

Delårsrapport januari - mars 2021

Hexicon är en utvecklare av flytande vindkraftsparker och har en egen teknologi för flytande plattformar med två turbiner. Hexicons lösning och design ska användas för att öka energikapaciteten per havsyta och samtidigt reducera nödvändigt fundament och kablage. Bolaget bedriver för närvarande tre parallella projekt i Sverige, Sydkorea och Skottland och har därutöver initierat flera möjligheter i andra länder vilka befinner sig i en tidigare fas av utvecklingen.

Finansiell utveckling koncernen i sammandrag

	2021	2020	2020
TSEK	jan-mar	jan-mar	jan-dec
Nettoomsättning	11 535	1 030	4 357
Rörelseresultat	-1 396	-4 242	-35 905
Periodens resultat före skatt	-37	-4 515	-36 939
Resultat per aktie före och efter utspädning (SEK)	0,00	-0,03	-0,19
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-14 708	-1 267	-3 380
	2021-03-31	2020-03-31	2020-12-31
Eget kapital vid periodens slut	102 038	254	91 851
Soliditet vid periodens slut (%) ¹⁾	89%	1%	78%
Likvida medel vid periodens slut	99 705	1 612	106 595

Finansiell information

KONCERNENS RESULTAT OCH STÄLLNING JAN-MARS

Nettoomsättning och resultat

Koncernen nettoomsättningen för kvartalet uppgick till 11 535 (1 030) TSEK vilket motsvarar en ökning med +1020% procent jämfört med motsvarande period föregående år. Den kraftiga ökningen beror på en projektavyttring i Skottland. Periodens resultat uppgick till -37 (-4 515) TSEK.

Balansräkning

Koncernens balansomslutningen vid utgången av rapportperioden uppgick till 114 029 (24 116) TSEK. Eget kapital uppgick till 102 038 (254) TSEK. Soliditeten uppgick därmed till 89,5 (1,1) procent.

KASSAFLÖDE, FINANSIERING OCH INVESTERINGAR

Koncernen hade ett kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital för kvartalet på -796 (-4 068) TSEK. Förändringar i rörelsekapital påverkade kassaflödet med -13 912 (-2 801) TSEK under kvartalet. Kassaflödet från finansieringsverksamheten uppgick till 10 049 (2 595), varav 10 250 avsåg erhållna premier och nyttjande av teckningsoptioner.

Investeringarna uppgick till 2 871(306) och bestod huvudsakligen av aktiverade utvecklingsutgifter.

MEDARBETARE

Vid periodens utgång uppgick antalet anställda till 14 (9).

VÄSENTLIGA HÄNDELSER UNDER RAPPORTPERIODEN

Nya bolag bildade

Hexicon har under perioden etablerat ett bolag med 100% ägarandel, Twinhub Ltd men någon aktivitet har ännu ej skett i bolaget. Hexicon har även ingått ett samarbetsavtal med Aker Offshore Wind AS med syftet att utveckla flytande vindkraftsparker i Sverige.

Bolagets affärsverksamhet har inte i någon nämnvärd omfattning påverkats av Covid 19 under den gångna perioden.

RISKER OCH OSÄKERHETSFAKTORER

Utbyggnad av havsbaserad vindkraft fortskrider i Europa, USA och Asien och antas bli en ny väsentlig energikälla. Flytande vindkraft som bransch växer snabbt med nya initiativ och vattenområdets-

auktioner. Parker uppförs i bland annat Portugal, Skottland, Frankrike och Norge. Djupa vatten är dock ännu inte använda i stor skala och ett flertal tekniska utmaningar är ännu inte testade kommersiellt.

TRANSAKTIONER MED NÄRSTÅENDE

En av medlemmarna i ledningsgruppen fakturerar sitt arvode och det uppgår för perioden 1 146 (129) TSEK i detta belopp ingår utlägg om 39 (4) TSEK. Under perioden har personal, ledningsgrupp och styrelse tecknat 10 750 000 teckningsoptioner för en premie om 20 öre, löptid 3 år och lösenpris 2.80 kr. 8 100 000 teckningsoptioner från ett tidigare personalprogram har konverterats till lika många aktier med lösenpris 1 kr. De bägge optionsprogrammen finns beskrivna i årsredovisningen 2020, not 6.

VÄSENTLIGA HÄNDELSER EFTER RAPPORTPERIODEN

Bolaget har efter rapportperioden skrivit ett avtal om att förvärva ett vattenområde genom bolaget Twinhub Ltd, med installerad infrastruktur i södra England vilket är en attraktiv möjlighet för bolaget att kunna delta i subsidieprogram där, s.k CfD auktion 2023.

MODERBOLAGET

Nettoomsättning och resultatutveckling

Moderbolaget nettoomsättning uppgick till 11 535 (1 030) TSEK. Omsättningsökningen beror på den tidigare nämnda projektavyttring i Skottland. Resultat efter skatt var 561 (-4 235) TSEK för perioden Jan-Mars.

Likviditet och finansiell ställning

Kassabehållningen per 31 mars uppgick till 99 691(1 486 TSEK). Balansomslutningen uppgick vid samma tidpunkt till 115 527 (24 931) TSEK.

RISKER OCH OSÄKERHETSFAKTORER

Moderbolaget risker och osäkerhetsfaktorer är de samma som redogörs för ovan under koncernen.

TRANSAKTIONER MED NÄRSTÅENDE

Transaktioner med närstående är de samma som redogörs för ovan under koncernen.

Rapport över resultat och övrigt totalresultat för koncernen i sammandrag

TSEK	2021	2020	2020
	jan-mar	jan-mar	jan-dec
Nettoomsättning	11 535	1 030	4 357
Övriga rörelseintäkter	256	306	1 953
Råvaror och förnödenheter	-84	-	-225
Övriga externa kostnader	-7 376	-2 026	-8 451
Personalkostnader	-5 081	-3 215	-15 125
Avskrivningar och nedskrivningar	-205	-	-18 087
Övriga rörelsekostnader	-128	-154	-119
Andel i intresseföretags resultat	-313	-183	-208
Rörelseresultat	-1 396	-4 242	-35 905
Finansnetto	1 359	-273	-1 034
Resultat före skatt	-37	-4 515	-36 939
Skatt	-	-	-
Periodens resultat	-37	-4 515	-36 939
Övrigt totalresultat			
<i>Poster som har omförts eller kan omföras till periodens resultat</i>			
Periodens omräkningsdifferenser vid omräkning av utländska verksamheter	-26	-19	54
	-26	-19	54
Övrigt totalresultat för perioden	-26	-19	54
Totalresultat för perioden	-63	-4 534	-36 885
Resultat per aktie före och efter utspädning (SEK)	0,00	-0,03	-0,19

Koncernens rapport över finansiell ställning i sammandrag

TSEK	2021-03-31	2020-03-31	2020-12-31
Tillgångar			
<i>Anläggningstillgångar</i>			
Immateriella anläggningstillgångar	10 097	21 470	7 314
Nyttjanderättstillgångar	605	-	807
Andelar i intresseföretag	1 081	156	1 420
Övriga finansiella anläggningstillgångar	61	327	102
Summa anläggningstillgångar	11 844	21 953	9 643
<i>Omsättningstillgångar</i>			
Kundfordringar	127	-	442
Övriga kortfristiga fordringar	2 353	551	1 222
Likvida medel	99 705	1 612	106 595
Summa omsättningstillgångar	102 185	2 163	108 259
Summa tillgångar	114 029	24 116	117 902
Eget kapital och skulder			
Aktiekapital	2 625	1 772	2 543
Övrigt tillskjutet kapital	269 856	136 575	259 751
Reserver (omräkningsdifferenser)	27	-18	55
Balanserade vinstmedel inklusive periodens resultat	-170 470	-138 075	-170 498
Eget kapital hänförligt till moderbolagets aktieägare	102 038	254	91 851
Innehav utan bestämmande inflytande	-	-	-
Summa eget kapital	102 038	254	91 851
Kortfristiga skulder			
Konvertibellån	-	11 561	-
Leverantörsskulder	3 008	625	12 903
Övriga kortfristiga skulder	3 573	8 440	8 003
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	5 410	3 236	5 145
Summa kortfristiga skulder	11 991	23 862	26 051
Summa eget kapital och skulder	114 029	24 116	117 902

Koncernens rapport förändringar i eget kapital i sammandrag

Eget kapital hänförligt till moderbolagets aktieägare

TSEK	2021	2020	2020
	jan-mar	jan-mar	jan-dec
Ingående eget kapital	91 851	4 788	4 788
Årets totalresultat			
Periodens resultat	-37	-4 515	-36 939
Övrigt totalresultat	-26	-19	54
Periodens totalresultat	-63	-4 534	-36 885
Transaktioner med koncernens ägare			
Tillskott från och värdeöverföringar till ägare			
Nyemission	-	-	134 511
Kostnader för nyemission	-	-	-10 709
Utnyttjande av teckningsoptioner	8 100	-	-
Erhållna optionspremier	2 150	-	145
Summa transaktioner med koncernens ägare	10 250	-	123 947
Utgående eget kapital	102 038	254	91 851

Koncernens kassaflödesanalys i sammandrag

TSEK	2021	2020	2020
	jan-mar	jan-mar	jan-dec
Den löpande verksamheten			
Rörelseresultat	-1 396	-4 242	-35 905
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet	603	183	18 197
Erhållen ränta	0	0	1
Erlagd ränta	-4	-9	-67
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	-796	-4 068	-17 774
Ökning (-)/Minskning (+) av rörelsefordringar	-757	5 410	4 291
Ökning (+)/Minskning (-) av rörelseskulder	-13 155	-2 609	10 103
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-14 708	-1 267	-3 380
Investeringsverksamheten			
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	-2 871	-306	-4 111
Övriga poster	-	-	-991
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-2 871	-306	-5 102
Finansieringsverksamheten			
Nyemission	-	-	116 417
Kostnader för nyemission	-	-	-10 709
Erhållna premier och utnyttjande av teckningsoptioner	10 250	-	144
Upptagna lån	-	2 595	9 080
Övriga poster	-201	-	-433
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	10 049	2 595	114 499
Periodens kassaflöde	-7 530	1 022	106 017
Likvida medel vid periodens början	106 595	537	537
Kursdifferens likvida medel	640	53	41
Likvida medel vid periodens slut	99 705	1 612	106 595

Moderbolagets resultaträkning i sammandrag

TSEK	2021	2020	2020
	jan-mar	jan-mar	jan-dec
Nettoomsättning	11 535	1 030	4 357
Aktiverat arbete för egen räkning	256	306	1 780
Övriga rörelseintäkter	-	-	173
Råvaror och förnödenheter	-84	-	-225
Övriga externa kostnader	-7 532	-2 026	-8 522
Personalkostnader	-5 081	-3 215	-15 125
Avskrivningar och nedskrivningar	-3	-	-17 947
Övriga rörelsekostnader	-128	-154	-119
Rörelseresultat	-1 037	-4 058	-35 629
<i>Resultat från finansiella poster:</i>			
Finansnetto	1 598	-177	-6 490
Resultat efter finansiella poster	561	-4 235	-42 119
Resultat före skatt	561	-4 235	-42 119
Skatt	-	-	-
Periodens resultat	561	-4 235	-42 119

Moderbolagets rapport över totalresultat i sammandrag

TSEK	2021	2020	2020
	jan-mar	jan-mar	jan-dec
Periodens resultat	561	-4 235	-42 119
Övrigt totalresultat			
Periodens övriga totalresultat efter skatt	-	-	-
Periodens totalresultat	561	-4 235	-42 119

Moderbolagets balansräkning i sammandrag

TSEK	2021-03-31	2020-03-31	2020-12-31
Tillgångar			
<i>Anläggningstillgångar</i>			
Immateriella anläggningstillgångar	9 501	21 470	6 723
Finansiella anläggningstillgångar	3 375	1 365	2 455
Summa anläggningstillgångar	12 876	22 835	9 178
<i>Omsättningstillgångar</i>			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar	127	-	442
Övriga kortfristiga fordringar	2 833	610	1 886
Summa kortfristiga fordringar	2 960	610	2 328
Kassa och bank	99 691	1 486	106 580
Summa omsättningstillgångar	102 651	2 096	108 908
Summa tillgångar	115 527	24 931	118 086
Eget kapital och skulder			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital	2 625	1 772	2 543
Fond för utvecklingsutgifter	5 126	4 234	5 224
<i>Fritt eget kapital</i>			
Överkursfond	267 706	136 145	259 177
Balanserat resultat	-172 821	-131 592	-132 438
Periodens resultat	561	-4 235	-42 119
Summa eget kapital	103 197	6 324	92 388
Kortfristiga skulder			
Konvertibellån	-	11 561	-
Leverantörsskulder	2 967	625	12 903
Övriga kortfristiga skulder	4 501	3 606	8 192
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	4 862	2 815	4 604
Summa kortfristiga skulder	12 330	18 607	25 699
Summa eget kapital och skulder	115 527	24 931	118 087

NOT 1 REDOVISNINGSPRINCIPER

Denna delårsrapport är upprättad i enlighet med IAS 34 Delårsrapportering samt enligt tillämpliga delar av årsredovisningslagen. Delårsrapporten för moderbolaget har upprättats i enlighet med årsredovisningslagens 9 kapitel, Delårsrapport. För koncernen och moderbolaget har samma redovisningsprinciper och beräkningsgrunder tillämpats som i den senaste årsredovisningen.

Upplysningar enligt IAS 34.16A framkommer förutom i de finansiella rapporterna och dess tillhörande noter även i övriga delar av delårsrapporten.

NOT 2 UPPSKATTNINGAR OCH BEDÖMNINGAR

Att upprätta de finansiella rapporterna i enlighet med IFRS kräver att företagsledningen gör bedömningar och uppskattningar samt gör antaganden som påverkar tillämpningen av redovisningsprinciperna och de redovisade beloppen av tillgångar, skulder, intäkter och kostnader. Verkliga utfallet kan avvika från dessa uppskattningar och bedömningar. De kritiska bedömningarna och källorna till osäkerhet i uppskattningar desamma som i senaste årsredovisning.

NOT 3 INTÄKTER

Intäcksströmmar

Koncernen genererar intäkter främst från konsulttjänster.

Koncernen	jan-mar	jan-mar	jan-dec
<i>TSEK</i>	2021	2020	2020
Intäkter från avtal med kunder			
Varor	-	113	161
Tjänster	76	916	4 196
Projekträttigheter	11 459	-	-
Summa nettooms.	11 535	1 029	4 357

Koncernen

<i>TSEK</i>	Intäkter från externa kunder			Anläggningstillgångar		
	jan-mar	jan-mar	jan-dec	jan-mar	jan-mar	jan-dec
	2021	2020	2020	2021	2020	2020
Geografisk marknad						
Sverige	-	-	8	10 097	21 470	7 314
Danmark	11 459	-	-			
Sydkorea	76	1 029	4 349	-	-	-
Produkt-/tjänsteområde						
Varor	-	-	161	-	-	-
Tjänster	76	1 029	4 196	-	-	-
Projekträttigheter	11 459					
Tidpunkt för intäktsredovisning						
Varor och tjänster som redovisas vid en given tidpunkt	11 459	-	-	-	-	-
Varor och tjänster som redovisas över tid	76	1 029	4 357	-	-	-
Summa Intäkter från avtal med kunder	11 535	1 029	4 357	-	-	-
Övriga intäkter						
Summa Externa intäkter	11 535	1 029	4 357	-	-	-
Intäkter för de 3 största kunderna						
Kund A	1%	100%	100%			
Kund B	99%	0%	0%			
Kund C	0%	0%	0%			

NOT 4 RÖRELSESEGMENT

Rörelsesegment rapporteras på ett sätt som överensstämmer med den interna rapportering som lämnas till den högste verkställande beslutsfattaren. Hexicons verkställande direktör utgör koncernens högste verkställande beslutsfattare. Bolaget har identifierat ett rörelsesegment vilket utgör koncernens verksamhet som helhet. Bedömningen baseras på att verksamheten som helhet regelbundet granskas av ledningsgruppen som underlag för beslut om fördelning av resurser och bedömning av dess resultat. Den högste verkställande beslutsfattaren är den funktion som ansvarar för tilldelning av resurser och bedömning av rörelsesegmentens resultat

Denna delårsrapport har varit föremål för översiktlig granskning av bolagets revisor.

Stockholm 4 maj 2021



Marcus Thor
Verkställande direktör



Granskningsrapport

Till styrelsen i Hexicon AB (publ)

Org. nr 556795-9894

Inledning

Vi har utfört en översiktlig granskning av den finansiella delårsinformationen i sammandrag (delårsrapporten) för Hexicon AB (publ) per den 31 mars 2021 och den tremånadersperiod 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, är upprättad för koncernens del i enlighet med IAS 34 och årsredovisningslagen samt för moderbolagets del i enlighet med årsredovisningslagen.

Stockholm den 5 maj 2021

KPMG AB

DocuSigned by:
Fredrik Wollmann
6041DD7F706D4CD...

Fredrik Wollmann

Auktoriserad revisor