



FIFAX

Maailmalle parempaa kalaa.

TILINPÄÄTÖSTIEDOTE
1.1.2021 - 31.12.2021

Fifax Oyj:n tilinpäätöstiedote Tammikuu - Joulukuu 2021 (tilintarkastamaton)

Yhtiötiedote 16.2.2021 klo 9.00

Fifaxin työ liiketoiminnan kasvattamiseksi jatkui kevään haasteista huolimatta, tavoitteet ennallaan

Keskeiset tapahtumat Tammi - Joulukuu 2021*Suluissa olevat luvut ovat vastaavalta vertailukaudelta 2020.*

- Liikevaihto 1,0 miljoonaa euroa 1-12/2021 (1,2 miljoonaa euroa)
- Toimitusmäärä nousi 288 tonniin perattua kirjolohta 1-12/2021 (314 tonnia)
- Kauden liiketoiminnan tulos oli -9,8 miljoonaa euroa 1-12/2021 (-7,3 miljoonaa euroa), johon vaikuttivat toukokuun onnettomuudesta johtuneet 0,9 miljoonaa euroa kertaluonteiset kulut.
- Tilikauden tappio -13,7 miljoonaa euroa 1-12/2021 (-8,4 miljoonaa euroa), johon vaikuttivat listautumiseen liittyvät 2,1 miljoonan euron kertaluonteiset kulut.
- Lokakuussa Fifax listautui First North Growth Market -markkinapaikalle. Yhtiö keräsi uutta pääomaa yhteensä 15,4 miljoonaa euroa listautumisannin yhteydessä. Samalla lainoja ja korkoja konvertoitiin 17,1 miljoonan euron edestä. Yhtiön omaa pääomaa vahvistui yhteensä 32,5 miljoonalla eurolla.
- Toukokuussa tapahtui onnettomuus, jonka myötä laitos menetti noin 40 % kalakannastaan happitoimitusten suunnittelun ja logistiikan heikkouksista johtuneiden viivästymisten vuoksi. Onnettomuus ei johtunut Fifaxin kasvatusprosessista.
- Kalakanta 31.12.2021 oli 315 tonnia. Tämän lisäksi poikaskalatoimittajat arvioivat että Fifaxilla oli 31.12.2021 noin 120 tonnia poikaskalaa, varattuna toimituksiin vuoden 2022 aikana.
- Marraskuussa ohitimme kumulatiivisesti 1 miljoonan toimitetun peratun kalakilon rajan laskettuna tuotannon aloittamisesta.
- Vuoden 2021 lopussa ASC auditointiprosessi Fifaxin Eckerön laitoksesta valmistui.
- Yhtiö käy neuvotteluja eräänntyvien lainojen jälleenrahoituksesta ja lainarahoituksesta suunnitellun laajennuksen osalta.

Toimitusjohtajan katsaus

Fifaxin visiona on olla edelläkävijä laajamittaisessa vastuullisessa kuivan maan kalankasvatuksessa. Kalaa syödään yhä enemmän, mutta samaan aikaan saaliit ympäri maailman pienenevät ja perinteiset kasvatustekniikat muuttuvat epävarmimmiksi kasvavien ympäristöriskien vuoksi. Suomessa ja Ruotsissa olemme riippuvaisia tuontikalasta kysynnän kattamiseksi. Siksi viljelemme Fifaxilla tuoretta, terveellistä ja vastuullista kalaa ympäri vuoden, ja pyrimme kasvattamaan määrää tasaisesti strategisten kasvutavoitteidemme mukaisesti.

Fifaxin laitos Eckerössä valmistui vuoden 2020 alussa, ja on 3200 tonnin teknisellä kapasiteetillaan yksi maailman suurimmista jo kalaa tuottavista kuivan maan laitoksista. Keväällä 2021 saavutimme lähes täyden kalakannan kahdessa kolmesta kasvatusyksiköstämme, mikä osoittaa, että laitoksen tekniikka toimii ja laajennussuunnitelmilla on hyvä tekninen perusta.

Lokakuussa toteutimme Fifaxin listautumisen Nasdaq First North Growth Market -markkinapaikalle Helsingin pörssiin. Listautuminen tukee meitä kasvustrategiamme toteuttamisessa. Toivotamme kaikki uudet osakkeenomistajat tervetulleiksi mukaan matkalle kohti vastuullisempaa maailmaa.

Kevään 2021 aikana kasvatimme lisäsimme toimitusmääriä ja yhä useampi kuluttaja sai kattaa pöytänsä vastuullista kalaamme. Toukokuun lopussa koimme merkittävän takaiskun, kun häiriö happitoimituksissa aiheutti huomattavia kalan menetyksiä laitoksessamme. Henkilöstömme ponnistelujen ansiosta onnistuimme pelastamaan valtaosan kalakannasta, mutta täyden tuotantotason saavuttaminen lykkäytyi. Onnettomuuden syyt eivät liittyneet varsinaiseen kasvatukseen, ja kasvatustekniikka toimii edelleen hyvin. Toimitukset keskeytyivät hetkeksi kesällä ja alkoivat uudelleen syksyllä, minkä jälkeen ne ovat jatkuneet keskeytyksettä. Kalakannan vähentyminen vaikutti merkittävästi toimitusmääriin. Tämä näkyi tilikauden liikevaihdossa, joka oli yhteensä 1,0 miljoonaa euroa.

Marraskuussa ohitimme kumulatiivisesti 1 miljoonan toimitetun peratun kalakilon rajapyykin laskettuna tuotannon aloittamisesta. Jatkamme kalakannan kasvattamista ja kiihdytämme prosessia ostamalla poikaskaloja tasataksemme onnettomuuden aiheuttamia menetyksiä. Kunnianhimoisilla vastuullisuustavoitteilla olemme saavuttaneet ainutlaatuisen aseman ultraintensiivisellä kiertovesitekniikan sovelluksellamme, jonka tuottamat typpi- ja fosforipäästöt ovat erittäin vähäisiä.

Vuoden loppupuolella kävimme myös läpi ensimmäisenä kalankasvattajana Suomessa ASC-auditointiprosessin, ja odotamme parhaillaan lopullista päätöstä. ASC on myös kuluttajien parissa tunnettu maailmanlaajuinen vastuullisesti kasvatetun kalan sertifikaatti. Fifaxin keskittyy operatiivisesti parhaillaan kasvattamaan kalakantaa ja tuotantoa. Samalla valmistelemme suunniteltua laajennusta joka muodostaa keskeisen osan kasvustrategiamme, ja työ tulee olemaan lisääntyvästi keskiössä vuoden 2022 jälkipuoliskolla.

Suuret kiitokset koko henkilöstölle kaikesta tänä intensiivisenä vuonna tehdystä työstä. Olemme yhdessä rakentaneet hyvän perustan jonka päällevoimme jatkaa kasvustrategiamme toteuttamista tuottaaksemme ja toimittaaksemme maailmalle parempaa kalaa.

Avainluvut

	7-12/2021 ¹	7-12/2020 ¹	12.2021 ¹	12.2020
TALOUDELLISET AVAINLUVUT				
Tuhatta euroa				
Liikevaihto	369	266	1 004	1 242
Liikevoitto (-tappio)	-4 637	-3 767	-9 822	-7 290
Tilikauden tulos	-6 717	-4 576	-13 687	-8 395
Osakekohtainen tulos, laimentamaton ja laimennusvaikutuksella oikaistu(EUR) ²	-0,39	-0,39	-0,94	-0,71
Liiketoiminnan rahavirta	-5 034	-7 199	-9 627	-6 904
Investoinnit	-575	48	-963	-557
Omavaraisuusaste-%	75 %	19 %	75 %	19 %
Keskimääräinen kokoaikaisiksi työntekijöiksi muutettu työntekijämäärä	29	24	28	23
Palkkojen ja palkkioiden kokonaismäärä	-993	-629	-1875	-1381
Taseen loppusumma	31 223	27 202	31 223	27 202
Liikkeeseenlaskettujen osakkeiden lukumäärä kauden lopussa ³	25 756 168	11 851 507	25 756 168	11 851 507
Liikkeeseenlaskettujen osakkeiden keskimääräinen lukumäärä kaudella ^{3,4}	17 292 461	11 851 507	14 594 344	11 819 726
OPERATIIVISET AVAINLUVUT				
Kalakanta kauden alussa, tonnia	268	328	413	488
Kalakanta kauden päätteeksi, tonnia	315	413	315	413
Tuotettu kala, perattua tonnia	113	87	288	314

¹Tilintarkastamaton

²Laimentavia instrumentteja ei löydy 31.12.2021, siksi osakekohtainen tulos on sama laimentamattomana ja laimennettuna.

³Oikaistu Fifaxin 10.5.2021 pidetyssä varsinaisessa yhtiökokouksessa päätetyn ja 11.5.2021 rekisteröidyn 47 406 260 osakkeen vastikkeettoman lunastuksen ja mitätöinnin vaikutuksilla.

⁴Liikkeeseenlaskettujen osakkeiden lukumäärä tilikauden lopussa sekä laskelma keskimääräisistä liikkeeseenlaskettujen osakkeiden määrästä kauden aikana on oikaistu yhtiön hallussa olevilla 150 000 osakkeella.

Avainlukujen kaavat:

Osakekohtainen tulos, laimentamaton (EUR) = Tilikauden tulos / Ulkona olevien osakkeiden lukumäärän painotettu keskiarvo kauden aikana

Osakekohtainen tulos, laimennusvaikutuksella oikaistu (EUR) = Tilikauden tulos / Ulkona olevien osakkeiden lukumäärän painotettu keskiarvo kauden aikana + laimentavat potentiaaliset osakkeet

Investoinnit = rahoituslaskelman investoinnit aineellisiin ja aineettomiin hyödykkeisiin vähennettynä saaduilla investointituilla

Omavaraisuusaste-% = (oma pääoma + pääomalainat) / (taseen loppusumma - saadut ennakot)

Tulevaisuuden näkymät

Fifax kasvattaa ja myy ekologisesti kestäväää ja terveellistä kirjolohta hyödyntäen ultraintensiivistä vesikiertoteknologiaa (RAS: Recirculating Aquaculture System). Johto arvioi, että maailmanlaajuiset megatrendit, jotka korostavat terveellisempää ruokaa, punaisen lihan syönnin vähentämistä, lähiruokaa ja kasvavaa ympäristötietoisuutta, tukevat voimakkaasti ylipäätään kalan ja erityisesti vastuullisesti kasvatetun kalan kysyntää, sillä kuluttajat kiinnittävät yhä useammin huomiota eläinvalkuaisen tuotannon vastuullisuusnäkökulmiin ja perinteisiä menetelmiä käyttävän kalankasvatuksen ympäristövaikutuksiin.

Fifax keskittyy ensisijaisesti Suomen ja Ruotsin markkinoille. Kalan kysyntä Suomessa on kaksinkertaistunut 1980-lukuun verrattuna. Tarjonta on kuitenkin hyvin riippuvainen tuontikalasta, joka kattaa 81 % vuoden 2018 kalankulutuksesta Suomessa¹ ja noin 72 % vuoden 2017 kulutuksesta Ruotsissa². Kummankin maan kuluttajat asettavat kuitenkin kotimaiset ja lähellä tuotetut elintarvikkeet yhä useammin etusijalle³. Perinteisesti kotimaisen kalan tarjonta markkinoilla koostuu pyydystetystä kalasta sekä tavanomaisilla menetelmillä vesistöissä sijaitsevilla häkkialtaissa kasvatetusta kalasta (etupäässä kirjolohesta), ja se on vahvasti riippuvainen vuodenaikojen ja lämpötilojen vaihteluista. RAS-kasvatusmenetelmän suojatun ja stabiilin ympäristön ansiosta Fifax pystyy tarjoamaan kalaa jatkuvasti vuoden ympäri, minkä johto katsoo olevan vahva kilpailuetu. Kiertovesilaitoksessa kasvatusympäristö on myös suojattu mahdollisilta meriveden epäpuhtauksilta ja taudeilta, mikä johtaa kaloille turvalliseen ympäristöön ja lopulta kuluttajalle terveelliseen elintarvikkeeseen.

Vastuullisesti kasvatetun ja lähellä tuotetun kalan kysyntä on vahvaa, ja Fifaxin asiakkaat ovat toukokuun happionnettomuudesta johtuneista toimitusvaikeuksista huolimatta ottaneet myönteisesti vastaan kaikki tuotetut kalatoimitukset.

Tavoitteet

Taloudelliset ja operatiiviset tavoitteet:

LYHYELLÄ AIKAVÄLILLÄ (2022)

- Täysimääräisen 900 tonnin kalakannan ja täyden noin 3 200 tonnin vuosittaista tuotantomäärää vastaavan kapasiteettitason saavuttaminen vuoden 2022 ensimmäisellä vuosipuoliskolla
- Eckerön tuotantolaitoksen laajennuksen rakennustyöt odotetaan alkavan vuonna 2022

¹ Lähde: Luonnonvarakeskus (Luke) – Luken meri- ja sisävesien ammattikalastusta, vesiviljelyn tuotantoa, kalan jalostusta ja ulkomaankauppaa koskevat tilastot.

² Ruotsin valtion tutkimuskeskus (RISE), 2017

³ Kantar TNS Agri (2019). n=1014

KESKIPITKÄLLÄ AIKAVÄLILLÄ (VUODEN 2026 LOPPUUN MENNESSÄ):

- Eckerön tuotantolaitoksen laajennus täydessä toiminnassa
- Liikevaihto yli 50 miljoonaa euroa
- Käyttökate (EBITDA) 25 prosenttia suhteessa liikevaihtoon
- Kertyneen RAS-teknologiaan ja -projekteihin liittyvän osaamisen kaupalliseen hyödyntämiseen keskittyvän liiketoiminnan käynnistäminen

PITKÄLLÄ AIKAVÄLILLÄ (ENNEN VUODEN 2030 LOPPUA):

- Toiminnan kasvattaminen edelleen uusia laitoksia rakentamalla
- Merkittävä liikevaihto toiminnasta, jossa hyödynnetään kertynyttä osaamista kaupallisesti
- Liikevaihto yli 100 miljoonaa euroa
- Käyttökate (EBITDA) yli 25 prosenttia suhteessa liikevaihtoon

Ylläolevat tavoitteet sisältyvät listalleottoesitteeseen joka on julkistettu First North listautumisen yhteydessä. Tavoitteet ovat muuttumattomat.

Strategia

Fifaxin visiona on olla edelläkävijä laajamittaisessa vastuullisessa kalankasvatuksessa. Kuluttajat kiinnittävät yhä enemmän huomiota elintarvikkeiden ympäristövaikutuksiin, mikä lisää vastuullisesti tuotettujen tuotteiden kysyntää. Tämä kehityssuunta on erityisen vahva Itämeren ympäristössä, joka on Fifaxin ensisijainen markkina-alue.

Itämeri on suhteellisen suljettu ja matala merialue, mikä tekee siitä myös herkästi haavoittuvan. Rehevöityminen on ongelma erityisesti saaristossa ja rannikoilla. Fifaxin ultraintensiivisessä sovelluksessa kiertovesiteknologiasta (RAS: Recirculating Aquaculture System) jopa 99,7 % prosessissa käytettävästä vedestä puhdistetaan ja käytetään uudelleen. Fosfori, typpi ja kasvatuksessa syntyvät sivutuotteet otetaan talteen, eivätkä ne siksi pääse lisäämään meren rehevöitymistä verrattuna luonnonvesistöissä tapahtuvaan kasvatukseen. Suojattu kasvatusympäristö on ympäri vuoden kasvaville kaloille myös ihanteellinen ja terveellinen kasvualusta.

Yhtiö jatkaa kalakantansa kasvattamista, ja myyntitoiminta on edelleen alkuvaiheessa. Ylösajovaiheen aikana yhtiö on tuottanut perattua kokonaista kalaa (HOG eli Head-On-Gutted). Sitä on toimitettu asiakkaille, jotka ovat jalostaneet ja jakaneet kalat eteenpäin elintarvikeketjuille ja HoReCa-alan toimijoille ja näiden kautta edelleen kuluttajille.

Seuraavana askeleena yhtiö pyrkii kasvattamaan tuotteiden arvoa jalostamalla kalat edelleen kuluttajatuotteiksi, kehittämään tuotteiden tehokasta jakelua investoimalla myyntiin ja markkinointiin sekä lisäämään asiakkaiden ja kuluttajien tietoisuutta yrityksestä ja sen tuotteista kehittämällä omaa tuotemerkkiä.

RAS-teknologiaan perustuva kuivan maan kalankasvatus kasvaa maailmanlaajuisesti, ja tuotantokapasiteettiin tehdään merkittäviä investointeja eri puolilla. Fifax on yksi alan

pioneereista, ja on hankkinut tuotantolaitoksessaan arvokasta erityisosaamista keirtovesilaitoksen perustamisesta, sen operatiivisesta toiminnasta ja ylläpidosta. Nykyisen tuotantolaitoksen saavuttaessa täyden kapasiteetin, yhtiö suunnittelee toiminnan laajentamista investoimalla lisäkapasiteettiin. Laajennus tuo myös tiettyjä operatiivisia mittakaavaetuja. Yhtiö aikoo myös kaupallistaa vesikiertoteknologiaan ja RAS-laitosten toimintaan liittyvän erikoisosaamisensa kansainvälisillä markkinoilla.

Vastuullisuus on keskeinen osa strategiaa, ja se heijastuu myös energian käyttöön ja sivuvirtojen hyödyntämiseen. Kaikki laitoksessa käytettävä sähkö tuotetaan uusiutuvalla tuulivoimalla, ja yhtiö pyrkii jatkuvasti optimoimaan energiankulutuksen. Pääasiassa lietteestä, kalanperkeistä ja ennen teurastusta kuolleista kaloista koostuvat ravinteikkaat tuotannon sivuvirrat hyödynnetään rehuna ja lannoitteena. Fifax selvittää jatkossakin mahdollisuuksia jalostaa prosessien sivuvirtoja luodakseen suurempaa lisäarvoa.

Fifax on läpikäynyt hiljattain kestävän kalankasvatustoiminnan ASC-sertifiointiin (Aquaculture Stewardship Council) liittyvän auditointiprosessin, ja sertifiointi saataneen päätökseen lähiaikoina. ASC-sertifiointiin odotetaan vahvistavan tuotteiden kilpailukykyä. ASC on Maailman luonnonsäätiön (WWF) ja Sustainable Trade Initiativen (IDH) perustama voittoa tavoittelematon ja riippumaton kansainvälinen järjestö, joka vastaa johtavasta vesiviljelyn sertifiointi- ja merkintäohjelmasta. ASC-standardit asettavat korkeat ympäristöä ja yhteiskuntaa koskevat vastuullisuusvaatimukset, ja merkki tunnetaan hyvin markkinoilla.

Toiminnan kehitys

Operatiivisten rutiinien vahvistamisen lisäksi yhtiö kasvatti vuoden aikana kalakantaa edelleen sekä optimoi kasvatustoimintaa. Yhtiö on investoinut muun muassa veden laadun parantamiseen, hapen saatavuuteen ja happiturvallisuuteen, raikastuskapasiteettiin ja jäähdytysjärjestelmiin.

Kalakannan kasvu oli vahvaa vuoden alussa, ja kasvua täydennettiin lisäksi ostetuilla poikaskaloilla. Toukokuussa laitos kuitenkin menetti noin 40 % kalakannastaan happitoimitusten viivästymisen vuoksi. Vuoden alusta kalakanta kasvoi 413 tonnista 634 tonniin, ja oli 593 tonnia juuri ennen onnettomuutta. Kesäkuun lopussa kalakanta oli 260 tonnia ja joulukuun lopussa 315 tonnia. Tämän lisäksi Fifaxilla arvioidaan olevan noin 120 tonnia poikaskalaa 31.12.2021, toimittajien arvion mukaan, varattuna toimituksiin vuoden 2022 aikana.

Onnettomuuden syyt on selvitetty ja useita tilanteen toistumisen estäviä korjaavia toimenpiteitä on toteutettu. Onnettomuus ei johtunut Fifaxin kasvatustilasta, vaan aiheutui happitoimitusten suunnittelun ja logistiikan puutteista. Onnettomuuden jälkeen on esimerkiksi happitasojen seurannan järjestelmiä ja rutiineja vahvistettu sisäisesti ja yhdessä happitoimittajien kanssa. Laitoksen happijärjestelmään on myös tehty useita parannuksia, jotka kasvattavat kapasiteettia ja toimintavarmuutta.

Onnettomuus ei vaikuttanut laitokseen tasaisesti, vaan kohdistui osaan altaista ja siten määrätyn kokosiin kaloihin, mikä puolestaan johti kalojen epätasaiseen jakaumaan eri kokoluokissa. Tasainen ja jatkuva tuotanto edellyttää eri kokoisten kalojen tasaista jakaumaa.

Menetysten korvaamiseksi ja tasaisen kalakannan jälleenrakentamisen vauhdittamiseksi suunniteltiin poikaskalojen osto-ohjelma oman poikastuotannon lisäksi. IHN-viruksen leviäminen syksyllä joissakin tanskalaisissa kalankasvattamoissa johti kuitenkin elävän kalamateriaalin vientikieltoon koko maasta. Vaikka virus ei levinnytkaan Fifaxin toimittajaan, suunnitellut toimitukset siirtyivät kuitenkin eteenpäin. Vientikielto kumottiin Fifaxin toimittajan osalta tammikuussa 2022, minkä jälkeen ensimmäiset kalat on toimitettu helmikuussa.

Vuoden 2021 alussa myyntitoimitukset kasvoivat, ja jatkuivat kesäkuun loppuun saakka. Toimitukset keskeytyivät happionnettomuudesta johtuneen täysikokoisen kalan puutteen seurauksena. Myyntitoimitukset käynnistettiin uudelleen syyskuussa, ja sen jälkeen Fifax on toimittanut jatkuvasti kaiken kalan, joka on saavuttanut teurastuskoon.

Kalan kysyntä kotimarkkinoilla on kehittynyt positiivisesti. Markkinat alkoivat tasaantua edellisenä vuonna koetun koronapandemiasta johtuneen epävarmuuden jälkeen. Markkinoiden keskeiset toimijat ovat lisänneet kotimaisen kalan strategista painotusta. IHN-viruksen leviäminen tietyillä Ahvenanmaan kasvatusalueilla vaikutti kasvatetun kalan saatavuuteen teurastettavaksi vuoden loppupuolella, mikä myös nosti esiin perinteisten kasvatustapojen lisääntyneet riskit.

Vuoden loppupuolella yhtiö kävi läpi ASC-sertifiointiprosessin, ja lopullista päätöstä sertifiointista odotetaan lähiaikoina. Prosessi tuki myös yhtiön vastuullisuus- ja turvallisuusprosessien sekä henkilöstön osaamisen jatkuvaa kehittämistä.

Vuoden aikana rekisteröitiin myös tytäryhtiö Fifax Fastighets Ab 31.8.2021 (Y-tunnus: 3223039-6). Omat maa-alueet on tarkoitus siirtää tytäryhtiölle.

Tuloskehitys

Vuoden aikana yhtiö toimitti 288 tonnia perattua kirjolohta. Liikevaihto oli 1,0 miljoonaa euroa (0,4 miljoonaa euroa 1.7.-31.12.2021 ja 1,2 miljoonaa euroa 1.1.-31.12.2020).

Välittömät kulut olivat 5,1 miljoonaa euroa (1,9 miljoonaa euroa 1.7.-31.12.2021 ja 3,7 miljoonaa euroa 1.1.-31.12.2020), ja ne koostuivat pääosin poikaskala- ja reuhankinnoista sekä tuotantoympäristön edellyttämistä hapesta, kemikaaleista ja sähköstä. Toukokuun lopun kalamenetyksen varastonmuutosvaikutus sekä muut onnettomuuteen liittyvät suorat kulut sisältyvät välittömiin kuluihin, 0,9 miljoonaa euroa. Liiketoiminnan muut tuotot sisältävät 0,5 miljoonaa euroa onnettomuuteen liittyvää vakuutuskorvausta.

Henkilöstökulut ja liiketoiminnan muut kulut olivat 4,7 miljoonaa euroa (2,4 miljoonaa euroa 1.7.-31.12.2021 ja 3,7 miljoonaa euroa 1.1.-31.12.2020) ja kasvoivat maltillisesti suhteessa toiminnan kehittymiseen. Poistot suunnitelman mukaan olivat 1,6 miljoonaa euroa (0,8 miljoonaa euroa 1.7.-31.12.2021 ja 1,2 miljoonaa euroa 1.1.-31.12.2020).

Yhtiön edelleen kasvattaessa kalakantaa täyteen tasoon ja kasvattaa toimituskapasiteettiaan ja tätä kautta myyntiään,, kulut ylittivät tuotot ja toiminta oli tappiollista. Liiketappio oli -9,8 miljoonaa euroa (-4,6 miljoonaa euroa 1.7.-31.12.2021 ja -7,3 miljoonaa euroa 1.1.-31.12.2020).

Liiketoiminnan kassavirta oli -9,6 miljoonaa euroa (-5,0 miljoonaa euroa 1.7.-31.12.2021 ja -6,9 miljoonaa euroa 1.1.-31.12.2020).

Rahoituskustannukset kaudelle 1.1. - 31.12.2021 sisältävät First North -listautumiseen liittyvät 2,1 miljoonan euron kertaluonteiset kulut.

Tase, rahoitus ja investoinnit

Investoinnit olivat 1,0 miljoonaa euroa (0,6 miljoonaa euroa 1.7.-31.12.2021 ja 0,6 miljoonaa euroa 1.1.-31.12.2020). Pysyvät vastaavat olivat 19,6 miljoonaa euroa (20,2 miljoonaa euroa 31.12.2020). Vaihto-omaisuus on pienentynyt toukokuun onnettomuuden myötä ja oli 1,1 miljoonaa euroa (1,3 miljoonaa euroa 31.12.2020). Likvidit varat olivat 9,4 miljoonaa euroa (5,2 miljoonaa euroa 31.12.2020).

Toukokuussa yhtiö uudelleenneuvotteli rahoituslaitoslainan maksusuunnitelmaa, 31.12.2021 5,9 miljoonaa euroa. Lainapääoma eräännytty kokonaisuudessaan 12 kuukauden kuluessa. Yhtiö nosti toukokuussa lainaa 1,0 miljoonaa euroa omistajilta ja 1,0 miljoonaa euroa rahoituslaitoksilta. Lainat ovat kokonaan lyhennetty First North -listautumisen yhteydessä. Yhtiö nosti kesä- ja syyskuussa 3,7 miljoonaa euroa oman pääoman ehtoista lainaa täydentääkseen yhtiön omaa pääomaa, laina on kokonaisuudessaan konvertoitu vapaaksi omaksi pääomaksi First North -listautumisen yhteydessä.

Yhtiö keräsi yhteensä 15,4 miljoonaa euroa uutta pääomaa listautumisannin yhteydessä yleisö- ja henkilöstöannin kautta. Suunnatussa osakeannissa konvertoitiin velkakirjoja sekä niihin liittyvät kertyneet korot yhteensä 17,1 miljoonaa euroa vapaaksi omaksi pääomaksi.

Oma pääoma oli 23,3 miljoonaa euroa 31.12.2021 (4,9 miljoonaa euroa 31.12.2020). Vieras pääoma oli 7,9 miljoonaa euroa (22,4 miljoonaa euroa 31.12.2020), johon sisältyi 5,9 miljoonaa euroa rahoituslaitoksilta, joista 5,9 miljoonaa euroa eräännytty 30.9.2022.

Taseen loppusumma oli 31,2 miljoonaa euroa (27,2 miljoonaa euroa 31.12.2020).

Toiminnan jatkuvuus ja rahoitus

Yhtiön johto on laatinut talousennusteen yhtiön tulevasta liikevaihdosta, kuluista ja investointitarpeista seuraavien 12 kuukauden aikana. Ennuste perustuu olettamukseen siitä, että Fifax jatkaa toimintaansa samassa laajuudessa ja keskittää toimenpiteensä tuotantoprosessin kehittämiseen sekä täyden kapasiteetin käyttöasteen ja kaupallisen myyntitason saavuttamiseen. Nämä toiminnot tulevat vaatimaan lisäinvestointeja tuotantoprosessin edelleen tehostamiseen, poikaskalojen hankkimiseen ja kasvavan kalakannan ruokkimiseen.

Fifax:n johto on arvioinut olettamuksen yhtiön toiminnan jatkuvuudesta lähitulevaisuudessa. Yhtiö on kehittänyt tuotantoprosessia ja sen tehokkuutta tilikauden 2022 aikana sekä tehnyt tiettyjä lisäinvestointeja poikaskaloihin tasoittaakseen teurasvalmiin kalakannan tuotantoa. Yhtiö kasvattaa entisestään myyntiään keskeisille tukkuliikkeille, kalanjalostajille ja päivittäistavaraketjuille.

Toukokuun onnettomuus vaikutti yhtiön 13,7 miljoonan euron tappioon 31.12.2021 päättyneen tilikauden aikana. Oma pääoma oli yhteensä 23,3 miljoonaa euroa. Liiketoiminnan kassavirta tilikaudella oli negatiivinen yhteensä 9,6 miljoonaa euroa, ja investointien kassavirta oli yhteensä 1,0 miljoonaa euroa. Yhtiön lyhytaikaiset velat olivat tilikauden lopussa 7,9 miljoonaa euroa. Lyhytaikaiset saatavat sisältäen likvidit varat olivat yhteensä 11,6 miljoonaa euroa.

Päättyneen tilikauden aikana yhtiö on turvannut toimintansa jatkuvuuden seuraavilla toimenpiteillä:

- Toukokuussa yhtiö uudelleenneuvotteli 5,9 miljoonan euron (31.12.2021) rahoituslaitoslainan maksusuunnitelmaa. Lainapääoma erääntyy kokonaisuudessaan 12 kuukauden kuluessa.
- Yhtiö nosti toukokuussa 1,0 miljoonaa euroa lainaa omistajiltaan ja 1,0 miljoonaa euroa rahoituslaitoksilta. Laina on maksettu takaisin kokonaisuudessaan First North -listautumisen yhteydessä.
- Yhtiö nosti kesä- ja syyskuussa 3,7 miljoonaa euroa oman pääoman ehtoista lainaa täydentääkseen yhtiön omaa pääomaa. Laina on konvertoitu kokonaisuudessaan vapaaksi omaksi pääomaksi First North -listautumisen yhteydessä.
- Lokakuussa First North -listautumisen yhteydessä yhtiö keräsi listautumisannilla yhteensä 15,4 miljoonaa euroa likvidejä varoja ja konvertoi samalla vaihtovelkakirjalainoja ja korkoja 17,1 miljoonaa euroa, mikä vahvisti yhtiön vakautta huomattavasti.

Tilikauden lopussa olemassa olevat yhtiön likvidit varat 9,4 miljoonaa euroa eivät riitä rahoittamaan tämänhetkistä toimintaa sekä maksamaan rahoituslaitoksille jäljellä olevia lainoja (5,9 miljoonaa euroa), joiden viimeiset erät erääntyvät maksettaviksi syyskuun 2022 lopussa.

Johto on käynyt neuvotteluja nykyisten ja mahdollisten uusien lainanantajien ja rahoittajien kanssa ja toteaa, että kiinnostus yhtiötä ja sen kestävästä kehityksestä edistävää toimintaa sekä toiminnan kehittämistä ja laajentumista kohtaan on suurta. Lisäksi yhtiöllä on neuvotteluissa parempi tilanne oman pääoman osalta vuonna 2021 suoritetun listautumisannin myötä. Se kasvatti omaa pääomaa 32,5 miljoonaa euroa. Johto katsoo siksi, että yhtiöllä on hyvät edellytykset turvata vuoden 2022 alussa rahoitus, joka mahdollistaa toimintaa koskevien suunnitelmien toteuttamisen.

Koska myyntiä ei ole vielä pitkäjänteisesti saatu kaupalliselle tasolle eikä lisärahoituksesta vielä tilinpäätöstiedotteen julkistamisajankohtana ole sitovia päätöksiä, muodostavat nämä olosuhteet yhdessä edellä mainittujen seikkojen lisäksi kuitenkin sellaisen olennaisen epävarmuustekijän, joka voi antaa merkittävää aihetta epäillä yhtiön kykyä jatkaa toimintaansa.

First North -listautuminen

Fifax on listautunut lokakuussa Nasdaq First North Growth Market Finland -markkinapaikalle. Listausta on tärkeä virstanpylväs kasvustrategiassamme, ja se luo yhä useammalle mahdollisuuksia nauttia Fifaxin vastuullisesti kasvatetusta kalasta. Listausta valmisteltiin

vuoden ensimmäisellä puoliskolla, kun yhtiömuodoksi vaihdettiin julkinen osakeyhtiö ja yhtiökokous valtuutti hallituksen viemään prosessia eteenpäin.

Ylimääräinen yhtiökokous päätti toukokuussa, että yhtiömuodoksi vaihdetaan julkinen osakeyhtiö, yhtiön nimeksi muutetaan Fifax Abp (rinnakkaistoiminimi suomeksi Fifax Oyj ja englanniksi Fifax Plc), yhtiöjärjestyksestä muutetaan vastaamaan First North -yhtiölle asetettuja vaatimuksia, yhtiön osakepääomaa kasvatettiin 80 000 euroon suorittamalla rahastosiirto sijoitetun vapaan pääoman rahastosta ja hallitus valtuutettiin päättämään annista sekä tekemään muita mahdolliseen First North -listautumiseen liittyviä päätöksiä.

Fifax tiedotti syyskuussa suunnitellusta First North -listautumisannista ja listautumisesta Nasdaq First North Growth Market Finland -markkinapaikalle. Finanssivalvonta hyväksyi esitteen, ja se julkaistiin syyskuun lopussa. Ankkurisijoittajat olivat Aurator Varainhoito Oy, FV Group AB, Holdix Oy Ab, Oy Etrisk Ab, Suomen Teollisuussijoitus Oy, Säästöpankki Ympäristö -erikoissijoitusrahasto, Turret Oy Ab ja Ålands Ömsesidiga Försäkringsbolag. Anti ja listautuminen toteutettiin lokakuussa ja kaupankäynti osakkeilla alkoi 25.10.2021.

Fifax keräsi yhteensä 15,4 miljoonaa euroa uutta pääomaa listautumisannin yhteydessä yleisö- ja henkilöstöannin kautta. Yleisöanti sisälsi 6 005 684 osaketta, joiden merkintähinta oli 2,55 euroa osaketta kohden. Henkilöstöanti sisälsi 44 316 osaketta, joiden merkintähinta oli 2,30 euroa osaketta kohden. Liikkeeseen laskettiin siis 6 050 000 osaketta. Lisäksi listauksen yhteydessä laskettiin liikkeeseen 8 004 661 osaketta vaihtovelkakirjojen haltijoille. Konvertoitujen velkakirjojen arvo oli 16,1 miljoonaa euroa sekä kertyneiden korkojen 1,0 miljoonaa euroa. First North -listautumiseen liittyvät kustannukset olivat 2,1 miljoonaa euroa.

First North -listautumisen varoilla Fifax pystyy kiihdyttämään yhtiön kasvustrategiaa nykyisen laitoksen osalta sekä käynnistää kirjolohen tuotantokapasiteetin lisäämisen.

Yhtiön osakkeet, osakepääoma ja osakkeenomistajat

Varsinaisessa yhtiökokouksessa 10.5.2021 päätettiin lunastaa ja mitätöidä 47 406 260 osaketta osakkeenomistajilta vastikkeetta osakeomistusten mukaisessa suhteessa. Mitätöinnin jälkeen osakkeita oli 11 851 507 kappaletta.

21.5.2021 ylimääräisessä yhtiökokouksessa päätettiin muuttaa yhtiömuoto julkiseksi osakeyhtiöksi, vaihtaa yhtiön nimeksi Fifax Abp (rinnakkaistoiminimi suomeksi Fifax Oyj ja englanniksi Fifax Plc) sekä muuttaa yhtiöjärjestyksestä vastaamaan muutenkin First North -yhtiölle asetettuja vaatimuksia (muun muassa yhtiöjärjestyksen lunastusehtojen poistaminen, ehtona First North -listautumisen toteutuminen). Yhtiön osakepääoma kasvoi 80 000 euroon vapaasta omasta pääomasta osakepääomaan siirtämällä.

Hallitus valtuutettiin tekemään päätöksiä annista, myös suunnatusta annista yleisölle ja yhteisösijoittajille sekä yhtiön henkilöstölle ja johdolle, yhteensä korkeintaan 17 000 000 osakkeesta First North -listautumisen yhteydessä (listautumisanti). Osana listautumisanti voidaan osakkeita tarjota henkilöstölle ja johdolle alhaisempaan merkintähintaan kuin muille sijoittajille. Valtuutuksen päätettiin olevan voimassa seuraavaan varsinaiseen yhtiökokoukseen saakka, kuitenkin enintään 21.11.2022 saakka, ja siihen sisältyy myös muut First North -listautumisen toteuttamiseen liittyvät päätökset.

Hallitus valtuutettiin ylimääräisessä yhtiökokouksessa 17.9.2021 päättämään korkeintaan 3 000 000 yhtiön oman osakkeen hankinnasta, tästä määrästä 150 000 on hankittu vakauttamistarkoituksessa listautumisen yhteydessä (listautumisannin merkintähinta 2,55 euroa osaketta kohti). Yhtiö ei voi missään vaiheessa omistaa yli 10 % osakkeista. Valtuutus on voimassa seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättymiseen saakka, kuitenkin enintään 21.11.2022 saakka.

Hallitus valtuutettiin ylimääräisessä yhtiökokouksessa 17.9.2021 päättämään osakeannista ja erityisten oikeuksien antamisesta osakeyhtiölain 10 luvun 1 §:n mukaisesti (mm. optiot) yhdessä tai useammassa erässä. Valtuutuksella voidaan laskea liikkeeseen yhteensä 3 000 000 osaketta. Valtuutus koskee uusien ja jo olemassa olevien yhtiön omistamien osakkeiden jakamista, ja siihen sisältyy myös suunnattu anti. Valtuutus on voimassa seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättymiseen saakka, kuitenkin enintään 21.11.2022 saakka.

Hallitus valtuutettiin päättämään vaihtovelkakirjalainojen haltijoiden omistaja-annista korkeintaan 7 000 000 osakkeen osalta ylimääräisessä yhtiökokouksessa 21.5.2021 sekä lisäksi korkeintaan 2 500 000 osakkeen osalta ylimääräisessä yhtiökokouksessa 17.9.2021. 8 004 661 osaketta on laskettu liikkeeseen vaihtovelkakirjojen haltijoille suunnatussa osakeannissa First North -listautumisen yhteydessä, josta yhtiön hallitus teki päätöksen 15.10.2021. Osakeannin yhteydessä korkeintaan 7 000 000 osakkeen valtuutus käytettiin kokonaan, ja korkeintaan 2 500 000 osakkeen valtuutuksesta käytettiin 1 004 661 osaketta. Jäljellä oleva valtuutus on voimassa seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättymiseen saakka, kuitenkin enintään 21.11.2022 saakka.

First North -listautumisen yhteydessä liikkeeseen laskettiin yhteensä 14 054 661 osaketta, joista 6 005 684 osaketta yleisöannissa, 44 316 osaketta henkilöstöannissa ja 8 004 661 osaketta suunnatussa osakeannissa pääoman ja joukkovelkakirjojen konvertoinnissa. Hallitus hyväksyi yhtiökokouksen valtuutuksella annin merkinnät yhtiökokouksessa 15.10.2021. Osakkeet listattiin Nasdaq Helsinki First North Growth Market Finland -markkinapaikalle ja kaupankäynti alkoi 25.10.2021.

Fifaxilla oli 25 906 168 osaketta ja 1 182 omistajaa 31.12.2021, mukaan lukien hallintarekisteröityjen osakkeiden omistajat. Yhtiön osakkeet on rekisteröity notariaattipalveluun. Tiedot osakkeenomistajista perustuvat Euroclear Finland Oy:n tietoihin. Suurimmat osakkeenomistajat esitellään yhtiön verkkosivustolla www.fifax.ax.

Toimitusjohtaja ja hallituksen jäsenet omistivat 31.12.2021 suoraan tai hallitsemiensa yhtiöiden kautta yhteensä 5 386 976 Fifax:n osaketta (20,8 % kaikista osakkeista ja äänistä).

Henkilöstö ja johto

Ylimääräinen yhtiökokous 26.2.2021 valitsi uusiksi hallituksen jäseniksi Panu Routilan ja Robin Blomqvistin. Varsinaisina jäseninä jatkavat Eduard Paulig, Ulf Toivonen ja Rolf Karlsson. Pentti Kulmala, Bo-Sture Sjölund ja Björn Geelnard ovat jättäneet tehtävänsä hallituksessa. Samppa Ruohtulan tehtävä varajäsenenä on myös päättynyt. Panu Routila valittiin 1.3.2021 pidetyssä hallituksen kokouksessa uudeksi puheenjohtajaksi.

Yhtiön toimitusjohtaja on Samppa Ruohtula.

Yhtiön johtoryhmään on otettu 1.2.2021 tuotantojohtaja Niclas Jansson, joka vastaa tuotantolaitoksen johdosta ja asiakastoimituksista, sekä 17.5.2021 talousjohtaja Linda Lindroos.

Yhtiöllä oli vuonna 2021 keskimäärin 29 (23) työntekijää muutettuna kokoaikaisiksi työsuhteiksi.

Lähipiiritapahtumat

Fifax:n lähipiiriin kuuluvat yhtiön hallituksen jäsenet, toimitusjohtaja ja johtoryhmän jäsenet sekä heidän perheenjäsenensä ja ne yhtiöt, joissa näillä henkilöillä on määräysvalta.

Yhtiö on ostanut palveluita lähipiiriin kuuluvilta yhtiöiltä ja kerryttänyt korkokuluja lähipiiriltä otettuihin lainoihin. Yhtiön ostot lähipiiriltä olivat 200 tuhatta euroa 1-12/2021 (211 tuhatta euroa 1-12/2020), joista 14 tuhatta euroa ajanjaksolla 7-12/2021 (114 tuhatta euroa 7-12/2020). Ostovelat lähipiirille olivat 0 euroa 31.12.2021 ja 33 tuhatta euroa 31.12.2020. Lähipiiriltä otetut lainat ovat kerryttäneet korkoa 219 tuhatta euroa 1-12/2021 (148 tuhatta euroa 1-12/2020), joista 83 tuhatta euroa ajanjaksolla 7-12/2021 (143 tuhatta euroa 7-12/2020). Lähipiiriltä otettujen lainojen pääoma ja jaksotetut korot olivat 2 754 tuhatta euroa ja 37 tuhatta euroa 31.12.2020, määrät ovat konvertoitu listautumisannin yhteydessä ja 31.12.2021 taseessa ei ollut korkovelkoja lähipiirille.

Riskit ja epävarmuustekijät

Kuten aiemminkin, merkitykseltään suurin epävarmuustekijä liittyy käyttöpääoman saatavuuteen, kunnes täysi jatkuva tuotantokapasiteetti sekä myynti ja kannattavuus on saavutettu. Lisärahoitusta tarvitaan myös tuotantokapasiteetin strategiseen laajentamiseen sen jälkeen, kun nykyinen kapasiteetti on hyödynnetty kokonaan. Johto ja hallitus työskentelevät jatkuvasti varmistaakseen tulevat rahoitustarpeet, mutta eivät voi taata onnistumista toiminnan houkuttelevista tulevaisuuden odotuksista huolimatta.

Operatiiviset riskit liittyvät pääosin kalankasvatukseen. Ongelma yhdessä tuotantoketjun osassa voi johtaa seurannaisvaikutuksiin muissa osissa. Kokonaisuus optimoidaan hyödyntämällä jatkuvaa (24/7) tuotantoympäristön, veden laadun, kalojen terveyden ja kalakannan kehityksen valvontaa. Rehukonversion, todellisen kasvun ja kuolleisuuden kaltaiset tekijät vaikuttavat merkittävästi toiminnan kannattavuusedellytyksiin. Epätasainen tuotanto ja myydyn kalan mahdolliset laatuongelmat voivat johtaa luottamuksen menetyksiin toimitusketjussa ja siten taloudellisiin menetyksiin.

Markkinoiden kehitys vaikuttaa kysyntään sekä tuotetusta kalasta saataviin hintoihin ja siten kannattavuusedellytyksiin. Kestävästi kasvatetun lähikalan kysyntä on silti edelleen erittäin suurta.

Ympäristöriskit liittyvät veden puhdistukseen sekä mahdollisiin hallitsemattomiin päästöihin. Fifaxilla on hyvin korkea vedenkiertoaste, ja veden puhdistuksesta syntyy tavallisesti hyvin

vähäisiä päästöjä. Kaikki jätteet kierrätetään ja käsitellään kolmansien osapuolien vakiintuneiden prosessien kautta. Toiminnan ympäristöjalanjälki ei nykyisessä laajuudessaan edellytä ympäristölupaa. Vuoden aikana Eckerön laitokselta toimitettiin 2 544 m³ kompostoitavaa jätettä. Tulevaisuuden ratkaisuja sivuvirtojen yhä tuottavampaan hyödyntämiseen arvioidaan.

Hallituksen ehdotus jakokelpoisen vapaan oman pääoman käytöstä

Jakokelpoiset varat ovat 23 246 709,83 euroa, josta tilikauden tappio on -13 687 020,71 euroa. Hallitus ehdottaa yhtiökokoukselle, että tilikauden tappio merkitään liiketoiminnan kertyneiden voittovarojen tilille ja ettei varoja jaeta jakokelpoisesta omasta pääomasta.

Kauden jälkeiset tapahtumat

- Operatiivinen toiminta jatkuu kasvatuksen, teurastuksen ja asiakastoimitusten sekä teknisten ratkaisujen jatkuvan optimoinnin ja kehittämisen parissa.
- Jarkko Alho nimitettiin tammikuussa kaupalliseksi johtajaksi ja johtoryhmän uudeksi jäseneksi. Alho vastaa tuotteistamisesta, myynnistä ja markkinoinnista Fifaxissa.
- Tammikuussa palkkasimme markkinointi- ja bränditoimiston tukemaan työtämme oman tuotemerkin ja markkinoinnin parissa.
- ASC-sertifiointiprosessin aktiivinen vaihe on saatettu päätökseen tammikuussa, ja auditointiraportti on käsiteltävänä.
- 15.2.2022 mennessä on otettu vastaan 19 tonnia poikaskalojen toimituksia, toimitukset jatkuvat pitkin vuotta.
- Jatkamme neuvotteluja nykyisten ja mahdollisten uusien lainanantajien ja rahoittajien kanssa rahoitusratkaisuista, jotka koskevat nykyisten lainojen uudelleenrahoittamista sekä rahoituskokonaisuutta laajennusta varten.

Yhtiökokous

Fifax Oyj:n seuraava varsinainen yhtiökokous pidetään keskiviikkona 20.4.2022 kello 10.00. Fifax Oyj:n hallitus kutsuu kokouksen koolle myöhemmin.

Taloudellinen tiedottaminen

Yhtiö julkaisee puolivuosisikatsauksen kuukausilta 1-6 sekä kalenterivuoden mukaisen tilikauden tilinpäätöstiedotteen sekä tilinpäätöksen.

Tilinpäätös julkaistaan 24. maaliskuuta 2022. Puolivuosisikatsaus julkaistaan 25. elokuuta 2022.

Tilinpäätös ja toimintakertomus vuodelta 2021 sekä puolivuosisikatsaus 1-6.2022 julkaistaan yhtiötiedotteella ja yhtiön verkkosivuilla osoitteessa www.fifax.ax.

Webcast

Webcast vuoden toisen puoliskon tuloksesta järjestetään 16.2.2022 kello 12.30.

Tilaisuus pidetään englanniksi, ja sitä voi seurata suorana osoitteesta:

<https://www.inderes.fi/fi/videot/fifax-q421-ke-162-klo-1230>.

Materiaalit julkaistaan ennen webcastia osoitteessa www.fifax.ax.

Tallenne webcastista tulee katsottavaksi yhtiön verkkosivuille. Tilaisuuden yhteydessä kerättäviä henkilötietoja ei käytetä muihin tarkoituksiin.

Maarianhaminassa 15 helmikuuta 2022

Fifax Oyj
Hallitus

Lisätietoja:

Toimitusjohtaja Samppa Ruohtula, 040 559 8812

Hyväksytty neuvonantaja Alexander Corporate Finance, 050 520 4098

Jakelu:

Nasdaq, keskeiset mediat, www.fifax.ax.

Tuloslaskelma

Tuhatta euroa	7-12/2021	7-12/2020	1-12/2021	1-12/2020
LIKEVAIHTO	369	266	1 004	1 242
Liiketoiminnan muut tuotot	36	0	496	0
Materiaalit ja palvelut	-1 896	-1 537	-5 110	-3 731
Henkilöstökulut	-993	-629	-1 875	-1 381
Poistot ja arvonalentumiset	-792	-575	-1 552	-1 150
Liiketoiminnan muut kulut	-1 361	-1 291	-2 785	-2 269
LIKEVOITTO (-TAPPIO)	-4 637	-3 767	-9 822	-7 290
Rahoitustuotot ja -kulut	-2 080	-809	-3 865	-1 105
TAPPIO ENNEN TILINPÄÄTÖS- SIIRTOJA JA VEROJA	-6 717	-4 576	-13 687	-8 395
TILIKAUDEN TULOS	-6 717	-4 576	-13 687	-8 395

Tase

Tuhatta euroa	31.12.2021	31.12.2020
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineelliset hyödykkeet	19 612	20 211
Osuudet saman konsernin yrityksistä	10	0
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	19 622	20 211
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus	1 062	1 323
Pitkäaikaiset saamiset	270	264
Lyhytaikaiset saamiset	852	222
Rahat ja pankkisaamiset	9 418	5 182
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	11 601	6 991
VASTAAVAA YHTEENSÄ	31 223	27 202
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
Osakepääoma	80	5
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto	66 845	34 756
Edellisten tilikausien tappio	-29 911	-21 516
Tilikauden tappio	-13 687	-8 395
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	23 327	4 850
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen vieras pääoma		
Pääomalainat	0	200
Vaihtovelkakirjalainat	0	12 173
Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä	0	12 373
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Lainat rahoituslaitoksilta	5 851	7 509
Ostovelat	783	985
Muut velat	177	447
Siirtovelat	1 085	1 038
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	7 896	9 979
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	7 896	22 352
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	31 223	27 202

Rahoituslaskelma

Tuhatta euroa	7-12/2021	7-12/2020	1-12/2021	1-12/2020
Liiketoiminnan rahavirta				
Tappio ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja	-6 717	-4 576	-13 687	-8 395
Oikaisut:				
Poistot ja arvonalentumiset	792	575	1 552	1 150
Rahoitustuotot ja -kulut	2 080	809	3 865	1 105
Rahavirta ennen käyttöpääoman muutosta	-3 844	-3 192	-8 269	-6 140
Käyttöpääoman muutokset:				
Myyntisaamisten ja muiden saamisten muutos	-527	31	-635	117
Vaihto-omaisuuden muutos	-7	135	261	256
Ostovelkojen ja muiden velkojen muutos	73	-3 499	47	-368
Liiketoiminnan rahavirta ennen rahoituseriä ja veroja	-4 304	-6 525	-8 596	-6 135
Maksetut korot	-729	-674	-1 030	-769
Liiketoiminnan rahavirta (A)	-5 034	-7 199	-9 627	-6 904
Investointien rahavirta				
Investoinnit aineellisiin ja aineettomiin hyödykkeisiin	-565	-121	-953	-726
Saadut investointituet	0	168	0	168
Investoinnit tytäryhtiöosakkeisiin	-10	0	-10	0
Investointien rahavirta (B)	-575	48	-963	-557
Rahoituksen rahavirta				
Maksullinen oman pääoman lisäys	15 416	0	15 416	971
Omien osakkeiden hankinta	-383	0	-383	0
Lyhytaikaisten lainojen nostot	0	0	2 000	0
Lyhytaikaisten lainojen takaisinmaksut	-3 063	-3	-3 926	-638
Konvertoitavien lainojen nostot	229	11 774	3 770	11 774
First North listautumiskulut	-2 051	0	-2 051	0
Finansieringens kassaflöde (C)	10 149	11 771	14 827	12 107
Rahavarojen muutos (A+B+C)	4 540	4 620	4 237	4 646
Rahavarat tilikauden alussa	4 879	562	5 182	536
Rahavarat tilikauden lopussa	9 418	5 182	9 418	5 182

Tilinpäätöstiedotteen laatimisperiaatteet

Tilinpäätöstiedote on laadittu hyvää kirjanpitoa ja Suomen kirjanpitolainsäädäntöä (FAS) noudattaen. Tilinpäätöstiedotteen laajuus vastaa First North Growth Marketin kohdassa 4.4 (e) (i)-(iv) annettuja vaatimuksia. Tilinpäätöstiedotteen lukuja ei ole tilintarkastettu. Tiedot esitetään tuhansissa euroissa, ja ne on pyöristetty tarkoista luvuista. Siksi sarakkeiden tai rivien loppusummat voivat joissain tapauksissa poiketa esitetystä kokonaissummasta.

Lähipiiriiransaktioiden osalta katso tilinpäätöstiedotteen kohta Lähipiiritapahtumat sivulla 13.

Toiminnan jatkuvuuden osalta katsot tilinpäätöstiedotteen kohta Toiminnan jatkuvuus ja rahoitus sivulla 9.

Laskelma oman pääoman muutoksista

Tuhatta euroa

	Osake- pääoma	Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto	Kertyneet tappiot	Oman pääoman ehtoinen pääomalai na	Oma pääoma yhteensä
7-12/2021					
Oma pääoma kauden alussa	80	34 680	-36 881	3 500	1 379
Tilikauden tulos	0	0	-6 717	0	-6 717
Oman pääoman ehtoisen pääomallainan lisäys	0	0	0	229	229
First North listautumisanti	0	32 546	0	-3 729	28 817
Omien osakkeiden hankinta	0	-383	0	0	-383
Oma pääoma kauden lopussa	80	66 845	-43 458	0	23 326
7-12/2020					
Oma pääoma kauden alussa	5	34 756	-25 335	0	9 426
Tilikauden tulos	0	0	-4 576	0	-4 576
Oma pääoma kauden lopussa	5	34 756	-29 911	0	4 850
1-12/2021					
Oma pääoma kauden alussa	5	34 756	-29 911	0	4 850
Tilikauden tulos	0	0	-13 687	0	-13 687
Osakepääoman korotus 21.5.2021	75	-75	0	0	0
Oman pääoman ehtoisen pääomallainan lisäys	0	0	0	3 729	3 729
First North listautumisanti	0	32 546	0	-3 729	28 817
Omien osakkeiden hankinta	0	-383	0	0	-383
Oma pääoma kauden lopussa	80	66 845	-43 458	0	23 327
1-12/2020					
Oma pääoma kauden alussa	5	33 785	-21 516	0	12 274
Tilikauden tulos	0	0	-8 395	0	-8 395
Osakeanti	0	971	0	0	971
Oma pääoma kauden lopussa	5	34 756	-29 911	0	4 850

Taseen ulkopuoliset sitoumukset

Tuhatta euroa	31.12.2021	31.12.2020
Velat, joiden vakuudeksi on annettu vakuuksia		
Velat luottolaitoksille	5 851	7 509
Yhteensä	5 851	7 509
Annetut vakuudet		
Yrityskiinnitys	10 100	10 100
Kiinteistökiinnitys	10 134	10 134
Yhteensä	20 234	20 234
Leasingvastuut		
Määrä, joka maksetaan leasingsopimusten perusteella		
Vuoden kuluessa	147	265
Yhden vuoden jälkeen	94	194
Yhteensä	241	459
Vuokravastuut		
Määrä, joka maksetaan vuokrasopimusten perusteella		
Vuoden kuluessa	790	786
Yhden vuoden jälkeen	3 210	3 996
Yhteensä	4 001	4 782
Ostositoumukset, kala		
Määrä joka maksetaan ostosopimusten perusteella vuoden kuluessa	757	0
Yhteensä	757	0
Saatujen investointitukien takaisinmaksuvastuu		
Saatu investointituki, vastuu päättyy 2021	0	1 050
Saatu investointituki, vastuu päättyy 2025	2 403	2 403
Yhteensä	2 403	3 453