

DELÅRSRAPPORT

FINANSIELL SAMMANFATTNING
JANUARI - MARS 2022



RAPPORT ÖVER DET FÖRSTA KVAR- TALET 2022

Finansiell sammanfattning januari—mars 2022

- **Nettoomsättningen** uppgick till 27,6 MSEK (1,9). **Omsättningen** var fördelad med 97,7 % till Sverige, 2,1 % till Nordamerika, 0 % till övriga Europa samt till övriga världen 0,1%.
- **Bruttomarginalen** under kvartalet uppgick till 18,5 % (6,4).
- **Rörelseresultatet** uppgick till -9,4 MSEK (-9,5 MSEK) för kvartalet.
- **Resultat per aktie**, var - 0,12 SEK (-0,24 SEK)

Väsentliga händelser

Första kvartalet

- Under januari månad har ELLWEE MPV AB tagit över verksamheten avseende egentillverkade eldrivna fyrhjuliga fordon baserad i Trollhättan. Till verksamheten som övergått inkluderas ELLWEE INC i USA.
- Bolaget har den 15 mars aviserat om företrädesemission om 75 MEK. En emission som det finns teckningsförbindelser och garantier för om 100 %. I samma pressmeddelande aviserades också om ändring av villkoren för utestående teckningsoptioner av serie TO3.
- Den 15 mars aviserade bolaget även om förvärv av Alsike maskin Entreprenadmaskiner AB i Knivsta kommun. Ett lönsamt bolag som förra året omsatte ca 355 MSEK och erbjuder rekreationsfordon och entreprenadmaskiner.

Efter periodens utgång

- Inga väsentliga händelser har inträffat efter periodens utgång.

Nyckeltal

Nyckeltal för koncernen (MSEK)	Jan-Mars 2022	Jan-Mars 2021	2021
Nettoomsättning	28	1,9	28,9
Bruttoresultat	5,1	0,1	3,6
Bruttomarginal (%)	18,5%	6,4%	12,6%
Rörelseresultat	-9,4	-9,5	-35,4
Periodens resultat	-9,9	-10,2	-39,9
Eget kapital vid periodens	34,1	35,6	43,9
Nettoskuldsättning ¹⁾	20,2	-5,0	10,9
Kassaflöde från den lö- pande verksamheten	-4,3	-18,1	-51,0
Likvida medel vid peri- odens utgång	27,8	21,9	11,7

¹⁾ **Nettoskuldsättning**- Räntebärande skulder minus likvida medel. Visar koncernens nettobelåning och används som ett mått för att mäta koncernens skuldsättningsgrad.



Jim Larsson
VD, ELLWEE AB (publ)

VD-kommentar

Ett kvartal med avtal om förvärv och uppstart av säsong

Marknad

Under kvartal 1 tog vi ett stort steg i vår marknadssatsning genom att den 15 mars avtala om förvärv av Alsike maskin Entreprenadmaskiner AB i Knivsta kommun. Ett lönsamt bolag som år 2021 omsatte 355 MSEK. Ett bolag som kompletterar oss väl genom att bland annat addera varumärkena Sun Living och Affinity till vårt produktbjudande inom rekreationsfordon, men även genom att utöka vår produktgrupp till att även innefatta gräv- och entreprenadmaskiner. Vi ser fram emot att få tillträde till bolaget under andra kvartalet för att utveckla det vidare.

Vi ser att marknaden för rekreationsfordon är fortsatt stark och som under pandemin de senaste två åren fått en ny/bredare kundgrupp som är där för att stanna även efter pandemin.

Leverantörer inom rekreationsfordon har aviserat vissa leveransförseningar på nya fordon för året vilket ökar utmaningarna att hitta fler begagnade rekreationsfordon för att kunna bemöta marknadens efterfrågan.

Marknaden för våra egentillverkade golfordon har visat en låg efterfrågan under första kvartalet, men där vi har förberett oss väl inför när säsongen förväntas ta fart i april genom en förhållandevis god tillgång på golfordon som är färdiga för leverans i både USA och Europa.

Utveckling

Under första kvartalet fortsatte vi fokusera utvecklingen på street legal-fordon för att kunna lansera fordonet under 2022. Några avgörande utvecklingsområden har varit särskilt utmanade under kvartalet och vi ser att en lansering av fordonet kan ske först under senare delen av året.

Utvecklingsprojektet "revenue share" har varit fortsatt nedprioriterat under kvartalet för att kunna fokusera på att kunna uppnå framgång i street legal projektet.

Finansiell ställning

Finansiellt har vi tagit stora steg under kvartalet genom att dels ökat kassan genom ökad extern lagerfinansiering i vår dotterbolagsverksamhet EW fritid om 15 MSEK för fortsatt expansion och dels genom att ha förberett en företrädesemission om ca 75 MSEK i moderbolaget med 100 % teckningsåtagande/garanti. En emission som dels avses användas till att betala förvärvet av Alsike maskin och dels för att refinansiera lån upptagna under mars månad förra året såväl som att öka bolagets finansiella ställning.

Ett stort förtroende som vi fått av alla aktieägare, investerare och externa långgivare som vi ska göra vårt yttersta att förvalta på bästa sätt.

Framtida utsikter

Kvartal 2 är ett viktigt marknadskvartal för de flesta av våra geografiska marknader.

Utöver själva marknadsarbetet kommer vi ha ett stort fokus under kvartal 2 med att påbörja integration och optimering av våra verksamheter inom rekreationsfordon, en stor uppgift för oss som gör att vi kommer vara lite avvaktande runt den förvärvsagenda som bolaget antaget.

Ett ytterligare stort fokus vi kommer ha i kvartal två är analys och utvärdering av golfmarknaden samt nå framgång i utvecklingsarbetet inom street legal.

Jim Larsson
VD, ELLWEE AB (publ)

Marknad

Geografisk marknad

Vår verksamhet inom rekreationsfordon är främst fokuserad på regionen Uppland i Sverige, medan verksamheten om fyrhjuliga elfordon (MPV, Multi-purpose vehicles) har en internationell marknad och fokuserar på marknaderna, Sverige, övriga EU och England, Nordamerika, och mellanöstern..

Användargrupp

Koncernens verksamhet inom rekreationsfordon har en användargrupp i Uppsala med omnejd med en bred demografisk kundgrupp.

I Trollhättan tillverkar ELLWEE mindre eldrivna fordon, av typen MPV, (multi-purpose-vehicles), samt tillhör till dessa. Även om fordonen har ett brett användningsområde så fokuserar ELLWEE på att sälja sina produkter mot golfsegmentet samt så kallade gated communities.

Under 2022 avser bolaget lansera en modell med tillstånd att köra på allmän väg vilket förväntas ge ett ökat användande av ett flertal nya segment av användargrupper, både inom privatmarknaden (B2C) och inom företagsmarknaden (B2B). Marknadspotentialen bedöms som stor och på marknader som ELLWEE för närvarande inte bearbetar.

Under år 2023 förväntar ELLWEE sig också kunna erbjuda en revenue share-modell för bolagets MPV (multi-purpose-vehicles) där slutkund betalar till ELLWEE direkt istället för anläggningsägaren, där anläggningsägaren får en kickback och slipper investering i fordon. En lösning som har potential att intressera även andra användargrupper än golf och gated communities.

Säsongsvariation

För koncernens verksamheter så är kvartal 2 och 3 med gynnsamt klimat och användargraden av fordonen därmed hög, medan kvartal 4 och kvartal 1 är kvartal med mindre efterfrågan.

Pandemi

Bolaget påverkades av Covid-19-pandemins effekter även under första kvartalet genom höga fraktkostnader och leveransförseningar.

Produktutveckling

Dotterbolaget ELLWEE MPV AB:s produktutveckling

ELLWEE har två grundmodeller av eldrivet fyrhjuligt fordon, ELLWEE X och ELLWEE EASY som utvecklats i egen regi. Därtill finns respektive modell i vars två olika grundversioner, version Golf och version Resort.

Bolaget har under kvartalet fokuserat på utvecklingen av "Street Legal". Street Legal är ett utvecklingsprojekt som avser få fram en modell som är laglig att köra på allmän väg, i 45 km/h, inom EU och på längre sikt även i USA. En första godkänd modell för EU avses bli färdig under 2022 och kan då erbjudas bli a privatpersoner. Modellen förväntas få nya användargrupper, både inom privatmarknaden (B2C) och inom företagsmarknaden (B2B).

Utvecklingsprojektet "Street legal" har fortsatt prioriterats under kvartalet framför utvecklingsprojektet "revenue share".

Revenue share-projektet innefattar utveckling av bl a en mjukvaruplattform, men även hårdvara som tillsammans förväntas möjliggöra en direkt uthyrning av fordon till slutkonsument mot direktbetalning via kort. Den slutliga lösningen förväntas innebära att ELLWEE hyr ut fordon till markägare/ anläggningsägare mot en delning av intäkterna från slutkonsument. Den tekniska lösningen förväntas kunna vara klar för lansering under 2023.

Samtliga av koncernens utvecklingsprojekt drivs sedan kvartal 1 2022 av dotterbolaget ELLWEE MPV AB.

Verksamheten inom rekreationsfordon har ingen egen utveckling utan handlar med externa fordon och produkter.

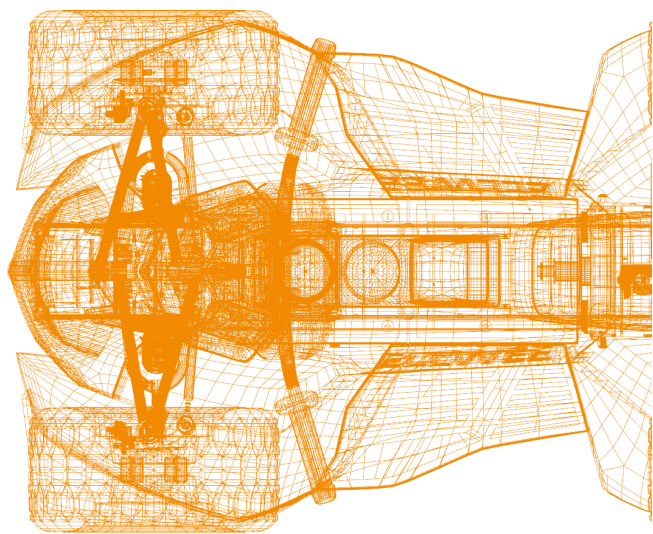


Illustration av bolagets fordon ELLWEE X

Koncernens resultaträkning

Januari - Mars 2022

Nettoomsättning

Nettoomsättningen uppgick till 27,5 MSEK (1,9 MSEK).

Kostnad sålda varor

Kostnad för sålda varor uppgick till -22,4 MSEK (-1,8 MSEK), vilket gav en bruttomarginal på 18,5 % (6,4 %).

Övriga externa kostnader

Övriga externa kostnader uppgick till -7,3 MSEK (-7,3 MSEK).

Personalkostnader

Personalkostnader uppgick till -5,5 MSEK (-2,3 MSEK).

Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar

Kostnaderna för av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar uppgick till -2,6 MSEK (-0,5 MSEK).

Rörelseresultat

Rörelseresultatet uppgick till -9,4 MSEK (-9,5 MSEK).

Finansnetto

Finansnettot uppgick till -0,6 MSEK (-0,7) och är i huvudsak kopplat till räntekostnad på upptagna lån samt valutakursdifferenser.

Periodens resultat

Av de huvudanledningar som redogjorts ovan uppgick förlusten för kvartalet till -9,9 MSEK (-10,2 MSEK), vilket motsvarar ett resultat per aktie om -0,12 kr (-0,24 kr)

Koncernens finans och kassaflöde

Finansiell ställning (TSEK)	31 Mars 2022	Jan - Mar 2021	31 Dec 2021
Likvida medel	27 773	21 910	11 742
Räntebärande skulder	47 943	16 939	22 640
Nettoskuldssättning	20 169	-4 971	10 898
Eget kapital	34 066	35 627	43 950

Kassaflöde (TSEK)	Jan - Mar 2022	Jan - Mar 2021	Helår 2021
Löpande Verksamheten	-4 263	-18 116	-51 034
Investeringsverksamheten	-3 292	-948	-17 104
Finansieringsverksamheten	23 586	35 088	-73 993

Likvida medel i koncernen uppgick vid periodens slut till ca 27,8 MSEK (21,9 MSEK), en ökning med ca 16 MSEK sedan ingången av året. Förändringen består huvudsakligen av finansieringsverksamheten uppgående till ca 23,6 MSEK som i sin tur huvudsakligen beror på upptagna räntebärande lån, samt kassaflödet från den löpande verksamheten uppgående till -4,3 MSEK (-18,1 MSEK) samt Investeringsverksamheten uppgående till -3,3 MSEK (-0,9).

Finansiell översikt

Koncern

ELLWEE AB (publ) är moderbolag ELLWEE Distribution AB, som i sin tur är moderbolag till EW Fritid AB. ELLWEE AB (publ) är också moderbolag till ELLWEE EV AB som i sin tur är moderbolag till ELLWEE MPV AB. ELLWEE MPV AB är i sin tur moderbolag till ELLWEE INC i Florida, USA. Denna rapport är för koncernen om det inte uttryckligen står annorlunda.

Personal

ELLWEE hade i genomsnitt 27 anställda under kvartalet.

Årsstämma

·**2022-05-06** Bolagsstämma / Årsstämma

Kommande rapporter

·**2022-08-17** Delårsrapport för Q2

·**2022-11-09** Delårsrapport för Q3

·**2023-02-23** Bokslutskommuniké (Q4-rapport) 2022

Bolagets årsredovisningar såväl denna som kommande delårsrapporter publiceras på bolagets hemsida:

<https://ellweegroup.com/finansiella-rapporter/>

Aktieägare som ej har tillgång till, eller möjlighet att, läsa rapporter digitalt kan beställa en utskrift genom att kontakta ELLWEE. Genom vår prenumerationstjänst på hemsidan erbjuds också möjlighet att prenumerera på ELLWEEs rapporter och pressmeddelande via e-post.

Granskning av revisor

Delårsrapporten har inte granskats av bolagets revisor.

Certified adviser

Eminova Fondkommission AB

Aktier och aktierelaterade program

Bolaget hade 79 415 768 aktier per siste mars 2022.

Teckningsoptioner

ELLWEE har vid utgången av perioden ett utställt teckningsoptionsprogram, TO3, i moderbolaget.

Bolaget har emitterat 27 110 084 optioner av serie 3 (TO3). TO3 beskrivs i not 2.

Incitamentsprogram

ELLWEE har ställt ut tre incitamentsprogram, varav ett som är riktat mot bolaget styrelseledamöter Incitamentsprogram 2020/23 (serie B), samt ett som är riktat mot bolaget ledning, Incitamentsprogram 2020/23 (serie A) samt ett som är riktat mot nyckelpersoner i koncernen, Incitamentsprogram 2021/2024. Dessa beskrivs i not 3.

Finansiell översikt, fortsättning

Närståendetransaktioner

Moderbolaget har under kvartalet sålt varor till dotterbolaget för 5,8 MSEK, vilket motsvarar 100 % av moderbolagets totala försäljning.

En omsättning som eliminerats bort i denna rapport.

Risker

ELLWEE är ett ungt företag som verkar på en internationell marknad och är därmed exponerad för ett antal såväl affärsmässiga som finansiella risker.

De affärsmässiga riskerna består bl a av att bolaget är beroende av såväl leverantörer som nyckelpersoner samt framtida produkter. Därtill är bolaget en ny aktör på marknaden inom elfordon.

De finansiella riskerna handlar bl a om likviditet, finansiering, produktansvar, valutakurser och immaterialrättsligt skydd.

Riskhanteringen i ELLWEE hanteras löpande och syftar till att identifiera, kontrollera och minska risker.

Ytterligare beskrivning av risker för ELLWEE:s verksamhet finns i senaste årsredovisning som finns tillgänglig på www.ellweegroup.com

Framåtblickande uppgifter

Rapporten innehåller viss framåtriktad information som återspeglar ELLWEEs aktuella syn på framtida händelser samt finansiell och operativ utveckling. Ord som "avses", "bedöms", "förväntas", "kan", "planerar", "uppskattar", "mål" och andra uttryck som innebär indikationer eller förutsägelser avseende framtida utveckling eller trender, och som inte är grundade på historiska fakta, utgör framåtriktad information. Framåtriktad information är till sin natur förenad med såväl kända som okända risker och osäkerhetsfaktorer eftersom den är avhängig framtida händelser och omständigheter. Framåtriktad information utgör inte någon garanti avseende framtida resultat eller utveckling och verkligt utfall kan komma att väsentligen skilja sig från vad som uttalas i framåtriktad information. Framåtriktad information i rapporten gäller endast per dagen för rapporten. ELLWEE lämnar inga utfästelser om att offentliggöra uppdateringar eller revideringar av framåtriktad information till följd av ny information, framtida händelser eller likande omständigheter annat än vad som följer av tillämpligt regelverk.

VD:s försäkran

Verkställande direktör försäkrar att denna delårsrapport ger en rättvisande bild över utvecklingen och koncernens och moderbolagets verksamhet, ställning och resultat samt beskriver väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer som moderbolaget och dotterbolagen står inför.

Jim Larsson

VD, ELLWEE AB (publ)

KONCERNENS RESULTATRÄKNING I SAMMANDRAG

TSEK	Not	Januari-Mars		Helår
		2022	2021	2021
Nettoomsättning		27 507	1 945	28 926
Aktiverat arbete för egen räkning		418	527	1 814
Övriga rörelseintäkter		511	14	405
		28 436	2 486	31 145
Rörelsens kostnader				
Råvaror och förnödenheter		0	-1 820	-13 972
Handelsvaror		-22 411	0	-11 307
Övriga externa kostnader		-7 295	-7 351	-24 762
Personalkostnader		-5 529	-2 258	-12 529
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-2 552	-545	-3 951
Övriga rörelsekostnader		-1	-43	-63
Summa rörelsens kostnader		-37 788	-12 018	-66 584
Rörelseresultat		-9 352	-9 532	-35 439
Resultat från finansiella poster				
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		236	563	759
Räntekostnader och liknande resultatposter		-802	-1 246	-3 503
Summa resultat från finansiella poster		-566	-684	-2 743
Resultat efter finansiella poster		-9 918	-10 216	-38 183
Resultat före skatt		-9 918	-10 216	-38 183
Skatt på årets resultat		2	-14	-1 695
Periodens resultat		-9 916	-10 230	-39 878
Resultat per aktie, före utspädning SEK		-0,12	-0,24	-0,81
Resultat per aktie, efter utspädning, SEK		-0,08	-0,16	-0,45
Genomsnittligt antal aktier före utspädning, tusental		79 416	41 146	48 779
Genomsnittligt antal aktier efter utspädning, tusental		118 977	63 749	88 340
Antal aktier vid periodens slut, före utspädning, tusental		79 416	43 297	79 416

KONCERNENS BALANSRÄKNING I SAMMANDRAG

TSEK		31-mar	31-mar	31-dec
TILLGÅNGAR	Not	2022	2021	2021
Anläggningstillgångar				
Immateriella anläggningstillgångar		50 347	12 107	49 584
Materiella anläggningstillgångar		7 219	1 330	7 242
Finansiella anläggningstillgångar		12	25	18
Summa anläggningstillgångar		57 578	13 462	56 844
Omsättningstillgångar				
<u>Varulager mm</u>				
Varulager		41 304	16 217	35 122
Förskott till leverantörer		1 596	2 366	1 677
		42 900	18 583	36 799
<u>Kortfristiga fordringar</u>				
Kundfordringar		4 583	551	1 601
Övr kortfristiga fordringar		1 788	1 378	1 735
Förutbetalda kostnader		3 323	1 772	3 599
		9 694	3 701	6 935
Kassa och bank		27 773	21 910	11 742
Summa omsättningstillgång		80 367	44 193	55 476
SUMMA TILLGÅNGAR		137 945	57 656	112 320
EGET KAPITAL OCH SKULDER				
Eget kapital				
Aktiekapital		3 855	2 102	3 855
Annat eget kapital		40 128	43 756	79 972
Årets resultat		-9 916	-10 230	-39 878
Summa eget kapital		34 066	35 627	43 949
Uppskjuten skatt		590	55	598
Övriga avsättningar		532	562	552
<u>Långfristiga skulder</u>				
Skulder till kreditinstitut		18 550	482	3 994
Övriga långfristiga skulder		362	360	362
<u>Kortfristiga skulder</u>				
Skulder till kreditinstitut		30 895	16 097	18 645
Leverantörsskulder		16 826	1 988	9 515
Förskott från kunder		5 306	0	4 469
Aktuella skatteskulder		1 246	173	1 721
Övriga skulder		22 799	852	20 639
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		6 773	1 459	7 874
Summa kortfristiga skulder		83 845	20 569	62 864
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		137 945	57 656	112 320

KONCERNENS FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

TSEK	Aktiekapital	Övrigt tillskjutet kapital	Annat eget kapital inkl periodens resultat	Summa eget kapital
Ingående balans 1 januari 2021	1 713	46 281	-21 944	26 050
Resultat januari-mars 2021			-10 230	-10 230
Resultat april-december 2021			-29 648	-29 648
Nyemission	2 141	55 636		57 777
Utgående balans 31 december 2021	3 855	101 916	-61 822	43 949
Resultat januari-mars 2022			-9 916	-9 916
Omräkningsdifferens			33	33
Utgående balans 31 mars 2022	3 855	101 916	-71 705	34 066

KONCERNENS KASSAFLÖDESANALYS I SAMMANDRAG

	Jan-Mar		Helår
	2022	2021	2021
TSEK			
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster	-9 918	-10 216	-38 183
<u>Justeringar för poster som inte är relaterade till kassaflödet</u>	1 784		
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet mm		2 185	6 200
Betald skatt	-476	30	121
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar i rörelsekapital	-8 610	-8 001	-31 862
Förändringar i rörelsekapital	4 347	-10 155	-19 172
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-4 263	-18 116	-51 034
Investeringsverksamhet			
Investeringar i materiella, immateriella och finansiella anläggningstillgångar	-3 292	- 948	-7 332
Förvärvat dotterbolag	0	0	-9 789
Ökning/minskning kortfristiga finansiella placeringar och fordringar	0	0	17
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-3 292	-948	-17 104
Finansieringsverksamheten			
Emission av nya aktier	0	20 000	57 776
Upptagna lån	15 000	15 088	16 362
Amortering av lån	-444	0	-145
Ökning/minskning kortfristiga finansiella skulder	9 030	0	0
Kassaflöde från finansiell verksamhet	23 586	36 328	73 993
Periodens kassaflöde	16 031	16 023	5 855
Likvida medel vid periodens början	11 742	5 887	5 887
Likvida medel vid periodens slut	27 773	21 910	11 742

KONCERNENS RESULTATRÄKNING I SAMMANDRAG PER KVARTAL

	2022	2021			
TSEK	Q1	Q4	Q3	Q2	Q1
Nettoomsättning	27 507	19 114	4 603	3 264	1 945
Övriga rörelseintäkter	511	332	36	23	14
Aktiverat arbete	418	747	217	323	527
	28 436	20 193	4 856	3 610	2 486
Rörelsens kostnader					
Råvaror och förnödenheter	0	-11 017	-2 389	-1 790	-1 471
Handelsvaror	-22 411	-6 611	-960	-692	-349
Övriga externa kostnader	-7 295	-8 060	-4 229	-5 122	-7 351
Personalkostnader	-5 529	-5 056	-2 611	-2 604	-2 258
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-2 552	-2 076	-689	-640	-545
Övriga rörelsekostnader	-1	-269	-11	-8	-43
Summa rörelsens kostnader	-37 788	-32 820	-10 889	-10 856	-12 018
Rörelseresultat	-9 352	-12 627	-6 033	-7 246	-9 532
Resultat från finansiella poster					
Ränteintäkter och liknande resultatposter	236	28	201	0	563
Räntekostnader och liknande resultatposter	-802	-806	-725	-758	-1 246
Summa resultat från finansiella poster	-566	-778	-524	-758	-683
Resultat efter finansiella poster	-9 918	-13 405	-6 557	-8 004	-10 216
Resultat före skatt	-9 918	-13 405	-6 557	-8 004	-10 216
Skatt	2	-1 717	4	32	-14
Periodens förlust	-9 916	-15 122	-6 553	-7 972	-10 230

MODERBOLAGETS RESULTATRÄKNING I SAMMANDRAG

TSEK	Not	Jan-Mar		Helår
		2022	2021	2021
Nettoomsättning		5 834	3 454	16 314
Aktiverat arbete för egen räkning		0	527	1 814
Övriga rörelseintäkter		1	14	66
		5 835	3 995	18 194
Rörelsens kostnader				
Råvaror och förnödenheter		0	-3 365	-13 218
Handelsvaror		-3 740	0	0
Övriga externa kostnader		-1 886	-6 899	-25 239
Personalkostnader		-1 576	-2 070	-9 334
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-54	-511	-2 441
Övriga rörelsekostnader		0	-43	-63
Summa rörelsens kostnader		-7 257	-12 888	-50 295
Rörelseresultat		-1 422	-8 893	-32 100
Resultat från finansiella poster				
Ränteintäkter och liknande resultatposter		-7	563	891
Räntekostnader och liknande resultatposter		-759	-1 241	-3 408
Summa resultat från finansiella poster		-766	-679	-2 517
Resultat efter finansiella poster		-2 188	-9 571	-34 618
Bokslutsdispositioner		34	0	161
Resultat före skatt		-2 154	-9 571	-34 457
Skatt på periodens resultat		0	0	0
Periodens resultat		-2 154	-9 571	-34 457

MODERBOLAGETS BALANSRÄKNING I SAMMANDRAG

TSEK		31-mars	31-mars	31-dec
Anläggningstillgångar	Not	2022	2021	2021
Immateriella anläggningstillgångar		687	12 066	16 246
Materiella anläggningstillgångar		0	705	624
Finansiella anläggningstillgångar		67 633	75	28 184
Summa anläggningstillgångar		68 320	12 846	45 054
Omsättningstillgångar				
<u>Varulager mm</u>				
Varulager		0	13 980	18 121
Förskott till leverantörer		0	2 365	1 677
		0	16 345	19 798
<u>Kortfristiga fordringar</u>				
Kundfordringar		5 418	296	0
Fordringar hos koncernföretag		450	3 107	6 476
Övr kortfristiga fordringar		385	1 370	1 213
Förutbetalda kostnader		367	1 819	2 282
		6 620	6 592	9 971
Kassa och bank		8 350	21 631	4 103
Summa omsättningstillgång		14 970	44 569	33 872
SUMMA TILLGÅNGAR		83 290	57 414	78 927
EGET KAPITAL OCH SKULDER				
Eget kapital				
<u>Bundet eget kapital</u>				
Aktiekapital		3 855	2 102	3 855
Fond för utvecklingsutgifter		0	4 266	9 795
		3 855	6 367	13 651
<u>Fritt eget kapital</u>				
Överkursfond		101 916	65 893	101 916
Balanserad vinst eller förlust		-56 715	-26 524	-32 054
Periodens förlust		-2 154	-9 571	-34 457
		43 047	29 798	35 406
Summa eget kapital		46 902	36 165	49 056
Obeskattade reserver			195	34
Övriga avsättningar			562	552
Övriga skulder		362	0	362
<u>Kortfristiga skulder</u>				
Skulder till kreditinstitut		28 000	16 000	16 000
Leverantörsskulder		3 430	1 898	6 651
Aktuella skatteskulder		131	173	289
Övriga skulder		565	961	126
Upplupna kostnader		3 900	1 459	5 857
Summa kortfristiga skulder		36 026	20 491	28 922
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		83 290	57 414	78 927

Not 1

Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisning och koncernredovisning är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Not 2

Optionsprogram

Vid utgången av perioden finns ett utställt teckningsoptionsprogram i moderbolaget.

Teckningsoptioner av serie 3 (TO3)

Bolaget har emitterat 27 110 084 teckningsoptioner av serie 3 (TO3).

En teckningsoption av serie 3 (TO3) ger rätt att under perioden från den 7 mars 2022 till och med den 14 mars 2022 teckna en (1) aktie i Bolaget till sjuttio (70) procent av det volymvägda genomsnittspriset under perioden 21 februari 2022 till och med 4 mars 2022, dock lägst kvotvärdet och högst 2,5 SEK per aktie. Teckningskursen och antalet aktier varje teckningsoption berättigar till är föremål för sedvanliga omräkningsvillkor vid vissa bolagshändelser.

Fullständiga villkor finns på www.ellweegroup.com

Det 14 mars 2022 beslutade Styrelsen, villkorat av extra bolagsstämman efterföljande godkännande, om villkorsändring av utestående onoterade teckningsoptioner av serie TO3. Två ytterligare inlösenperioder för teckningsoptionerna ska löpa från den 1 juni 2022 till och med den 15 juni 2022 respektive från den 24 oktober 2022 till den 4 november 2022. Ytterligare information finns i kallelse till bolagsstämman i pressmeddelande utskickat 15 mars 2022.

Not 3

Incitamentsprogram

Vid utgången av perioden finns tre utställda incitamentsprogram i moderbolaget.

Incitamentsprogram 2020/23 av serie A

Vid extra bolagsstämma den 23 september 2020 beslutades att införa ett incitamentsprogram genom en riktad emission av 2 165 000 teckningsoptioner till Bolaget för vidareöverlåtelse till ledande befattningshavare, nyckelpersoner och konsulter i Bolaget. Sammanlagt har 1 100 000 teckningsoptioner överlåtits till deltagarna. Övriga 1 065 000 optioner har makulerats.

Varje teckningsoption berättigar innehavaren till teckning av en (1) ny aktie till en teckningskurs om 6,00 SEK per aktie under perioden från och med dagen för offentliggörandet av Bolagets kvartalsrapport för det tredje kvartalet 2023 till och med den 30 november 2023 eller den tidigare dag som följer av villkoren för teckningsoptionerna. Teckningskursen och antalet aktier varje teckningsoption berättigar till är föremål för sedvanliga omräkningsvillkor vid vissa bolagshändelser.

Vid fullt utnyttjande av samtliga utgivna 1 100 000 teckningsoptioner kommer antalet aktier i Bolaget att öka med 1 100 000 och aktiekapitalet öka med cirka 53 398,06 SEK, vilket skulle innebära en utspädningseffekt motsvarande cirka 1,4 procent av rösterna och kapitalet i Bolaget.

Incitamentsprogram 2020/23 av serie B

Vid extra bolagsstämma den 23 september 2020 beslutades att införa ett incitamentsprogram genom en riktad nyemission av 2 165 000 teckningsoptioner till Bolaget för vidareöverlåtelse till ledamöter i Bolagets styrelse. Sammanlagt har 900 000 teckningsoptioner överlåtits till deltagarna. Övriga 1 265 000 optioner har makulerats.

Varje teckningsoption berättigar innehavaren till teckning av en (1) ny aktie till en teckningskurs om 6,00 SEK per aktie under perioden från och med dagen för offentliggörandet av Bolagets kvartalsrapport för det tredje kvartalet 2023 till och med den 30 november 2023 eller den tidigare dag som följer av villkoren för teckningsoptionerna. Teckningskursen och antalet aktier varje teckningsoption berättigar till är föremål för sedvanliga omräkningsvillkor vid vissa bolagshändelser.

Vid fullt utnyttjande av samtliga 900 000 utgivna teckningsoptioner kommer antalet aktier i Bolaget att öka med 900 000 och aktiekapitalet att öka med cirka 43 689,32 SEK, vilket skulle innebära en utspädningseffekt motsvarande cirka 1,1 procent av rösterna och kapitalet i Bolaget.

Not 3 forts.

Incitamentsprogram

Incitamentsprogram 2021/2024

Vid årsstämman den 7 maj 2021 beslutades att införa incitamentsprogram genom riktad emission av 300 000 teckningsoptioner till Bolaget för vidareöverlåtelse till anställda i Bolaget eller i Bolagets dotterbolag. Sammanlagt har 150 000 teckningsoptioner överlåtits till deltagarna. Övriga 150 000 teckningsoptioner har makulerats.

Varje teckningsoption berättigar innehavaren till teckning av en (1) ny aktie i Bolaget till en teckningskurs om 6,00 SEK per aktie under perioden från och med dagen för offentliggörandet av Bolagets kvartalsrapport för det tredje kvartalet 2024 till och med den 30 november 2024 eller den tidigare dag som följer av villkoren för teckningsoptionerna. Teckningskursen och antalet aktier varje teckningsoption berättigar till är föremål för sedvanliga omräkningsvillkor vid vissa bolagshändelser.

Vid fullt utnyttjande av samtliga 150 000 utgivna teckningsoptionerna kommer antalet aktier att ökas med 150 000 och aktiekapitalet att ökas med cirka 7 281,55 SEK, vilket skulle innebära en utspädningseffekt motsvarande cirka 0,2 procent av rösterna och kapitalet i Bolaget.