

DELÅRSRAPPORT

1 JANUARI - 30 SEPTEMBER 2023

Kv3

2023

KONTRAKT OM SEX HEATPOWER 300 TECKNAT MED VÄRLDENS STÖRSTA SKEPPSVARV – ANTALET KUNDFÖRFRÅGNINGAR FORTSÄTTER ATT ÖKA

Under kvartalet lade världens största skeppsbyggare, HD Hyundai Heavy Industries, en order värd 2,5 miljoner euro, avseende Climeons HeatPower-300 system. Systemen kommer att bidra till en ökad energieffektivitet ombord på sex fartyg i AP Möller-Maersks nya containerflotta. De HeatPower 300-system som ska installeras vid PET-hartstillverkaren NEO Groups anläggning i Litauen, är under produktion hos Climeons produktionspartner och kommer att sluttestas vid bolagets utvecklings- och testanläggning i Kista innan leverans till kund. Bolaget aviserade vidare sin avsikt att genomföra en fullt garanterad företrädesemission om cirka 100 miljoner kronor. Beslut avses fattas vid en extra bolagsstämma den 26 oktober.

JULI - SEPTEMBER

- Orderingången uppgick till 28,5 MSEK (0,7)
- Nettoomsättningen uppgick till 3,9 MSEK (1,2) och avsåg primärt leverans av en HeatPower 150-modul samt eftermarknadsintäkter.
- Rörelseresultatet uppgick till -31,6 MSEK (-24,0) inklusive icke kassaflödespåverkande engångsposter om -7,9 MSEK (-2,0) främst avseende nedskrivning av lager samt ökade kundfordringsreserver.
- Resultat efter finansiella poster uppgick till -37,7 MSEK (-23,2)
- Resultat per aktie, före och efter utspädning, uppgick till -0,40 SEK (-0,24)
- Kassaflödet från den löpande verksamheten efter förändring av rörelsekapital uppgick till -16,3 MSEK (-18,9)

VÄSENTLIGA HÄNDELSE UNDER KVARTALET

- Hyundai Heavy Industries, HD-HHI lägger en order, värd 2,5 MEUR, avseende HeatPower 300-system för Maersks nya flotta av containerfartyg.
- Climeons styrelse offentliggör sin avsikt att genomföra en fullt garanterad företrädesemission bestående av B-aktier och teckningsoptioner omfattande initialt cirka 100 MSEK. Beslutet är föremål för godkännande vid en extra bolagsstämma den 26 oktober 2023.

- Under kvartalet slutamorterade Climeon sitt kreditavtal med Svensk Exportkredit med 16,1 MSEK och har därmed inte längre kvar några banklån. Krediten var tidigare balansförd som en kortfristig skuld.

JANUARI - SEPTEMBER

- Orderingången uppgick till 41,5 MSEK (3,0)
- Nettoomsättningen uppgick till 5,0 MSEK (4,9)
- Orderstocken uppgick till 72,2 MSEK (37,1)
- Rörelseresultatet uppgick till -77,5 MSEK (-75,3) inklusive engångsposter om -9,2 MSEK (-2,0).
- Resultat efter finansiella poster uppgick till -99,7 MSEK (-87,0)
- Resultat per aktie, före och efter utspädning, uppgick till -1,05 SEK (-1,05)
- Kassaflödet från den löpande verksamheten efter förändring av rörelsekapital uppgick till -62,4 MSEK (-44,1)
- Totala likvida medel uppgick till 23,1 MSEK (139,3)

VD:N HAR ORDET:



Lena Sundquist, VD för Climeon

”Genom de senaste kundkontrakten har vi tagit en tydlig position på våra huvudmarknader.”

CLIMEON FORTSÄTTER KOMMERSIALISERINGEN – KONTRAKT OM SEX HEATPOWER 300 TECKNAT MED VÄRLDENS STÖRSTA SKEPPSVARV

Kommersialiseringen av Climeons HeatPower 300 plattform fortsätter. I slutet av juli tecknade vi ett mycket viktigt kontrakt med världens största skeppsbyggare, HD-HHI i Sydkorea. Varvet sökte en lösning för att öka energieffektiviteten i rederiet Maersks nya flotta av metanoldrivna containerfartyg. Vår teknik för att producera hållbar el med hjälp av restvärme ansågs, helt enkelt, vara den mest konkurrenskraftiga på marknaden. Utöver detta tecknade, som bekant, utvecklings- och konstruktionsbolaget Termolink redan i maj ett kontrakt med oss om HeatPower 300-system för PET-hartstillverkaren NEO GROUPS anläggning i Litauen.

Att kunderna i båda fallen valde oss, ser jag som ett kvitto på vårt strategiska marknadsförings- och försäljningsarbete i kombination med det målinriktade produkt- och utvecklingsarbete som vi genomfört för att ta fram nästa generation HeatPower-system. HeatPower 300 är en mer kund- och marknadsanpassad liksom kostnadseffektiv, produktplattform för både våra kunder och för oss. Vi har en unik och konkurrenskraftig produktplattform att erbjuda, utformad utifrån de erfarenheter och kompetenser som Climeon har byggt upp under många år. Genom de senaste kundkontrakten har vi tagit en tydlig position på våra huvudmarknader, Marin, och Energi- och Industri.

Vi ser hur antalet kundförfrågningar hela tiden fortsätter att växa. Många förfrågningar är projekt i tidiga skeden, men vi för också intensiva dialoger när det gäller ett antal kundprojekt som är betydligt närmare att kunna realiseras. Vi har haft kunder som genomfört godkända revisioner, hos vår produktionspartner, vid vårt huvudkontor och vid vår utvecklings- och testanläggning i Kista.

Parallellt fortsätter vi arbetet med produktionsplanering och med att effektivisera vår försörjningskedja. Testarbete pågår för att vi snabbt ska kunna utveckla och anpassa de olika tekniska varianter av HeatPower 300 som efterfrågas från olika marknader och kunder. Vi fortsätter också att leverera och utföra service enligt de avtal vi har med kunderna av vår tidigare produktgeneration HeatPower 150.

Samtidigt behöver vi vara långsiktigt finansiellt starka. Därför har vi lagt fram ett förslag till en fullt garanterad företrädesemission som kommer att behandlas vid en extra bolagsstämma den 26 oktober. Företrädesemissionen tillför oss cirka 100 miljoner kronor före emissionskostnader, och innehåller också en option om ytterligare kapital under 2024. Medlen från emissionen ska användas för att vi ska nå ut och teckna fler kundkontrakt, kunna leverera på dem och skapa ett starkt kassaflöde. Vi har betalat av alla våra banklån och ligger idag på en betydligt lägre löpande kostnadsnivå jämfört med tidigare, en nivå som vi bedömer att vi kan behålla under en tid framöver. Vår ambition är att medlen från emissionen ska ta oss en bra bit fram på vår fortsatta kommersialisering och uppskalning av HeatPower 300.

Nu fortsätter arbetet med att teckna fler ordrar och att leverera i enlighet med kundernas förväntningar!

Lena Sundquist, VD Climeon



MARKNAD OCH UTVECKLING

Under kvartalet fortsatte Climeon sitt kommersialiseringsarbete för produktplattformen HeatPower 300 i enlighet med plan. Intresset från Climeons marknader Marin, Energi- och Industri, inklusive Geotermi samt också från olika geografiska marknader, fortsatte att öka i form av kundförfrågningar. Bakom det växande intresset ligger delvis försäljningen av HeatPower 300-system till det sydkoreanska varvet HD-HHI i juli och till Termolink i Litauen i maj, beställningar som ökade Climeons synlighet ytterligare. En större, mer global förklaring, oavsett marknad, finns i de ökande behoven av, och de allt hårdare kraven på, en mer energieffektiv och hållbar elproduktion, där fossila bränslen fasas ut till förmån för mer hållbara alternativ.

Climeons kunder på marinmarknaden efterfrågar mer energieffektiva fartyg både för att minska bränsleförbrukningen och därmed kostnaderna och koldioxidutsläppen, liksom för att uppfylla kommande lagkrav på energieffektivisering. Kunderna inom energi- och industri letar efter möjligheter att producera mer hållbar el samt att energieffektivisera och minska sin miljöpåverkan. Climeon för idag löpande dialoger med samtliga dessa kundgrupper på de prioriterade marknaderna.



MARINMARKNADEN

Under tredje kvartalet tecknade Climeon ett kontrakt värt 2,5 miljoner euro med världens största skeppsvarv, Sydkoreanska HD Hyundai Heavy Industries, HD-HHI, avseende Climeons HeatPower 300-system. Systemen ska installeras ombord på sex av rederikoncernen AP Möller-Maersks nya 17 200 TEU containerfartyg, som byggs vid HD-HHI:s varv i Sydkorea. HeatPower 300 kommer att bidra till en minskad bränsleförbrukning, och därmed till en ökad energieffektivitet för de nya fartygen, som är konstruerade för att kunna drivas med så kallad grön metanol.

Leveranserna till HD-HHI kommer att inledas under 2024 och produktionsplaneringen pågår för närvarande. Climeons HeatPower 300 bedömdes, i konkurrens med en asiatisk och en europeisk leverantör, erbjuda den bästa totallösningen för såväl AP Möller-Maersk som för HD-HHI. Ytterligare kundprojekt är nu under diskussion och flera godkända kundrevisioner har genomförts hos såväl Climeons produktionspartner, som vid bolagets huvudkontor och utvecklings- och testanläggning i Kista.

Ordern från HD-HHI är ett tecken på det stadigt växande intresset från marinmarknaden vad gäller ökad energieffektivitet, både för att minska bränsleåtgång och därmed kostnader, men också för att kunna möta ökande krav från myndigheter och internationella sjöfartsorganisationer på minskade koldioxidutsläpp. Idag är det främst rederier med större fartyg, som exempelvis container- och kryssningsfartyg, som ligger längst fram i detta arbete och det är också denna typ av kunder som utgör Climeons fokus på den marina marknaden. Säljcyklerna är långa, och Climeons säljprocesser riktar sig både gentemot rederier och varv. Rederierna utvärderar energieffektivisering, återbetalningstider och tekniska krav, det sistnämnda inte minst viktigt med tanke på att ett fartyg har en beräknad livslängd på minst 25 år. Varven är främst intresserade av frågor som rör pris, tekniska aspekter, kostnader för installation samt leveranstid. Climeon tecknar avtal med varvet, men redarens godkännande är i de allra flesta fall en förutsättning för ett avtal.

Arbete med installation, driftsättning, service och underhåll för befintliga marina kunder vad gäller Heat Power 150 fortsatte enligt plan.



ENERGI- OCH INDUSTRIMARKNADEN

Climeon fick under kvartalet ett stort antal inkommande förfrågningar rörande landbaserade tillämpningar av HeatPower-tekniken. Dessa kom från potentiella kunder över hela världen, men bolaget har i dagsläget valt att fokusera på kundprojekt i ett antal utvalda europeiska länder. Climeon har i detta arbete satt upp tydliga kriterier för vilka marknader som är särskilt intressanta. Höga elpriser, liksom ett högt tryck på ökad energieffektivisering och en övergång från fossila bränslen till mer hållbara alternativ, är viktiga faktorer i urvalsprocessen.

Kundprojekten finns inom ett flertal olika marknadsområden, från olika typer av industriprocesser och energiproduktion baserad på motorer, till geotermi. Liksom på marinmarknaden är säljcyklerna inom energi- och industrimarknaderna långa, oftast mellan ett och tre år. För kunderna är möjligheten till en hållbar produktion av miljövänlig el lokalt, tillsammans med återbetalningstiderna genom energi- och utsläppsbesparingar, det som primärt avgör inköpsbeslutet. Kundprojekten som Climeon är aktivt inom befinner sig i olika faser, vissa ligger långt fram i tiden innan de kan realiseras, andra bedöms kunna bli verklighet inom en mer närliggande framtid.

De HeatPower 300-system som under 2024 ska levereras till Climeons kund Termolink för installation hos PET-hartstillverkaren NEO GROUPS anläggning i Litauen, är för närvarande under produktion. Väl på plats kommer de att bidra till en ökad energieffektivitet i bolagets produktion och en minskad miljöpåverkan i form av lägre koldioxidutsläpp. Kontraktet, som tecknades i maj 2023 är värt cirka 1,1 miljoner euro.

Avseende tidigare ordrar så har det kraftverksprojekt som Bolagets brittiska partner Landmark Power Holdings driver, drabbats av förseningar på grund av att den totalentreprenadfirmen (EPC) som ansvarar för byggnationen, Smith Brothers Contracting, ansökt om frivillig likvidation. Landmark Power Holdings arbetar därför med att anlita en ny entreprenadfirma för att ta över det pågående arbetet. Enligt ursprunglig plan skulle kraftverket driftsättas i slutet av 2023 men det är ännu oklart när projektet kommer att kunna färdigställas. Vad förseningen innebär för Climeons arbete, samt utestående kundfordringar är i dagsläget ännu oklart, men en reservering för osäkra fodringar om -4,2 MSEK genomfördes per 30 september 2023.





PRODUKT- OCH TEKNIKUTVECKLING

Climeons utvecklingsavdelning fortsatte under kvartalet att testa, utvärdera och optimera HeatPower 300:s prestanda, baserad på kundspecifikationer, faktiska kunddata och driftprofiler. HeatPower 300 är en produktplattform, och i takt med att antalet förfrågningar från olika kundtyper ökar, behövs olika tekniska varianter av plattformen anpassade till kundernas specifika behov och förutsättningar. Därmed ökar också behovet av att säkerställa att utrustningarna uppfyller de Grid Codes som krävs för att få koppla dem till de europeiska elnäten, och som ofta varierar från land till land. Utrustningarna måste också uppfylla kriterierna för den CE-märkning som är nödvändig för försäljning i Europa.

Utöver detta har marinmarknaden särskilda krav på godkännanden, så kallad marinklassning, av utrustningar som installeras på fartyg. För Climeon innebär detta specifika krav på tryckkärl, rörverk och elsystem. I steg ett granskas konstruktionen mot de olika klassningssällskapens regelverk, när detta är klart lämnas ett designgodkännande. Climeon har idag principiellt designgodkännande för HeatPower 300 hos Lloyds register, DNV och ABS. Utöver detta följer Climeon intresset från framtida kunder och startar nya godkännandeprocesser med ytterligare klassningssällskap när så behövs. I steg två skall den utrustning som levereras till ett visst fartyg godkännas. Då kontrollerar klassningssällskapet att utrustningen är byggd enligt den godkända designen och att tillverkningen uppfyller deras regler. Vad gäller tillverkningen ställs specifika krav på till exempel svetsning, täthetskontroller, material och elsystem. Dokumentationen innehåller testresultat, egenkontroller och materialcertifikat.

PRODUKTION

Climeon arbetar kontinuerligt med att utveckla och stärka samarbetet med underleverantörer och partners i syfte att säkerställa materialförsörjnings- och leveranskedja. Bolagets svenska produktionspartner har inlett monteringen av de HeatPower 300-system som enligt plan ska levereras till NEO GROUPS PET-fabrik i Litauen under första halvåret 2024. Systemen kommer att genomgå sluttestning vid Climeons testanläggning i Kista innan leverans till kund. Produktionen av de system som ska levereras till HD-HHI, också under 2024, är i ett tidigt stadium. Fokus ligger på produktionsplanering, dokumentation och komponentanskaffning, liksom på kundens granskning av designunderlagen.

YTTRE PÅVERKAN

Climeons leverantörer påverkas inte direkt av det pågående kriget i Ukraina, dock kan en allmän brist på elektronikkomponenter skapa störningar i ett längre perspektiv, en situation som Climeon delar med ett stort antal andra bolag. Bolaget följer utvecklingen och agerar för att, så långt som möjligt, förebygga negativa effekter så långt det är möjligt.



ORDERINGÅNG OCH ORDERSTOCK

Under tredje kvartalet 2023 tecknades en ny order med HD Hyundai Heavy Industries avseende 6 moduler om 2,5 MEUR (0,7). Vid periodens utgång uppgick orderstocken till 72,2 miljoner kronor (37,1), motsvarande 16 (9) HeatPower-moduler samt tillhörande tjänster. Kvartalets övriga förändringar i orderstocken utgjordes primärt av utleverans av en modul till Rhodesia Power Limited i UK samt valutakursförändringar. Orderstocken består till stor del av ordrar i euro, vilka omvärderas vid periodens utgång.

KONCERNENS FINANSIELLA UTVECKLING

JULI - SEPTEMBER

NETTOOMSÄTTNING OCH RESULTAT

Nettoomsättningen uppgick till 3,9 MSEK (1,2) och är främst hänförlig leverans av en HeatPower 150-modul till ett kundprojekt i Storbritannien.

Rörelseresultatet uppgick till -31,6 MSEK (-24,0). Kvartalet belastas med ca -7,9 MSEK (2,0) i engångsposter avseende bland annat nedskrivning av lager (-2,4 MSEK), immateriella anläggningstillgångar (-0,4 MSEK) samt en kundfordringsreserv (-4,2 MSEK) avseende bolagets brittiska kund (se sida 4). Exklusive dessa poster ligger rörelseresultatet helt i linje med tidigare kvartal under 2023.

Kostnader för råvaror och förnödenheter uppgick till -6,3 MSEK (-0,3) där utleverans av en HeatPower 150-modul (-3,1 MSEK) samt nedskrivning av lager om -2,4 MSEK utgjorde merparten av posten.

Resultat från finansiella poster uppgick till -6,2 MSEK (0,8), varav -3,1 MSEK (0,0) avsåg omvärdering av innehavet i Baseload Capital. Finansnettot i övrigt påverkas av en negativ valutakurseffekt om -3,1 MSEK, främst relaterad till svenska kronans utveckling mot euron. Av detta avser -2,9 MSEK realiserade kursdifferenser.

Resultat efter finansiella poster uppgick till -37,7 MSEK (-23,2). Av- och nedskrivningar av anläggningstillgångar uppgick till -6,8 MSEK (-7,4)

KASSAFLÖDE

Kassaflödet från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital uppgick till -21,2 MSEK (-15,0).

Kassaflödet från den löpande verksamheten efter förändring av rörelsekapital uppgick till -16,3 MSEK (-18,9), varav rörelsekapitalförändringen uppgick till 5,0 MSEK (-3,9). Den positiva förändringen av rörelsekapitalet utgjordes primärt av erhållen betalning för utlevererade moduler.

Kassaflödet från investeringsverksamheten uppgick till netto -3,0 MSEK (-6,1), vilket främst avsåg investeringar i produktutveckling och patent om -3,7 MSEK (-5,4).

Kassaflödet från finansieringsverksamheten uppgick till -15,1 MSEK (-9,1) och motsvarade till största del slutamortering avseende bolagets tidigare kreditavtal.

Periodens kassaflöde summerade till -34,4 MSEK (-34,0) där minskningen av rörelsekapital samt en lägre investeringsnivå kompenserade för ett negativt kassaflöde från finansieringsverksamheten (högre amorteringar) jämfört med föregående år.

JANUARI - SEPTEMBER

NETTOOMSÄTTNING OCH RESULTAT

Nettoomsättningen uppgick till 5,0 MSEK (4,9). Omsättningen är främst hänförlig till leverans och driftsättningar av HeatPower-moduler samt service- och eftermarknadsintäkter.

Rörelseresultatet uppgick till -77,5 MSEK (-75,3). Engångsposter under perioden uppgår till -9,2 MSEK (-2,0). Totala operativa kostnader, exklusive råvaror och förnödenheter och engångsposter, har under perioden minskat med -12% jämfört med motsvarande period föregående år vilket har påverkat rörelseresultatet positivt.

Resultat från finansiella poster uppgick till -22,2 MSEK (-11,7), varav -21,1 MSEK (-9,1) avsåg värdeförändringen på innehavet i Baseload Capital.

Resultat efter finansiella poster för perioden uppgick till -99,7 MSEK (-87,0). Av- och nedskrivningar av anläggningstillgångar uppgick till -19,6 MSEK (-22,3).

KASSAFLÖDE

Kassaflödet från löpande verksamheten efter förändring av rörelsekapital uppgick till -62,4 MSEK (-44,1), varav rörelsekapitalförändringen uppgick till -14,4 MSEK (8,9) där den negativa utvecklingen främst är hänförlig till leverantörsförskott och nya kundfordringar.

Kassaflödet från investeringsverksamheten uppgick till -14,7 MSEK (-31,7), vilket främst avsåg produktutveckling och patent om -15,9 MSEK (-27,7).

Kassaflödet från finansieringsverksamheten uppgick till -39,1 MSEK (111,5). Posten inkluderar amorteringar av banklån inklusive räntor om -37,3 MSEK (-26,1) medan jämförelsesiffran även innefattar inbetald emissionslikvid.

Periodens kassaflöde summerade till -116,2 MSEK (35,7).

FINANSIELL STÄLLNING

Vid periodens slut uppgick likvida medel till 23,1 MSEK (139,3). Soliditeten uppgick till 77,6 procent (64,6) och nettoskuldssättningsgraden uppgick till 0,0 ggr (-0,4). Eget kapital uppgick till 268,1 MSEK (365,2). Eget kapital per aktie uppgick till 2,8 SEK (3,8).

UPPSKJUTEN SKATTEFORDRAN

Bolaget har utnyttjade underskottsavdrag i Sverige uppgående till 768,1 MSEK (698,2), där skatteeffekten ej har redovisats som uppskjuten skattefordran i balansräkningen. Avdragen har ingen borte tidsgräns för utnyttjande.

MODERBOLAGET

Moderbolagets nettoomsättning under perioden uppgick till 5,0 MSEK (3,9). Rörelseresultat uppgick till -77,1 MSEK (-72,3) och resultatet efter finansiella poster uppgick till -98,2 MSEK (-82,7).

ÖVRIG INFORMATION

KALENDARIUM

Delårsrapport tredje kvartalet
2023

26 oktober 2023

Delårsrapport fjärde kvartalet
2023

6 februari 2024

KONTAKTUPPGIFTER

Lena Sundquist, CEO

+46 708 345 228

lena.sundquist@climeon.com

Carl Arnesson, CFO

+46 700 807 500

carl.arnesson@climeon.com

Denna rapport innehåller sådan information som Climeon AB (publ) är skyldigt att offentliggöra enligt EU:s marknadsmissbruksförordning.

Informationen publicerades, genom ovanstående kontaktpersoners försorg, för offentliggörande den 26 oktober 2023 kl. 07:30 (CET).

Efter publicering finns rapporten tillgänglig på bolagets hemsida, www.climeon.com

PERSONAL OCH ORGANISATION

Medelantalet anställda under perioden juli till september uppgick till 38 (43), varav 31 (24) procent var kvinnor och 69 (76) procent var män. Vid utgången av september månad uppgick antalet anställda till 39 (41). Koncernen omfattar förutom moderbolaget Climeon AB (publ) även dotterbolagen Climeon Japan K.K. i Japan samt Climeon Taiwan Inc. i Taiwan.

TECKNINGSOPTIONSPROGRAM

Syftet med aktieincentivationsprogram är att genom långsiktiga finansiella intressen uppmuntra till ett ägarintresse i bolaget för att stärka banden mellan aktieägarna och medarbetarna. Climeon har under åren etablerat flera aktieincentivationsprogram baserade på kapitalbeskattade teckningsoptioner. Per 30 september 2023 hade bolaget två utestående teckningsoptionsprogram enligt nedan.

2023/2026 års teckningsoptionsprogram beslutades vid årsstämman 2023 och tilldelningen av optioner beslutades under augusti 2023. Teckning skedde av 98% av beslutat antal optioner. En extern värdering av teckningsoptionerna per dagen för teckning har genomförts enligt Black & Scholes. Ytterligare information gällande teckningsoptionsprogrammen återfinns på sidan 72 i årsredovisningen för 2022 samt på bolagets hemsida.

Teckningsoptionsprogram	Antal teckningsoptioner	Antal nya B-aktier	Teckningskurs	Lösenperiod
Program 2022/2025	997 500	1 117 200	16,68	1 sept - 30 sept 2025
Program 2023/2026	1 798 600	1 798 600	6,18	1 sept - 30 sept 2026
Totalt	2 796 100	2 915 800		

VÄSENTLIGA RISKER OCH OSÄKERHETSFAKTORER

Som ett relativt ungt bolag med ett begränsat antal Heat Power-system i drift är bolaget exponerat för ett antal operativa och finansiella risker. En redogörelse för bolagets väsentliga risker och riskhantering återfinns på sidan 43–45 i årsredovisningen för 2022 liksom i emissionsprospektet för företrädesemissionen 2022 som finns på bolagets hemsida.

Fortsatt drift

Bolaget bedöms i dagsläget vara i behov av extern finansiering för att kunna fortsätta bedriva verksamheten. Nuvarande likviditet bedöms kunna räcka fram till december 2023. Styrelsen har därför föreslagit en fullt garanterad nyemission av units om initialt 100 MSEK och kallat till en extrastämma den 26 oktober för godkännande av förslaget. Bolagets finansiella rapporter är upprättade under antagandet om fortsatt drift, men det finns samtidigt, som alltid, en risk att nyemissionen ej beslutas att genomföras. Denna osäkerhetsfaktor kan komma att negativt påverka bolagets förmåga att genomföra sin planerade strategi. Bolagets fokus kommer därmed fortsatt vara att vårda och planera för bolagets kassaflöde och likviditet på både kort och lång sikt.

YTTERLIGARE UPPLYSNINGAR MED ANLEDNING AV KRIGET I UKRAINA

Kriget i Ukraina påverkar inte Climeon i dagsläget men eventuella långtgående effekter är ännu för tidigt att förutspå. Det finns dock vissa tecken på att konflikten tillsammans med kvardröjande effekter på grund av Coronapandemin kan få negativa effekter på våra försörjningskedjor vad gäller komponenter och andra viktiga insatsvaror. Vi följer utvecklingen noga och vidtar åtgärder för att minimera effekterna.

JÄMFÖRELSETAL

Jämförelsetal för resultatposter samt orderingång avser motsvarande period närmast föregående räkenskapsår. Jämförelsetal för balansposter samt orderstock avser närmast föregående räkenskapsårs utgång.

TRANSAKTIONER MED NÄRSTÅENDE

Inga transaktioner mellan Climeon och närstående som väsentligen påverkat koncernens ställning och resultat har ägt rum under perioden.

SÄSONGSEFFEKTER

I dagsläget syns inga väsentliga säsongsvariationer för Climeons försäljning.

ÖVRIG INFORMATION

Denna rapport har upprättats i en svensk och en engelsk version. Vid avvikelser mellan de två gäller den svenska versionen.

FINANSIELLA RAPPORTER I SAMMANDRAG

KONCERNENS RESULTATRÄKNING

TSEK	Not	jul-sep		jan-sep		jan-dec
		2023	2022	2023	2022	2022
Nettoomsättning	2	3 899	1 170	4 968	4 855	13 932
Aktiverat arbete för egen räkning		1 526	1 974	7 041	6 462	8 911
Övriga rörelseintäkter		17	1	3 075	23	146
Totala intäkter		5 443	3 145	15 083	11 340	22 990
Rörelsens kostnader						
Råvaror och förnödenheter		-6 339	-301	-9 132	-2 174	-12 226
Övriga externa kostnader		-11 271	-8 750	-24 394	-22 394	-40 442
Personalkostnader		-12 551	-10 726	-37 115	-39 862	-52 264
Avskrivningar och nedskrivningar		-6 834	-7 383	-19 555	-22 250	-33 864
Övriga rörelsekostnader		-	-	-2 398	-7	-7
Rörelseresultat		-31 552	-24 015	-77 511	-75 347	-115 812
Resultat från finansiella poster						
Finansnetto	5	-6 197	849	-22 210	-11 684	-10 093
Resultat efter finansiella poster		-37 749	-23 167	-99 721	-87 031	-125 905
Skatt		-12	8	-61	16	12
Periodens resultat		-37 761	-23 158	-99 781	-87 015	-125 893
Resultat per aktie, SEK						
Före utspädning		-0,40	-0,24	-1,05	-1,05	-1,46
Efter utspädning		-0,40	-0,24	-1,05	-1,05	-1,46

TSEK	Not	jul-sep		jan-sep		jan-dec
		2023	2022	2023	2022	2022
Periodens resultat		-37 761	-23 158	-99 781	-87 015	-125 893
Periodens övrigt totalresultat						
Omräkningsdifferenser från utländska koncernbolag		600	-398	1 701	285	-166
Periodens övrigt totalresultat		600	-398	1 701	285	-166
Periodens totalresultat		-37 161	-23 557	-98 080	-86 730	-126 058
Periodens totalresultat hänförligt till Moderföretagets ägare		-37 161	-23 557	-98 080	-86 730	-126 058

KONCERNENS BALANSRÄKNING

TSEK	Not	30 sep 2023	30 sep 2022	31 dec 2022
Tillgångar				
Immateriella anläggningstillgångar	3	121 763	117 015	117 760
Materiella anläggningstillgångar	4	25 614	36 781	34 294
Finansiella anläggningstillgångar	5	80 885	104 642	104 249
Summa anläggningstillgångar		228 262	258 438	256 303
Varulager		40 226	52 792	48 250
Kundfordringar		16 513	35 150	11 272
Övriga fordringar	6	25 738	34 098	33 076
Likvida medel		23 148	187 650	139 341
Summa omsättningstillgångar		117 312	309 690	231 939
Summa tillgångar		345 573	568 127	488 242
Eget kapital och skulder				
Aktiekapital		1 427	1 427	1 427
Övrigt tillskjutet kapital		1 104 017	1 103 036	1 103 038
Balanserat resultat		-737 576	-612 934	-613 385
Periodens resultat		-99 781	-87 015	-125 893
Summa eget kapital		268 086	404 514	365 187
Övriga avsättningar		7 121	18 563	7 886
Summa avsättningar		7 121	18 563	7 886
Övriga långfristiga skulder		23 913	29 419	22 822
Summa långfristiga skulder		23 913	29 419	22 822
Förskott från kunder		18 209	33 918	15 682
Leverantörsskulder		6 613	3 712	12 149
Övriga kortfristiga skulder		21 631	78 003	64 516
Summa kortfristiga skulder		46 454	115 632	92 347
Summa eget kapital och skulder		345 573	568 127	488 242

RAPPORT ÖVER KONCERNENS FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

Rapport över förändringar i eget kapital	Hänförligt till moderföretagets ägare			Totalt eget kapital
	Aktiekapital	Övrigt tillskjutet kapital	Balanserat resultat inklusive periodens resultat	
Ingående eget kapital 2023-01-01	1 427	1 103 030	-739 277	365 180
Totalresultat				
Periodens resultat	-	-	-99 781	-99 781
Övrigt totalresultat				
Omräkningsdifferenser	-	-	1 701	1 701
Övrigt totalresultat för året, netto efter skatt	-	-	1 701	1 701
Summa totalresultat	-	-	-98 080	-98 080
Transaktioner med aktieägare:				
Teckningsoptioner	-	987	-	987
Summa transaktioner med aktieägare	-	987	-	987
Utgående eget kapital 2023-09-30	1 427	1 104 017	-837 357	268 086

RAPPORT ÖVER KONCERNENS FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

Rapport över förändringar i eget kapital	Hänförligt till moderföretagets ägare			Totalt eget kapital
	Aktiekapital	Övrigt tillskjutet kapital	Balanserat resultat inklusive periodens resultat	
Ingående eget kapital 2022-01-01	892	964 689	-613 219	352 362
Totalresultat				
Periodens resultat	-	-	-87 015	-87 015
Övrigt totalresultat				
Omräkningsdifferenser	-	-	285	285
Övrigt totalresultat för året, netto efter skatt	-	-	285	285
Summa totalresultat	-	-	-86 730	-86 730
Transaktioner med aktieägare:				
Nyemission	535	138 269	-	138 804
Teckningsoptioner	-	78	-	78
Summa transaktioner med aktieägare	535	138 347	-	138 882
Utgående eget kapital 2022-09-30	1 427	1 103 036	-699 949	404 514

KONCERNENS KASSAFLÖDESANALYS

TSEK	jul-sep		jan-sep		jan-dec
	2023	2022	2023	2022	2022
Den löpande verksamheten					
Rörelseresultat	-31 552	-24 015	-77 511	-75 347	-115 812
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	10 159	7 746	28 428	21 814	46 399
Finansiella poster	146	1 289	1 049	483	-788
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital	-21 247	-14 980	-48 034	-53 050	-70 201
Förändring av rörelsekapital	4 973	-3 875	-14 376	8 908	-509
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-16 274	-18 855	-62 410	-44 142	-70 710
Investeringsverksamheten					
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	-3 651	-5 403	-15 861	-27 729	-34 379
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-88	-812	-1 039	-4 497	-3 647
Förändring av finansiella tillgångar	759	144	2 233	504	899
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-2 980	-6 071	-14 667	-31 722	-37 127
Kassaflöde efter investeringsverksamheten	-19 254	-24 926	-77 077	-75 864	-107 837
Finansieringsverksamheten					
Förändring kortfristiga lån	-16 121	-9 143	-40 070	-27 342	-43 695
Inbetalda emissionslikvider	-	-	-	138 804	138 804
Inbetalda premier för teckningsoptioner	987	78	987	78	80
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-15 134	-9 065	-39 083	111 540	95 189
Periodens kassaflöde	-34 431	-33 990	-116 160	35 676	-12 648
Likvida medel vid periodens början	57 599	221 621	139 341	151 984	151 984
Kursdifferens i likvida medel	-20	19	-34	-10	5
Likvida medel vid periodens slut	23 148	187 650	23 148	187 650	139 341

MODERBOLAGETS RESULTATRÄKNING I SAMMANDRAG

TSEK	jul-sep		jan-sep		jan-dec
	2023	2022	2023	2022	2022
Nettoomsättning	3 899	743	4 968	3 934	12 758
Aktiverat arbete för egen räkning	1 526	1 974	7 041	6 462	8 911
Övriga rörelseintäkter	17	1	3 075	23	146
Totala intäkter	5 443	2 718	15 083	10 419	21 815
Rörelsens kostnader					
Råvaror och förnödenheter	-6 294	-269	-9 086	-2 043	-11 987
Övriga externa kostnader	-12 639	-9 871	-28 403	-25 493	-44 536
Personalkostnader	-12 555	-10 475	-36 788	-37 306	-49 444
Avskrivningar och nedskrivningar	-5 447	-5 976	-15 536	-17 832	-28 276
Övriga rörelsekostnader	0	-	-2 398	-7	-7
Rörelseresultat	-31 493	-23 873	-77 128	-72 262	-112 434
Resultat från finansiella poster					
Finansnetto	-5 836	1 274	-21 092	-10 416	-8 230
Resultat efter finansiella poster	-37 329	-22 599	-98 221	-82 678	-120 664
Skatt	-	-	-	-	-
Periodens resultat 1)	-37 329	-22 599	-98 221	-82 678	-120 664

1) Periodens totalresultat överensstämmer med Periodens resultat

MODERBOLAGETS BALANSRÄKNING I SAMMANDRAG

TSEK	30 sep 2023	30 sep 2022	31 dec 2022
Tillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar	121 763	117 015	117 760
Materiella anläggningstillgångar	13 025	18 753	17 686
Finansiella anläggningstillgångar	102 593	124 837	126 318
Varulager	40 220	52 786	48 243
Kortfristiga fordringar	56 579	72 690	46 611
Likvida medel	22 682	186 828	138 789
Summa tillgångar	356 862	572 908	495 407
Eget kapital och skulder			
Eget kapital	292 897	428 072	390 088
Avsättningar	7 121	18 563	7 886
Långfristiga skulder	10 381	10 381	10 381
Kortfristiga skulder	46 463	115 892	87 053
Summa eget kapital och skulder	356 862	572 908	495 407

CLIMEONS AKTIE

STÖRSTA AKTIEÄGARE PER 30 SEPTEMBER 2023

Aktieägare	Antal aktier		Andel kapital, %	Antal röster	Andel röster, %
	Serie A	Serie B/BTA B			
Cidro Förvaltning AB	-	11 320 000	11,9	11 320 000	6,3
Thomas Öström	7 900 000	1 575 344	10,0	80 575 344	44,7
SEB AB Luxembourg Branch	-	6 561 561	6,9	6 561 561	3,6
Skandinaviska Enskilda Banken SEB-Stiftelsen	-	5 130 781	5,4	5 130 781	2,8
Clearstream Banking S.A.	-	4 911 248	5,2	4 911 248	2,7
Avanza Pension	-	4 435 364	4,7	4 435 364	2,5
Joachim Karthäuser	1 550 000	2 225 411	4,0	17 725 411	9,8
Olle Bergström	-	1 970 904	2,1	1 970 904	1,1
Nordnet Pensionsförsäkring AB	-	1 178 922	1,2	1 178 922	0,7
Thomas Lundstedt	-	646 442	0,7	646 442	0,4
Karolina Tham von Heidenstam	-	640 400	0,7	640 400	0,4
Gunvald Berger	-	623 302	0,7	623 302	0,3
Raoul Carl-Johan Sjögren	-	586 675	0,6	586 675	0,3
Per Olofsson	-	582 648	0,6	582 648	0,3
Swedbank Försäkring AB	-	559 861	0,6	559 861	0,3
Övriga aktieägare	-	42 706 223	44,9	42 706 223	23,7
Summa	9 450 000	85 655 086	100,0	180 155 086	100,0

AKTIEKURSUTVECKLING



	jul-sep		jan-dec
	2023	2022	2022
Totalt antal aktier vid periodens slut	95 105 086	95 105 086	95 105 086
Genomsnittligt antal utestående aktier	95 105 086	95 105 086	86 188 984
Resultat per aktie, före och efter utspädning, SEK	-0,40	-0,24	-1,46
Eget kapital per aktie, SEK	2,82	4,25	3,84

AKTIEINFORMATION

Antalet aktier i Climeon vid periodens slut uppgick till 95 105 086 med kvotvärde 1,5 öre, varav 9 450 000 A-aktier, 10 röster/aktie och 85 655 086 B-aktier, 1 röst/aktie.

Climeons B-aktie är sedan 13 oktober 2017 listad på Nasdaq First North Premier. Aktiekursen uppgick till 2,68 SEK vid periodens utgång.

NOTER

NOT 1 REDOVISNINGSPRINCIPER

Climeon upprättar koncernredovisning i enlighet med ÅRL, RFR 1 kompletterande redovisningsregler för koncerner samt IFRS, International Financial Reporting Standards, och IFRIC-tolkningar så som de antagits av EU med tillämpning av IAS 34 Delårsrapportering. Upplýsningar lämnas såväl i noter som på annan plats i delårsrapporten.

Moderbolaget har upprättat delårsrapporten enligt Årsredovisningslagen (1995:1554) och rådet för finansiell rapporterings rekommendation RFR 2 Redovisning för juridiska personer. Fullständiga redovisningsprinciper som tillämpas och är oförändrade återfinns i årsredovisningen 2022 på sidan 57–64.

NOT 2 NETTOOMSÄTTNINGENS FÖRDELNING

KONCERNEN

TSEK	jul-sep		jan-sep		jan-dec
	2023	2022	2023	2022	2022
Intäktslag					
Hårdvara	3 881	354	4 846	2 424	10 984
Konsult- och supporttjänster	18	816	122	2 430	2 948
Summa	3 899	1 170	4 968	4 854	13 932
Geografisk marknad					
Sverige	117	111	237	304	413
Europa	3 782	517	4 731	1 732	9 844
Asien	-	542	-	2 818	3 673
Summa	3 899	1 170	4 968	4 854	13 932

NOT 3 IMMATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

Immateriella anläggningstillgångar i koncernen utgörs av balanserade utgifter för utvecklingsarbeten 117,4 MSEK (112,5) samt patent 4,3 MSEK (5,3) . Under kvartalet uppgick avskrivningarna till 3,1 MSEK (4,3) och nedskrivningar till 0,4

MSEK (0,4) . Periodens ackumulerade avskrivningar uppgick till 9,3 MSEK (12,6) och nedskrivningar 0,4 MSEK (1,4) .

NOT 4 MATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

Koncernens materiella anläggningstillgångar utgörs av förbättringsutgifter på annans fastighet 9,2 MSEK (12,8) , nyttjanderättstillgångar, 12,2 MSEK (16,1) , inventarier 1,6 MSEK (1,8) , teknisk utrustning 1,8 MSEK (2,7) samt av system som är placerade hos kund och där kunden betalar för producerad el (s.k. "As-a-Service") 0,4 MSEK (0,5) . Under kvartalet uppgick avskrivningarna till 2,0 MSEK (2,7) . Periodens ackumulerade avskrivningar uppgick till 5,8 MSEK (8,1) .

NOT 5 FINANSIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

Koncernens finansiella anläggningstillgångar uppgår till 80,9 MSEK (99,9) och utgörs främst av aktier i finansieringsbolaget Baseload Capital om 78,8 MSEK (99,9) . Innehavet av aktierna värderas till verkligt värde över resultaträkningen, vilket har påverkat kvartalet med -3,1 MSEK (0,0) . Årets ackumulerade omvärdering uppgår till -21,1 MSEK (-9,1) . Värderingen baseras på Baseloads prognoser och resultat med en viss eftersläpning. Baseload använder en värderingsmodell som Climeons ledning bedömer som överensstämmande med verkligt värde. Resultateffekten redovisas som en finansiell post. Nedskrivningen under året kan till största del förklaras av en högre kalkylränta i den värderingsmodell som används. Optionsinnehav i Baseload Capital har per balansdagen åsatts värde noll i de finansiella rapporterna.

Övriga finansiella anläggningstillgångar utgörs av uppskjuten skattefordran 0,3 MSEK (0,3) , hyresdepositioner 0,1 MSEK (0,1) samt personallån om 1,7 MSEK (3,9) .

NOT 6 STÄLLDA SÄKERHETER OCH EVENTUALFÖRPLIKTELSE

Ställda säkerheter och eventalförpliktelser för övriga fordringar uppgick till 0,0 MSEK (22,8).

UNDERTECKNANDE

Styrelsen och verkställande direktören försäkrar att denna delårsrapport ger en rättvisande översikt av bolagets verksamhet, ställning och resultat samt beskriver väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer som bolaget står inför.

Kista den 26 oktober 2023

Håkan Osvald
Styrelseordförande

Thomas Öström
Styrelseledamot

Liselotte Duthu Törnblom
Styrelseledamot

Anders Lindberg
Styrelseledamot

Peter Carlberg
Styrelseledamot

Lena Sundquist
Verkställande direktör

REVISORNS GRANSKNINGSRAPPORT

INLEDNING

Vi har utfört en översiktlig granskning av den finansiella delårsinformationen i sammandrag (delårsrapport) för Climeon AB (publ) per 30 september 2023 och den niomånadersperiod som slutade per detta datum. Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att upprätta och presentera denna delårsrapport i enlighet med IAS 34 och årsredovisningslagen. Vårt ansvar är att uttala en slutsats om denna delårsrapport grundad på vår översiktliga granskning.

DEN ÖVERSIKTLIGA GRANSKNINGENS INRIKTNING OCH OMFATTNING

Vi har utfört vår översiktliga granskning i enlighet med International Standard on Review Engagements ISRE 2410 *Översiktlig granskning av finansiell delårsinformation utförd av företagets valda revisor*. En översiktlig granskning består av att göra förfrågningar, i första hand till personer som är ansvariga för finansiella frågor och redovisningsfrågor, att utföra analytisk granskning och att vidta andra översiktliga granskningsåtgärder. En översiktlig granskning har en annan inriktning och en betydligt mindre omfattning jämfört med den inriktning och omfattning som en revision enligt ISA och god revisionssed i övrigt har. De granskningsåtgärder som vidtas vid en översiktlig granskning gör det inte möjligt för oss att skaffa oss en sådan säkerhet att vi blir medvetna om alla viktiga omständigheter som skulle kunna ha blivit identifierade om en revision utförts. Den uttalade slutsatsen grundad på en översiktlig granskning har därför inte den säkerhet som en uttalad slutsats grundad på en revision har.

SLUTSATS

Grundat på vår översiktliga granskning har det inte kommit fram några omständigheter som ger oss anledning att anse att delårsrapporten inte, i allt väsentligt, ger en rättvisande bild av företagets finansiella ställning per den 30 september 2023 är upprättad för koncernens del i enlighet med IAS 34 och årsredovisningslagen samt för moderbolagets del i enlighet med årsredovisningslagen.

VÄSENTLIG OSÄKERHETSFAKTOR AVSEENDE ANTAGANDET OM FORTSATT DRIFT

Utan att det påverkar våra uttalanden ovan vill vi fästa uppmärksamheten på sidan 7 av vilket framgår att bolaget innan utgången av december 2023 bedöms vara i behov av extern finansiering för att kunna fortsätta bedriva verksamheten. Det framgår också att bolaget är i en process att genomföra en fullt garanterad företrädesemission. Om företrädesemissionen misslyckas helt eller delvis, innebär det en risk att Climeon AB inte kommer kunna fullgöra sina löpande förpliktelser. Dessa förhållanden tyder, tillsammans med de andra omständigheterna som beskrivs på sidan 7 att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor som negativt kan påverka bolagets förmåga att fortsätta verksamheten.

Stockholm den 26 oktober 2023

Deloitte AB

Daniel Wassberg
Auktoriserad revisor

NYCKELTAL FÖR KONCERNEN

	jul-sep		jan-sep		jan-dec
	2023	2022	2023	2022	2022
Orderingång, MSEK	28,5	0,7	41,5	3,0	3,6
Orderstock, MSEK	72,2	185,9	72,2	185,9	37,1
Soliditet (%)	77,6	71,2	77,6	71,2	64,6
Skuldsättningsgrad (ggr)	0,3	0,4	0,3	0,4	0,3
Nettoskuldsättningsgrad (ggr)	0,0	-0,4	0,0	-0,4	-0,4
Resultat per aktie, före och efter utspädning, SEK	-0,40	-0,24	-1,05	-1,05	-1,46
Eget kapital per aktie, SEK	2,82	4,25	2,82	4,25	3,84
Aktiekurs vid periodens slut, CLIME B, SEK	2,68	3,35	2,68	3,35	3,04
Likvida medel, MSEK	23,1	187,6	23,1	187,6	139,3

Climeon presenterar vissa finansiella mått i delårsrapporten som inte definieras enligt IFRS, så kallade alternativa nyckeltal. Climeon anser att dessa mått ger värdefull kompletterande information till investerare och bolagets ledning då de möjliggör utvärdering av trender och bolagets prestation. Eftersom inte alla företag beräknar finansiella mått på samma sätt är dessa inte alltid jämförbara med mått som används av andra företag. För definitioner av de nyckeltal som Climeon använder, se nedan.

DEFINITIONER

Orderingång	Värdet av erhållna uppdrag där avtal tecknats under den aktuella perioden.
Orderstock	Värdet vid periodens utgång av återstående ej upparbetade intäkter i inliggande uppdrag.
Soliditet	Eget kapital i procent av balansomslutningen.
Skuldsättningsgrad	Skulder inklusive uppskjuten skatteskuld och avsättningar dividerat med eget kapital (ggr).
Nettoskuldsättningsgrad	Räntebärande nettoskuld inklusive likvida medel dividerat med eget kapital (ggr). Negativ nettoskuldsättningsgrad innebär att likvida medel överstiger räntebärande skulder.
Resultat per aktie, före utspädning	Periodens resultat dividerat med vägt genomsnitt av antalet utestående aktier under perioden.
Resultat per aktie, efter utspädning	Resultat per aktie justerat för antalet utestående teckningsoptioner.
Eget kapital per aktie	Eget kapital dividerat med antal utestående aktier vid periodens slut.
Tillgänglighet	$\text{Tillgänglighet [\%]} = \frac{\text{Genomsnittlig tillgänglighet för Climeonmoduler}}{\text{Genomsnittlig tillgänglighet för Climeonmoduler}} \times 100$ $= \frac{\sum_{i=1}^n \text{Tillgänglig tid}}{\sum_{i=1}^n (\text{Tillgänglig tid} + \text{Tid för icke-planerade stopp})} \times 100$ <p>där n = antal Climeon-moduler, och Tid för icke-planerade stopp = total tid för alla oplanerade stopp orsakade av Climeon.</p>

KVARTALSDATA FÖR KONCERNEN

RESULTATRÄKNING

MSEK	2023			2022			
	Kv3	Kv2	Kv1	Kv4	Kv3	Kv2	Kv1
Nettoomsättning	3,9	0,6	0,5	9,1	1,2	1,8	1,8
Aktiverat arbete för egen räkning	1,5	2,4	3,1	2,4	2,0	2,3	2,2
Övriga rörelseintäkter	0,0	3,1	0,0	0,1	0,0	0,0	0,0
Rörelsens kostnader							
Råvaror och förnödenheter	-6,3	-1,6	-1,1	-10,1	-0,3	-1,8	-0,0
Övriga externa kostnader	-11,3	-5,9	-7,2	-18,0	-8,8	-7,7	-5,9
Personalkostnader	-12,6	-12,7	-11,9	-12,4	-10,7	-14,7	-14,5
Avskrivningar och nedskrivningar	-6,8	-6,4	-6,3	-11,6	-7,4	-6,9	-7,9
Övriga rörelsekostnader	-	-2,4	-0,0	-	-	-	-0,0
Rörelseresultat	-31,6	-23,0	-22,9	-40,5	-24,0	-27,0	-24,3
Finansnetto	-6,2	-2,0	-14,0	1,6	0,8	-3,8	-8,7
Resultat efter finansiella poster	-37,7	-25,0	-36,9	-38,9	-23,2	-30,8	-33,0
Skatt	-0,0	-0,0	-0,0	-0,0	0,0	0,0	0,0
Periodens resultat	-37,8	-25,1	-37,0	-38,9	-23,2	-30,8	-33,0
Resultat per aktie, före och efter utspädning, SEK	-0,40	-0,26	-0,39	-0,41	-0,24	-0,40	-0,56

BALANSRÄKNING

MSEK	2023				2022		
	Kv3	Kv2	Kv1	Kv4	Kv3	Kv2	Kv1
Immateriella anläggningstillgångar	121,8	121,4	121,7	117,8	117,0	117,2	111,1
Materiella anläggningstillgångar	25,6	28,7	32,0	34,3	36,8	39,1	40,7
Finansiella anläggningstillgångar	80,9	84,7	90,2	104,2	104,6	104,8	107,4
Summa anläggningstillgångar	228,3	234,9	243,9	256,3	258,4	261,0	259,3
Varulager	40,2	42,9	46,6	48,2	52,8	52,4	56,4
Fordringar	42,3	63,2	49,6	44,3	69,2	69,3	74,9
Likvida medel	23,1	57,6	95,8	139,3	187,6	221,6	116,6
Summa omsättningstillgångar	117,3	163,7	192,0	231,9	309,7	343,3	247,9
Summa tillgångar	345,6	398,6	436,0	488,2	568,1	604,3	507,1
Eget kapital	268,1	304,3	328,6	365,2	404,5	428,0	319,8
Långfristiga skulder och avsättningar	31,0	33,2	34,6	30,7	48,0	50,2	55,3
Kortfristiga skulder	46,5	61,2	72,8	92,3	115,6	126,1	132,1
Summa eget kapital och skulder	345,6	398,6	436,0	488,2	568,1	604,3	507,1

KASSAFLÖDESANALYS

MSEK	2023			2022			
	Kv3	Kv2	Kv1	Kv4	Kv3	Kv2	Kv1
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital	-21,2	-10,5	-16,3	-17,2	-15,0	-19,5	-18,6
Förändring av rörelsekapital	5,0	-11,5	-7,8	-9,4	-3,9	8,5	4,3
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-16,3	-22,0	-24,2	-26,6	-18,9	-11,0	-14,3
Investeringsverksamheten	-3,0	-4,1	-7,6	-5,4	-6,1	-13,7	-11,9
Kassaflöde efter investeringsverksamheten	-19,3	-26,1	-31,7	-32,0	-24,9	-24,7	-26,2
Finansieringsverksamheten	-15,1	-12,1	-11,9	-16,4	-9,1	129,7	-9,1
Periodens kassaflöde	-34,4	-38,2	-43,5	-48,3	-34,0	105,0	-35,3
Likvida medel vid periodens början	57,6	95,8	139,3	187,6	221,6	116,6	152,0
Kursdifferens i likvida medel	-0,0	-0,0	-0,0	0,0	0,0	-0,0	-0,0
Likvida medel vid periodens slut	23,1	57,6	95,8	139,3	187,6	221,6	116,6

DETTA ÄR CLIMEON

Climeon är ett svenskt produktbolag, verksam inom energisektorn. Climeons egenutvecklade teknologi, Climeon HeatPower, utnyttjar en Organic Rankine Cycle-process (ORC), för att omvandla lågtempererad värme till ren, koldioxidfri el. Genom att erbjuda pålitlig och kostnadseffektiv hållbart producerad el, kan HeatPower hjälpa industrier och verksamheter att öka sin energieffektivitet, minska sin bränslekonsumention och minska sina koldioxidutsläpp. Som en väderoberoende källa till hållbar el bidrar HeatPower till en mer effektiv och miljövänlig energimix – och kan därigenom bidra till en ökad takt i den globala omställningen till en framtid med netto noll utsläpp. Climeons B-aktie är noterad på Nasdaq First North Premier Growth Market. FNCA Sweden AB är certifierad rådgivare.

VÅR MISSION

Att göra hållbar el tillgänglig, pålitlig och kostnadseffektiv genom utveckling av industriledande teknik för återvinning av spillvärme med låg temperatur.

VÅR VISION

Att minska de globala CO2-utsläppen och påskynda användningen av hållbar el med världsledande HeatPower-lösningar.

LÅNGSIKTIGA OPERATIONELLA MÅL

Climeon har som mål att bli den marknadsledande leverantören av värmekraftlösningar för låga temperaturer genom att erbjuda konkurrenskraftiga produkter till lägsta möjliga utjämnad energikostnad (LCOE) för kunderna. För att uppnå det här fokuserar Climeon på att:

- Bli de facto-standard för lågtemperatursystem inom utvalda segment
- Bibehålla HeatPower-systemets marknadsledande verkkningsgrad
- Optimera HeatPower-tekniken för att ge användare en lösning med lägre elkostnad (LCOE)

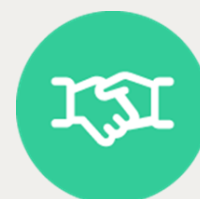
KÄRNVÄRDEN



DO GOOD



BE A TEAMPLAYER



ALWAYS DELIVER

HEADQUARTERS

CLIMEON AB
TORSHAMNSGATAN 44
164 40, STOCKHOLM
SWEDEN

WWW.CLIMEON.SE

CLIMEON