

Styrelsen och verkställande direktören för Papershell AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (kr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Bolaget erbjuder hållbara och högteknologiska komponenter med lång livslängd och hög belastningskapacitet baserade på ingredienser från trä. Vi tar en banbrytande roll i omställningen mot ett cirkulärt biobaserat samhälle. PaperShell strävar efter att ersätta fossilbaserade material med biokolbaserade lösningar utan att kompromissa naturens balans eller prestanda.

Företaget har sitt säte i Tibro.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget genomförde i maj en nyemission om totalt ca 89 MKR för att stärka likviditeten och möjliggöra en uppskalning av pilotanläggningen i Tibro samt uppförande av en ny fabrik.

Papershell har under året bedrivit tester och utveckling av bolagets material i samarbete med potentiella kunder i anläggningen i Tibro. Bolaget har presenterat två officiella samarbeten med fordonstillverkarna CAKE och Polestar. Bolaget har även nått sitt mål om att producera 5 000 - 15 000 komponenter.

Bolaget har under året lämnat in ansökningar för fem nya patent och fyra varumärken, inklusive ett patent inom elektronikområdet med stor marknadspotential. Vi har också upprättat viktiga ramavtal med kunder, maskin- och materialleverantörer.

Papershell är numera ett publikt registrerat företag.

Förväntad framtida utveckling

Bolaget har under slutet av 2022 kommit igång med komersiell försäljning och under 2023 fortsätter det arbetet. Bolaget fortsätter att göra framsteg inom sport- och inredningsarkitektursegmenten med fler signerade produktionskontrakt. Papershell har också fördjupat strategiska partnerskap med ledande fordons-OEM:er, vilket har lett oss att fokusera på fem stora varumärken i Sverige, EU och Asien. Övergripande sett finns det ett starkt intresse från alla strategiska kundgrupper, inklusive fordons-, möbel-, arkitektur-, konsumentprodukts- och elektronikbranschen.

Bolaget kommer implementera högautomatiserade produktionslinjer som anländer i Q2 2023 till pilotanläggningen i Tibro. Bolaget fortsätter även med planeringen av en större fabrik i Tibro som beräknas stå klar under slutet av 2023/början av 2024. En nyemission planeras under Q2 2023.

Flerårsöversikt (Tkr)	2022	2021
Nettoomsättning	472	0
Resultat efter finansiella poster	-19 258	-7 148
Balansomslutning	95 743	20 960
Soliditet (%)	96,2	85,8

Förändring av eget kapital

	Aktie- kapital	Överkurs- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	45 425	25 094 840		-7 147 515	17 992 750
Fondemission	434 355		-434 355		0
Nyemission	20 220	88 947 780			88 968 000
Disposition enligt beslut av årets årsstämma:			-7 147 515	7 147 515	0
Emissionskostnader		-1 068 218			-1 068 218
Årets resultat				-13 831 666	-13 831 666
Belopp vid årets utgång	500 000	112 974 402	-7 581 870	-13 831 666	92 060 866

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

ansamlad förlust	-7 581 870
överkursfond	112 974 402
årets förlust	-13 831 666
	91 560 866
disponeras så att i ny räkning överföres	91 560 866
	91 560 866

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning samt kassaflödesanalys med noter.

Resultaträkning	Not	2022-01-01 -2022-12-31	2021-03-05 -2021-12-31 (10 mån)
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		471 753	0
Övriga rörelseintäkter		33 594	0
		505 347	0
Rörelsens kostnader			
Handelsvaror		-1 093 894	-249 520
Övriga externa kostnader	2	-10 413 851	-4 997 175
Personalkostnader	3	-7 394 725	-1 348 389
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-819 658	-476 580
Övriga rörelsekostnader		-24 160	-6 172
		-19 746 288	-7 077 836
Rörelseresultat		-19 240 941	-7 077 836
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	4	77 927	0
Räntekostnader och liknande resultatposter	5	-95 176	-69 679
		-17 249	-69 679
Resultat efter finansiella poster		-19 258 190	-7 147 515
Resultat före skatt		-19 258 190	-7 147 515
Skatt på årets resultat	6	5 426 524	0
Årets resultat		-13 831 666	-7 147 515

Balansräkning	Not	2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande rättigheter	7	1 277 191	272 411
		1 277 191	272 411
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Maskiner och andra tekniska anläggningar	8	2 725 196	2 650 202
Inventarier, verktyg och installationer	9	218 250	50 425
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	10	36 150 452	0
		39 093 898	2 700 627
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Uppskjuten skattefordran	11	5 426 524	0
		5 426 524	0
Summa anläggningstillgångar		45 797 613	2 973 038
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m m</i>			
Förskott till leverantörer		0	38 153
		0	38 153
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		114 617	0
Övriga fordringar		4 235 604	411 322
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	12	261 571	34 716
		4 611 792	446 038
<i>Kassa och bank</i>		45 334 055	17 503 012
Summa omsättningstillgångar		49 945 847	17 987 203
SUMMA TILLGÅNGAR		95 743 460	20 960 241

Balansräkning	Not	2022-12-31	2021-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		500 000	45 425
		500 000	45 425
<i>Fritt eget kapital</i>			
Fri överkursfond		112 974 402	25 094 840
Balanserad vinst eller förlust		-7 581 870	0
Årets resultat		-13 831 666	-7 147 515
		91 560 866	17 947 325
Summa eget kapital		92 060 866	17 992 750
Långfristiga skulder			
	13		
Skulder till kreditinstitut		1 020 965	1 173 409
Summa långfristiga skulder		1 020 965	1 173 409
Kortfristiga skulder			
	13		
Skulder till kreditinstitut		254 910	246 224
Leverantörsskulder		1 033 376	707 709
Övriga skulder		348 944	140 539
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	14	1 024 399	699 610
Summa kortfristiga skulder		2 661 629	1 794 082
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		95 743 460	20 960 241

Kassaflödesanalys	Not	2022-01-01 -2022-12-31	2021-03-05 -2021-12-31 (10 mån)
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster		-19 258 190	-7 147 515
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	15	819 658	476 580
Betald skatt		88 188	9 465
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital		-18 350 344	-6 661 470
Kassaflöde från förändring av rörelsekapitalet			
Förändring av varulager och pågående arbete		0	-38 153
Förändring av kundfordringar		-114 617	0
Förändring av kortfristiga fordringar		-4 041 546	-446 038
Förändring av leverantörsskulder		325 668	707 709
Förändring av kortfristiga skulder		435 414	830 684
Kassaflöde från den löpande verksamheten		-21 745 425	-5 607 268
Investeringsverksamheten			
Investeringar i immateriella anläggningstillgångar		-1 004 780	-272 411
Investeringar i materiella anläggningstillgångar		-37 174 776	-3 177 207
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-38 179 556	-3 449 618
Finansieringsverksamheten			
Nyemission		87 899 782	25 115 265
Upptagna lån		-143 758	1 419 633
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		87 756 024	26 534 898
Årets kassaflöde		27 831 043	17 478 012
Likvida medel vid årets början			
Likvida medel vid årets början		17 503 012	25 000
Likvida medel vid årets slut		45 334 055	17 503 012

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

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

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Intäktsredovisning

Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Anläggningstillgångar

Immateriella och materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar.

Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde. Följande avskrivningstid tillämpas:

Maskiner och andra tekniska anläggningar	1,5-5 år
Inventarier, verktyg och installationer	5 år

Leasingavtal

Då de ekonomiska risker och fördelar som är förknippade med de leasade tillgångarna har övergått till leasetagaren klassificeras avtalet som finansiell leasing. Vid det första redovisningstillfället redovisas en tillgång och skuld i balansräkningen. Vid efterföljande redovisningstillfällen fördelas minimileasingavgifterna på ränta och amortering av skulden enligt effektivräntemetoden. Ränta ska fördelas över leasingperioden genom att belasta varje räkenskapsår med ett belopp som motsvarar en fast räntesats för den under respektive räkenskapsår redovisade skulden. Variabla avgifter ska redovisas som kostnad det räkenskapsår utgifterna uppkommer.

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Not 2 Arvode till revisorer

Med revisionsuppdrag avses granskning av årsredovisningen och bokföringen samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning, övriga arbetsuppgifter som det ankommer på bolagets revisor att utföra samt rådgivning eller annat biträde som föranleds av iakttagelser vid sådan granskning eller genomförandet av sådana övriga arbetsuppgifter.

	2022	2021-03-05 -2021-12-31
Finnhammars Revisionsbyrå		
Revisionsuppdrag	34 000	25 000
Revisionsverksamhet utöver revisionsuppdraget	13 750	5 000
	47 750	30 000

Not 3 Anställda och personalkostnader

	2022	2021-03-05 -2021-12-31
Medelantalet anställda		
Kvinnor	1	0
Män	7	3
	8	3
Löner och andra ersättningar		
Styrelse och verkställande direktör	1 065 580	187 132
Övriga anställda	4 259 520	840 999
	5 325 100	1 028 131
Sociala kostnader		
Pensionskostnader för styrelse och verkställande direktör	0	0
Pensionskostnader för övriga anställda	500 822	48 480
Övriga sociala avgifter enligt lag och avtal	1 468 353	244 100
	1 969 175	292 580
Totala löner, ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader	7 294 275	1 320 711

Not 4 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	2022	2021-03-05 -2021-12-31
Övriga ränteintäkter	77 927	0
	77 927	0

Not 5 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2022	2021-03-05 -2021-12-31
Övriga räntekostnader	95 176	69 679
	95 176	69 679

Not 6 Aktuell och uppskjuten skatt

	2022	2021-03-05 -2021-12-31
Skatt på årets resultat		
Uppskjuten skatt	5 426 524	0
Totalt redovisad skatt	5 426 524	0

Avstämning av effektiv skatt

	2022	
	Procent	Belopp
Redovisat resultat före skatt		-19 258 190
Skatt enligt gällande skattesats	20,60	3 967 187
Ej avdragsgilla kostnader		-9 620
Justering avseende tidigare års underskottsavdrag		1 468 957
Redovisad effektiv skatt	28,18	5 426 524

Not 7 Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande rättigheter

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	272 411	0
Inköp	1 004 780	272 411
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 277 191	272 411
Utgående redovisat värde	1 277 191	272 411

Not 8 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	3 117 884	0
Inköp	879 741	3 117 884
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	3 997 625	3 117 884
Ingående avskrivningar	-467 682	0
Årets avskrivningar	-804 747	-467 682
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 272 429	-467 682
Utgående redovisat värde	2 725 196	2 650 202

Not 9 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	59 323	0
Inköp	182 736	59 323
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	242 059	59 323
Ingående avskrivningar	-8 898	0
Årets avskrivningar	-14 911	-8 898
Utgående ackumulerade avskrivningar	-23 809	-8 898
Utgående redovisat värde	218 250	50 425

Not 10 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningar

	2022-12-31	2021-12-31
Inköp	36 150 452	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	36 150 452	0
Utgående redovisat värde	36 150 452	0

Not 11 Uppskjutna skattefordringar

	2022-12-31	2021-12-31
Outnyttjade skatteavdrag	5 426 524	0
	5 426 524	0

Not 12 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2022-12-31	2021-12-31
Förutbetalda hyreskostnader	30 799	18 097
Förutbetalda försäkringspremier	6 601	6 128
Övriga förutbetalda kostnader	224 171	10 491
	261 571	34 716

Not 13 Skulder till kreditinstitut

Företagets skulder till kreditinstitut om 1 275 875 kronor redovisas under följande poster i balansräkningen.

	2022-12-31	2021-12-31
Långfristiga skulder		
Skulder till kreditinstitut	1 020 965	1 173 409
	1 020 965	1 173 409
Kortfristiga skulder		
Skulder till kreditinstitut	254 910	246 224
	254 910	246 224

Not 14 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2022-12-31	2021-12-31
Upplupna semesterlöner	341 612	117 952
Upplupna sociala avgifter	107 335	37 060
Löneskatt	107 243	9 465
Övriga upplupna kostnader	468 209	535 133
	1 024 399	699 610

Not 15 Justering för poster som inte ingår i kassaflödet

	2022-12-31	2021-12-31
Avskrivningar	819 658	476 580
	819 658	476 580

Not 16 Ställda säkerheter

	2022-12-31	2021-12-31
Företagsinteckning	2 500 000	0
Tillgångar med äganderättsförbehåll	1 462 500	1 912 500
	3 962 500	1 912 500

Tibro den dag som framgår av vår elektroniska underskrift

Ragnhild Wiborg
Ordförande

Mathieu Gustafsson Aplehag

Mats Tarring

Mille Milehem

Anders Bergström

Christopher Carrick

Anders Breitholtz
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av min elektroniska underskrift

Anton Spinnars
Auktoriserad revisor

PENNEO

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat genom Penneo™ för säker digital signering. Tecknarnas identitet har lagrats, och visas nedan.

"Med min signatur bekräftar jag innehållet och alla datum i detta dokumentet."

MATS TORRING

Styrelseledamot

Serienummer: 19680824xxxx

IP: 192.121.xxx.xxx

2023-04-03 06:21:20 UTC



Märta Ragnhild Wiborg

Ordförande

Serienummer: 19610703xxxx

IP: 46.15.xxx.xxx

2023-04-03 06:35:40 UTC



Mathieu Gustafsson Aplehag

Styrelseledamot

Serienummer: 19781120xxxx

IP: 188.151.xxx.xxx

2023-04-03 07:00:14 UTC



MILLE MILEHEM

Styrelseledamot

Serienummer: 19720123xxxx

IP: 213.88.xxx.xxx

2023-04-03 08:34:48 UTC



ANDERS BERGSTRÖM

Styrelseledamot

Serienummer: 19770831xxxx

IP: 94.234.xxx.xxx

2023-04-03 13:15:52 UTC



ANDERS BREITHOLTZ

Verkställande direktör

Serienummer: 19760209xxxx

IP: 45.154.xxx.xxx

2023-04-03 14:39:16 UTC



Christopher Richard Frank A Carrick

Styrelseledamot

Serienummer: 19840313xxxx

IP: 90.129.xxx.xxx

2023-04-04 06:09:14 UTC



Anton Ola Spinnars

Auktoriserad Revisor

Serienummer: 19890611xxxx

IP: 83.145.xxx.xxx

2023-04-04 08:58:34 UTC



Penneo dokumentnyckel: EOHZC-XP3VT-3X8CP-OXGPS-GEYK8-6KXYS

Detta dokument är digitalt signerat genom Penneo.com. Den digitala signeringsdatan i dokumentet är säkrad och validerad genom det datogenererade hashvärdet hos det originella dokumentet. Dokumentet är låst och tidsstämplat med ett certifikat från en betrodd tredje part. All kryptografisk information är innesluten i denna PDF, för framtida validering om så krävs.

Hur man verifierar originaliteten hos dokumentet

Detta dokument är skyddat genom ett Adobe CDS certifikat. När du öppnar

dokumentet i Adobe Reader bör du se att dokumentet är certifierat med **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com> Detta garanterar att dokumentets innehåll inte har ändrats.

Du kan verifiera den kryptografiska informationen i dokumentet genom att använda Penneos validator, som finns på <https://penneo.com/validator>