2020	2019	2020	2019
Rörelsens intäkter	958	1 126	3 325	5 572
Rörelseresultat	-4 461	-2 472	-11 875	-8 274
Periodens resultat	-4 517	-2 485	-11 923	-8 328
Balansomslutning	39 268	26 750	39 268	26 750
Likvida medel	22 102	13 698	22 102	13 698
Eget kapital	34 972	22 713	34 972	22 713
Soliditet, %	89,06	84,91	89,06	84,91
Genomsnittligt antal aktier i perioden	12 101 646	11 059 980	11 580 813	10 468 622
Antal aktier vid periodens ingång	12 101 646	11 059 980	12 101 646	11 059 980
Resultat per aktie före och efter utspädning, SEK	-0,37	-0,22	-1,03	-0,80

Moderbolag

KSEK	Q4, 3 mån		Helår	
	2020	2019	2020	2019
Rörelsens intäkter	958	1 126	3 325	5 572
Rörelseresultat	-4 518	-2 485	-11 918	-8 326
Periodens resultat	-4 519	-2 485	-11 921	-8 328
Balansomslutning	37 958	25 283	37 958	25 283
Likvida medel	21 729	13 698	21 729	13 698
Eget kapital	35 033	22 790	35 033	22 790
Soliditet, %	92,29	90,14	92,29	90,14
Genomsnittligt antal aktier i perioden	12 101 646	11 059 980	11 580 813	10 468 622
Antal aktier vid periodens ingång	12 101 646	11 059 980	12 101 646	11 059 980
Resultat per aktie före och efter utspädning, SEK	-0,37	-0,22	-1,03	-0,80

Väsentliga händelser under Q4

2020-10-11	OptiFreeze redo för kommersiell utrullning och har omarbetat affärsmodellen
2020-10-21	OptiFreeze fortsätter sin lansering, nytt avtal för snittblommor
2020-11-20	Ytterligare ett viktigt steg mot kommersialisering. Nytt avtal i Sverige skrivet
2020-11-25	OptiFreeze tecknar nytt avtal om fördjupat samarbete med ArcAroma
2020-12-14	OptiFreeze byter Certified Adviser till Erik Penser Bank AB

Väsentliga händelser efter rapportperiodens slut

2021-01-14	Första kommersiella avtalet på plats inom snittblommor
2021-01-19	OptiFreeze och ArcAroma föreslår fusion för att skapa ett starkare bolag
2021-01-28	OptiFreeze höjer försäljningsprognosen för kommande 2 år med 50%

Kommentarer från VD

Trots att Corona har satt ett stort avtryck på hela världen och på oss har vi lyckats åstadkomma stora framgångar.



**2020 blev genombrottsåret för OptiBoost™
hållbarhetsförlängning av snittblommor.**

Ulf Hagman, VD

Corona har ju onekligen satt ett stort avtryck på hela världen och självklart har OptiFreeze också påverkats, främst för att vi inte har kunnat resa på det sätt vi hade velat.

Under 2020 har vi haft stora framgångar med vårt OptiBoost™ för behandling av snittblommor och vi gick från labtester till utveckling av maskiner för industriell behandling. 2021 ska förhoppningsvis bli året för kommersiellt genombrott. Vi ska dock inte glömma våra övriga projekt som alla har fina möjligheter till framgång

Status på våra olika projekt

Projektet med **sticklingar för krukväxter** har ju försejats pga Corona men arbetet pågår och vi ser positiva resultat både inom förlängd hållbarhet och förbättrad rotning. Vi räknar med att vi kan öka takten på detta under de kommande månaderna eftersom vi ser stort intresse från marknaden.

Skogssticklingar är ju ett annat av våra spännande projekt och även här hoppas vi kunna komma igång snart. Förbättrad rotning av eukalyptus är ett mål i detta projekt.

OptiDry för torkning av grönsaker och kryddor är ett av de projekt som vi ser kan utvecklas på ett spännande sätt framgångsrikt tillsammans med ArcAroma. Vi diskuterar för tillfället nästa steg tillsammans med vår kund Steinicke i Tyskland.

OptiBoost™ för behandling av snittblommor är ju det projekt som vi har kommit längst med under 2020. Den första prototypen för industriell behandling installerades hos De Tulp under hösten och vi lärde oss en massa av de testerna, många tack till teamet på De Tulp för engagemang

och goda råd. Följden av testerna blev att vi förbättrade konstruktionen och installerade den nya maskinen med namnet Freja hos APH i januari. De första behandlade rosorna gick ut till 2 stora ICA-butiker inför Alla Hjärtans dag.

Maskinen hos De Tulp kommer nu att tas tillbaka för att användas i något annat projekt. Så snart vi har kört lite mer med Freja kommer vi att öka takten på tillverkning av maskiner och planen är att installera en av de nya maskinerna hos De Tulp. Vi har ju även MM Flowers på listan över kommande installationer. Intresset från nya kunder är stort och vi hoppas kunna teckna fler avtal under kommande månader.

Vi lanserade en ny affärsmodell för OptiBoost och den har tagits emot väl, kunderna uppskattar att betala per behandling och inte behöva göra stora investeringar.



Finansiella händelser

I maj flyttade OptiFreeze från Spotlight och listades på Nasdaq First North, ett viktigt steg i vår strävan mot ett stort och internationellt bolag.

Under juni genomföres en riktad nyemission där bolaget tillfördes ca 25 milj före emissionskostnader. Syftet var att stärka Bolagets finansiella flexibilitet. Emissionslikviden från den riktade emissionen avses användas till att utveckla OptiFreeze kommersiella kapacitet och accelerera marknadsetableringen av Bolagets teknologi.

Fusion med ArcAroma AB

I januari 2021 presenterades ett förslag till fusion med ArcAroma AB. Detta är något som vi verkligen ser fram emot! Med hjälp att ArcAromas starka inköpsorganisation kommer OptiFreeze att komma snabbare till marknaden med OptiBoost™.

Stärkt organisation är en viktig effekt av fusionen men det finns även betydande möjligheter till framgångsrik

produktutveckling. OptiFreeze och ArcAroma arbetar delvis med samma teknik men olika inriktningar och detta öppnar upp för spännande möjligheter, framförallt inom livsmedel. ArcAroma har även ett säljbolag i Shanghai, vilket ger fina möjligheter för flera av projekten i OptiFreeze.

Som ett led i vår utveckling har vi valt konvertera vår rapportering till IFRS (International Financial Reporting Standards).

Jag vill tacka hela teamet på OptiFreeze för fantastiska insatser under 2020. Vi ser fram emot ett mycket spännande 2021.

Tack för visat intresse och för att ni följer vår resa,



Lund, den 16 februari, 2021

Ulf Hagman, VD OptiFreeze AB



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).



OptiCept™ processsystem

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 användningsområden, OptiFresh, OptiFreeze, OptiDry samt OptiFlower.

OptiFreeze 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 minimivolymer.

Finansiella kommentarer

Som ett led i vår utveckling har vi valt konvertera vår rapportering till IFRS (International Financial Reporting Standards) vilket närmare beskrivs i Not 1 och Not 2.

Koncern

Rörelsens intäkter

Rörelsens intäkter uppgick under jan-dec till 3 325 KSEK (5 572 KSEK). Nettoomsättningen utgjorde 275 KSEK (3 481 KSEK) och aktiverade utvecklingsutgifter utgjorde 2 861 KSEK (2 039 KSEK).

Rörelsens intäkter uppgick under okt-dec till 958 KSEK (1 126 KSEK). Ingen nettoomsättning redovisades (347 KSEK), aktiverade utvecklingsutgifter uppgick till 910 KSEK (738 KSEK) och övriga rörelseintäkter uppgick till 49 KSEK (40 KSEK).

Årets nettoomsättning avser primärt utvärderingsavtal med Steinicke. Skillnaden mot jämförelseperioden utgörs främst den maskin som levererades till Syngenta under förgående år.

Resultat

Resultatet efter finansnetto uppgick under jan-dec till -11 923 KSEK (-8 335 KSEK).

Resultatet efter finansnetto uppgick under okt-dec till -4 517 KSEK (-2 485 KSEK).

Resultat per aktie

Resultat per aktie under jan-dec var -1,03 kr (-0,80 kr).

Resultat per aktie under okt-dec var -0,37 kr (-0,22 kr).

Finansiering

Under okt-dec har inga finansieringsaktiviteter genomförts. Under jan-dec har en riktad nyemission genomförts till en begränsad grupp investerare om ca 25,0 MSEK före emissionskostnader.

Investeringar

Investeringar under jan-dec uppgick till 5 155 KSEK (2 532 KSEK). Av detta utgjorde 2 861 KSEK (2 039 KSEK) balanserade utvecklingsutgifter, 787 KSEK (252 KSEK) patent och 1 485 KSEK (67 KSEK) inventarier.

Investeringar under okt-dec uppgick till 1 806 KSEK (913 KSEK). Av detta utgjorde 910 KSEK (738 KSEK) balanserade utvecklingsutgifter, 323 KSEK (120 KSEK) patent och 464 KSEK (0 KSEK) inventarier.

Kassaflöde

Periodens kassaflöde uppgick under jan-dec till 8 404 KSEK (6 878 KSEK). Kassaflödet från den löpande verksamheten var -10 191 KSEK (-6 101 KSEK) till följd av ett negativt rörelseresultat uppgående till -11 875 KSEK (-8 274 KSEK).

Investeringsverksamheten genererade ett negativt kassaflöde på -5 155 KSEK (-2 532 KSEK). Till följd av genomförd emission och utgivandet av teckningsoptioner till personal, nyckelpersoner och styrelse uppgick kassaflödet från finansieringsverksamheten till 23 750 KSEK (16 035 KSEK).

Periodens kassaflöde uppgick under okt-dec till -5 017 KSEK (3 410 KSEK). Kassaflödet från den löpande verksamheten var -3 214 KSEK (-2 337 KSEK) till följd av negativt rörelseresultat uppgående till -4 475 KSEK (-2 472 KSEK). Investeringsverksamheten genererade ett negativt kassaflöde på -1 803 KSEK (-1 045 KSEK). Under okt-dec har ingen finansieringsverksamhet bedrivits.

Moderbolag

Beträffande resultat och kassaflöde gäller det som ovan nämnts för koncernen, med undantag för effekter av IFRS 16.

Huvuddelen av verksamheten bedrevs under kvartalet i moderbolaget. Periodens resultat uppgick i kvartalet till -4 519 KSEK (-2 485 KSEK) och för helåret till -11 921 KSEK (-8 328 KSEK). Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick i kvartalet till -3 996 KSEK (-2 345 KSEK) och för helåret till -10 953 KSEK (-7 703 KSEK). Totala kassaflödet uppgick i kvartalet till 5 389 KSEK (-3 410 KSEK) och för helåret till 8 031 KSEK (6 878 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.

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 december 2020 av 12 101 646 aktier.

Vid utgången av föregående räkenskapsår utgjordes aktiekapitalet av 11 059 980 aktier.

Årsstämma 2021

OptiFreeze AB:s årsstämma kommer att hållas i Lund den 13 maj 2021, kl 15:00 på bolagets kontor i Lund, Kalkstensvägen 16, 224 78 Lund. Aktieägare som önskar få ett ärende behandlat på årsstämman kan lämna förslaget till Ulf Hagman, CEO, på email: ulf.hagman@optifreeze.se eller på adress: OptiFreeze AB, Att: Ulf Hagman, Kalkstensvägen 16, 224 78 Lund. Förslagen måste, för att med säkerhet kunna tas in i kallelsen och därmed på årsstämmans dagordning, ha inkommit till bolaget senast den 1 april 2021.

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 Katarzyna Maria Dymek-Krakowiak.

Finansiell kalender

Publicering av Årsredovisning	13 april 2021
Årsstämma	13 maj 2021
Delårsrapport Q1 2021	7 maj 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 16 februari 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 16 februari 2021.

Resultaträkning i sammandrag för koncernen

SEK	Q4, 3 mån		Helår	
	2020	2019	2020	2019
Rörelsens intäkter				
Nettoomsättning	0	347 174	274 794	3 481 431
Aktiverade utgifter	909 802	738 113	2 860 772	2 038 871
Övriga rörelseintäkter	48 558	40 401	189 793	51 477
Summa intäkter	958 359	1 125 688	3 325 359	5 571 779
Rörelsens kostnader				
Råvaror och förnödenheter	-348 579	-302 470	-1 339 719	-3 876 341
Övriga externa kostnader	-2 330 824	-1 856 600	-8 515 249	-4 301 521
Personalkostnader	-1 550 213	-1 165 875	-3 847 034	-4 512 455
Avskrivningar	-1 189 821	-272 617	-1 498 208	-1 155 694
Övriga rörelsekostnader	-	-	-	-13
Summa rörelsens kostnader	-5 419 437	-3 597 562	-15 200 209	-13 846 024
Rörelseresultat	-4 461 078	-2 471 874	-11 874 850	-8 274 245
Finansnetto	-56 294	-13 319	-48 306	-61 243
Resultat före skatt	-4 517 372	-2 485 193	-11 923 156	-8 335 488
Skatt	-	-	-	-
Periodens resultat	-4 517 372	-2 485 193	-11 923 156	-8 335 488
Resultat per aktie	-0,37	-0,22	-1,03	-0,80
Antal aktier	12 101 646	11 059 980	11 580 813	10 468 622

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

Balansräkning i sammandrag för koncernen

SEK	31 dec, 2020	31 dec, 2019	1 jan, 2019
Tillgångar			
Balanserade utvecklingsutgifter/Patent	11 662 258	8 341 628	5 876 213
Inventarier, verktyg och installationer	2 190 635	1 455 253	2 013 497
Leasade anläggningstillgångar	1 303 729	1 547 145	2 077 594
Finansiella anläggningstillgångar	160 000	160 000	160 000
Summa anläggningstillgångar	15 316 622	11 504 026	10 127 304
Varulager m.m.	598 661	598 661	2 113 479
Kortfristiga fordringar	1 251 051	949 808	1 189 590
Kassa och bank	22 101 646	13 697 509	6 819 997
Summa omsättningstillgångar	23 951 358	15 245 978	10 123 066
Summa tillgångar	39 267 980	26 750 004	20 250 370
Eget kapital och Skulder			
Eget kapital			
Aktiekapital	1 089 148	995 398	888 954
Övrigt tillskjutet kapital	74 783 411	50 694 926	34 766 530
Balanserade vinstmedel inkl årets resultat	-40 900 609	-28 977 453	-20 641 965
Summa eget kapital	34 971 950	22 712 871	15 013 519
Långfristiga skulder	1 268 803	1 544 802	2 075 052
Kortfristiga skulder	3 027 226	2 492 331	3 161 799
Summa Eget kapital och Skulder	39 267 980	26 750 004	20 250 370
Soliditet = EK / EK+Summa EK,Skulder	89,06%	84,91%	74,14%

Förändring av Eget kapital för koncernen

SEK	Aktiekapital	Övrigt tillskjutet kapital	Balanserade vinstmedel inkl årets resultat	Totalt eget kapital
Ingående eget kapital 2019-01-01	888 954	34 766 530	-20 641 965	15 013 519
Årets resultat			-8 335 488	-8 335 488
Årets övrigt totalresultat			0	0
Årets totalresultat	0	0	-8 335 488	-8 335 488
<i>Transaktioner med koncernens ägare</i>				
Nyemission	106 444	17 289 464	-	17 395 908
Emissionskostnader	-	-1 361 068	-	-1 361 068
Utgående eget kapital 2019-12-31	995 398	50 694 926	-28 977 453	22 712 871
Ingående eget kapital 2020-01-01	995 398	50 694 926	-28 977 453	22 712 871
Årets resultat			-11 923 156	-11 923 156
Årets övrigt totalresultat	-	-	0	0
Årets totalresultat	0	0	-11 923 156	-11 923 156
<i>Transaktioner med koncernens ägare</i>				
Incitamentsprogram	-	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

Utestående aktier uppgår till 12 101 646 stycken.

Kassaflödesanalys i sammandrag för koncernen

SEK	Q4, 3 mån		Helår	
	2020	2019	2020	2019
Resultat från den löpande verksamheten				
Rörelseresultat	-4 475 218	-2 471 874	-11 874 850	-8 274 245
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	1 053 065	272 617	1 498 208	1 155 694
Netto erhållna/betalda räntor	-45 859	-13 319	-48 306	-61 243
Betald skatt	0	0	0	0
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	-3 468 012	-2 212 576	-10 424 948	-7 179 794
Förändringar i rörelsekapital				
Förändring av varulager m.m.	0	-598 661	0	1 514 818
Minskning/ökning av rörelsefordringar	-149 338	-299 751	-301 242	232 449
Minskning/ökning av rörelseskulder	403 735	773 781	534 895	-669 467
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-3 213 615	-2 337 207	-10 191 295	-6 101 994
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-1 802 947	-912 731	-5 154 553	-2 532 414
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	0	-159 963	23 749 985	15 511 920
Periodens kassaflöde	-5 016 562	-3 409 901	8 404 137	6 877 512
Likvida medel vid periodens början	27 118 208	17 107 410	13 697 509	6 819 997
Likvida medel vid periodens slut	22 101 646	13 697 509	22 101 646	13 697 509

Resultaträkning i sammandrag för moderbolaget

SEK	Q4, 3 mån		Helår	
	2020	2019	2020	2019
Rörelsens intäkter				
Nettoomsättning	0	347 174	274 794	3 481 431
Aktiverade utgifter	909 802	738 113	2 860 772	2 038 871
Övriga rörelseintäkter	48 558	40 401	189 793	51 477
Summa intäkter	958 359	1 125 688	3 325 359	5 571 779
Rörelsens kostnader				
Råvaror och förnödenheter	-348 579	-302 470	-1 339 719	-3 876 341
Övriga externa kostnader	-3 055 247	-2 002 212	-9 088 775	-4 883 977
Personalkostnader	-1 550 213	-1 165 875	-3 847 034	-4 512 455
Avskrivningar	-522 617	-140 005	-967 760	-625 244
Övriga rörelsekostnader	0	-	-	-13
Summa rörelsens kostnader	-5 476 656	-3 610 562	-15 243 287	-13 898 030
Rörelseresultat	-4 518 296	-2 484 874	-11 917 928	-8 326 251
Finansnetto	-622	-60	-3 069	-1 705
Resultat före skatt	-4 518 918	-2 484 934	-11 920 997	-8 327 956
Skatt	-	-	-	-
Periodens resultat	-4 518 918	-2 484 934	-11 920 997	-8 327 956
Resultat per aktie	-0,37	-0,22	-1,03	-0,80
Antal aktier	12 101 646	11 059 980	11 580 813	10 468 622

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

Balansräkning i sammandrag för moderbolaget

SEK	31 dec, 2020	31 dec, 2019	1 jan, 2019
Tillgångar			
Balanserade utvecklingsutgifter/Patent	11 662 258	8 341 628	5 876 213
Inventarier, verktyg och installationer	2 190 635	1 455 253	2 013 497
Finansiella anläggningstillgångar	617 250	160 000	160 000
Summa anläggningstillgångar	14 470 143	9 956 882	8 049 710
Varulager m.m.	598 661	598 661	2 113 479
Kortfristiga fordringar	1 160 656	1 029 506	1 261 956
Kassa och bank	21 728 796	13 697 509	6 819 997
Summa omsättningstillgångar	23 488 113	15 325 676	10 195 432
Summa tillgångar	37 958 256	25 282 558	18 245 142
Eget kapital och Skulder			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital	1 089 148	995 398	888 954
Fond för utvecklingsutgifter	8 987 563	6 209 324	3 743 909
Summa bundet eget kapital	10 076 711	7 204 722	4 632 863
Fritt eget kapital			
Överkursfond	39 655 160	26 378 876	18 661 940
Balanserade vinstmedel	-2 778 239	-2 465 415	-1 370 801
Årets resultat	-11 920 997	-8 327 956	-6 840 659
Summa fritt eget kapital	24 955 924	15 585 505	10 450 480
Summa eget kapital	35 032 635	22 790 227	15 083 343
Skulder			
Kortfristiga skulder	2 925 621	2 492 331	3 161 799
Summa Eget kapital och Skulder	37 958 256	25 282 558	18 245 142
Soliditet = EK / EK+Summa EK,Skulder	92,29%	90,14%	82,67%

Förändring av Eget kapital för moderbolaget

SEK	Aktiekapital	Fond för Utv-utgifter	Överkursfond	Balanserat resultat inkl årets resultat	Summa Eget kapital
Ingående eget kapital 2019-01-01	888 954	3 743 909	18 661 940	-8 211 460	15 083 343
Disposition enligt stämma	-	-	-8 211 460	8 211 460	0
Omföring bundet och fritt kapital	-	2 465 415	-	-2 465 415	0
Nyemission	106 444	-	17 289 464	-	17 395 908
Emissionskostnader	-	-	-1 361 068	-	-1 361 068
Årets resultat	-	-	-	-8 327 956	-8 327 956
Utgående eget kapital 2019-12-31	995 398	6 209 324	26 378 876	-10 793 371	22 790 227
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	-	2 778 239	-	-2 778 239	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	8 987 563	39 655 160	-14 699 236	35 032 635

Utestående aktier uppgår till 12 101 646 stycken.

Kassaflödesanalys i sammandrag för moderbolaget

SEK	Q4, 3 mån		Helår	
	2020	2019	2020	2019
Resultat från den löpande verksamheten				
Rörelseresultat	-4 518 296	-2 484 874	-11 917 928	-8 326 252
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	522 617	140 005	967 760	625 244
Netto erhållna/betalda räntor	-622	-60	-3 069	-1 705
Betald skatt	0	-	-	0
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	-3 996 301	-2 344 929	-10 953 237	-7 702 713
Förändringar i rörelsekapital				
Förändring av varulager m.m.	0	-598 661	0	1 514 818
Minskning/ökning av rörelsefordringar	20 755	-299 751	-131 149	232 449
Minskning/ökning av rörelseskulder	302 130	773 781	433 290	-669 467
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-3 673 416	-2 469 560	-10 651 096	-6 624 913
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-1 697 166	-912 731	-5 048 772	-2 532 415
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-18 830	-27 610	23 731 155	16 034 840
Periodens kassaflöde	-5 389 412	-3 409 901	8 031 288	6 877 512
Likvida medel vid periodens början	27 118 208	17 107 410	13 697 509	6 819 997
Likvida medel vid periodens slut	21 728 796	13 697 509	21 728 796	13 697 509

Noter

Not 1 – Redovisningsprinciper

OptiFreeze har från och med 2020-01-01 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. I delårsrapporten har jämförelseåret 2019 räknats om och i i Not 2 redovisas i de effekter övergången har haft på resultat- respektive balansräkning.

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 – Effekter av övergång till IFRS

Övergången till IFRS och de identifierade effekterna av IFRS 16 har framför allt inneburit att koncernen nu redovisar en nyttjanderättstillgång samt en leasingskuld i balansräkningen för de lokaler som koncernen hyr i Lund. Redovisningen av kostnaderna för sådana leasingavtal har förändrats, eftersom koncernen i enlighet med IFRS 16 redovisar avskrivningar för nyttjanderättstillgångarna samt räntekostnader för leasingskulderna. Tidigare redovisade koncernen hyran som en löpande hyreskostnad för relevant period.

Effekt på koncernens resultaträkning, helår

SEK	Helår, 2019 Enligt K3	Justering IFRS	Helår, 2019 Enligt IFRS
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning	3 481 431	-	3 481 431
Aktiverade utgifter	2 038 871	-	2 038 871
Övriga rörelseintäkter	51 477	-	51 477
Summa intäkter	5 571 779	0	5 571 779
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förnödenheter	-3 876 341	-	-3 876 341
Övriga externa kostnader	-4 883 977	582 456	-4 301 521
Personalkostnader	-4 512 455	-	-4 512 455
Avskrivningar	-625 244	-530 450	-1 155 694
Övriga rörelsekostnader	-13	-	-13
Summa rörelsens kostnader	-13 898 030	52 006	-13 846 024
Rörelseresultat	-8 326 251	52 006	-8 274 245
Finansnetto	-1 705	-59 538	-61 243
Resultat före skatt	-8 327 956	-7 532	-8 335 488
Skatt	0	0	0
Resultat efter skatt	-8 327 956	-7 532	-8 335 488

Effekt på koncernens resultaträkning, Q4

SEK	Q4, 2020			Q4, 2019		
	Enligt K3	Justering IFRS	Enligt IFRS	Enligt K3	Justering IFRS	Enligt IFRS
Rörelsens intäkter						
Nettoomsättning	0	-	0	347 174	-	347 174
Aktiverade utgifter	909 802	-	909 802	738 113	-	738 113
Övriga rörelseintäkter	48 558	-	48 558	40 401	-	40 401
Summa intäkter	958 360	0	958 360	1 125 688	0	1 125 688
Rörelsens kostnader						
Råvaror och förnödenheter	-348 579	-	-348 579	-302 470	-	-302 470
Övriga externa kostnader	-2 481 721	150 897	-2 330 824	-2 002 212	145 613	-1 856 600
Personalkostnader	-1 550 213	-	-1 550 213	-1 165 875	-	-1 165 875
Avskrivningar	-1 053 065	-136 756	-1 189 821	-140 005	-132 612	-272 617
Övriga rörelsekostnader	0	-	0	-	-	0
Summa rörelsens kostnader	-5 433 578	14 140	-5 419 437	-3 610 562	13 000	-3 597 562
Rörelseresultat	-4 475 218	14 140	-4 461 078	-2 484 874	13 000	-2 471 874
Finansnetto	-45 859	-10 435	-56 294	-60	-13 259	-13 319
Resultat före skatt	-4 521 077	3 705	-4 517 372	-2 484 934	-259	-2 485 193
Skatt	-	0	0	-	0	0
Resultat efter skatt	-4 521 077	3 705	-4 517 372	-2 484 934	-259	-2 485 193

Effekt på koncernens balansräkningar

SEK	2019-12-31			2019-01-01		
	Enligt K3	Justering IFRS	Enligt IFRS	Enligt K3	Justering IFRS	Enligt IFRS
Tillgångar						
Balanserade utvecklingsutgifter/Patent	8 341 628	-	8 341 628	5 876 213	-	5 876 213
Inventarier, verktyg och installationer	1 455 253	-	1 455 253	2 013 497	-	2 013 497
Leasade nyttjanderättstillgångar	0	1 547 145	1 547 145	0	2 077 594	2 077 594
Finansiella anläggningstillgångar	160 000	-	160 000	160 000	-	160 000
Summa anläggningstillgångar	9 956 882	1 547 145	11 504 026	8 049 710	2 077 594	10 127 304
Varulager m.m.	598 661	-	598 661	2 113 479	-	2 113 479
Kortfristiga fordringar	1 029 506	-79 698	949 808	1 261 956	-72 366	1 189 590
Kassa och bank	13 697 509	-	13 697 509	6 819 997	-	6 819 997
Summa omsättningstillgångar	15 325 676	-79 698	15 245 978	10 195 432	-72 366	10 123 066
Summa tillgångar	25 282 558	1 467 447	26 750 004	18 245 142	2 005 228	20 250 370
Eget kapital och Skulder						
Eget kapital						
Bundet eget kapital						
Aktiekapital	995 398	-	995 398	888 954	-	888 954
Fond för utvecklingsutgifter	6 209 324	-	6 209 324	3 743 909	-	3 743 909
Summa bundet eget kapital	7 204 722	0	7 204 722	4 632 863	0	4 632 863
Fritt eget kapital						
Överkursfond	26 378 876	-	26 378 876	18 661 940	-	18 661 940
Balanserade vinstmedel	-2 465 415	-69 824	-2 535 239	-1 370 801	-45 241	-1 416 042
Årets resultat	-8 327 956	-7 537	-8 335 493	-6 840 659	-24 583	-6 865 242
Summa fritt eget kapital	15 585 505	-77 361	15 508 144	10 450 480	-69 824	10 380 656
Summa eget kapital	22 790 227	-77 361	22 712 866	15 083 343	-69 824	15 013 519
Långfristiga skulder	0	1 544 808	1 544 808	0	2 075 052	2 075 052
Kortfristiga skulder	2 492 331	-	2 492 331	3 161 799	-	3 161 799
Summa Eget kapital och Skulder	25 282 558	1 467 447	26 750 004	18 245 142	2 005 228	20 250 370

Not 3 – 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 prövas 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 4 – Nettoomsättning per geografisk marknad

KSEK	Q4, 3 mån		Helår	
	2020	2019	2020	2019
Sverige	0	48 900	45 900	145 500
Övriga länder	0	298 283	228 894	3 335 931
Summa intäkter	0	347 183	274 794	3 481 431

Information avseende föreslagen fusion av OptiFreeze och ArcAroma

Nedan presenteras en Koncernproformabalansräkning för det "Nya OptiFreeze" efter en tänkt fusion av OptiFreeze och ArcAroma som har justerats för att reflektera effekten av Fusionen på OptiFreeze koncernbalansräkning per den 31 december 2020, som om Fusionen hade genomförts vid ingången av perioden och för att reflektera effekten av Fusionen på OptiFreeze koncernresultaträkning för 12-månadersperioden som avslutades den 31 december 2020. En preliminär förvärvsanalys har genomförts baserat på OptiFreeze-aktiens slutkurs den 13 februari 2021, vilken var 62,20 kr/aktie. Slutlig förvärvsanalys kommer att göras per fusionsdagen.

Proformaredovisningen är endast presenterad i informationssyfte och reflekterar uppskattningar och antaganden gjorda av Nya OptiFreeze ledning såsom den anser rimliga, och andra så kallade framåtriktade uttalanden. Den avser inte att representera vad OptiFreeze faktiska resultat eller finansiella ställning skulle ha varit om Fusionen hade inträffat på den angivna dagen, och det är inte nödvändigtvis en indikation på framtida resultat eller finansiell ställning. Dessutom speglar proformaredovisningen inte den uppskattade effekten av kostnads- eller intäkts-synergier i samband med att OptiFreeze och ArcAroma slås samman. Framåtriktade uttalanden utgör inte någon garanti avseende framtida resultat eller utveckling och verkligt utfall kan komma att väsentligen skilja sig från vad som uttalas i framåtriktade uttalanden. Proformabalansräkningen och gjorda proformajusteringar bör läsas tillsammans med notupplysningarna samt Fusionsdokumentet, inklusive t ex avsnitten "Viktig information – Framåtriktade uttalanden" och "Riskfaktorer", som finns tillgänglig på OptiFreeze hemsida från och med den 22 februari 2021.

Koncernproformabalansräkning i sammandrag, per den 31 december 2020

SEK	OptiFreeze	ArcAroma	Elimineringar	Nya OptiFreeze efter Fusion	Not
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Immateriella anläggningstillgångar	11 662 258	43 234 633	10 749 287	65 646 178	B1
Materiella anläggningstillgångar	3 494 364	4 751 561	0	8 245 925	
Finansiella anläggningstillgångar	160 000	0	0	160 000	
Goodwill	-	-	298 226 097	298 226 097	B1
Summa anläggningstillgångar	15 316 622	47 986 194	308 975 384	372 278 200	
Omsättningstillgångar					
Varulager mm	598 661	9 051 719	0	9 650 380	
Kortfristiga fordringar	1 251 051	8 842 010	-87 875	10 005 186	B2
Likvida medel	22 101 646	29 506 981	0	51 608 627	
Summa omsättningstillgångar	23 951 358	47 400 710	-87 875	71 264 193	
Summa tillgångar	39 267 980	95 386 904	308 887 509	443 542 393	
Eget kapital och Skulder					
Summa eget kapital	34 971 950	79 171 239	306 761 030	420 904 219	B3
Obeskattade reserver	-	-	0	0	
Uppskjuten skatt	-	-	2 214 353	2 214 353	B4
Långfristiga skulder	1 268 803	6 603 653	0	7 872 456	
Kortfristiga skulder	3 027 226	9 612 013	-87 875	12 551 364	B2
Summa Eget kapital och Skulder	39 267 980	95 386 905	308 887 508	443 542 392	

Noter till proformabalansräkning Nya OptiFreeze

- Not B1** Immateriella tillgångar avseende teknologi/patent uppgår till 10 749 287 kr. Goodwill uppgår enligt preliminär förvärvsanalys till 296 823 824 kr.
- Not B2** Interna mellanhavanden mellan OptiFreeze och ArcAroma uppgick per 31 december 2020 till 87 875 kr.
- Not B3** Eget kapital har justerats med mellanskillnaden mellan beräknat fusionsvederlag enligt preliminär förvärvsanalys och Eget kapital i ArcAroma (385 981 758 kr – 79 171 239 kr) och justerats för resultat enligt proformaresultaträkningen –1 706 987 kr.
- Not B4** Uppskjuten skatt baserat på identifierade övervärden har beräknats till 2 214 353 kr.