

Cereno Scientific

TILLÄGG TILL EU-TILLVÄXTPROSPEKT AVSEENDE INBJUDAN TILL
TECKNING AV UNITS I CERENO SCIENTIFIC AB (PUBL)

Distribution av detta tilläggsprospekt är föremål för begränsningar i vissa jurisdiktioner, se "Viktig information" i Prospektet.

Tillägg till prospekt

Detta dokument ("Tilläggsprospektet") har upprättats av styrelsen i Cereno Scientific AB (publ), org. nr 556890-4071 ("Cereno Scientific" eller "Bolaget") i tillägg till det EU-tillväxtprospekt avseende inbjudan till teckning av units i Bolaget som godkändes och registrerades av Finansinspektionen den 5 maj 2023 (Finansinspektionens diarienummer 23-7396) och offentliggjordes samma dag ("Prospektet"). Tilläggsprospektet är en del av, och ska läsas tillsammans med, Prospektet. De definitioner som finns i Prospektet gäller även för Tilläggsprospektet.

Tilläggsprospektet har upprättats med anledning av att Cereno Scientific, den 22 maj 2023, genom pressmeddelande offentliggjorde Bolagets kvartalsrapport för perioden 1 januari – 31 mars 2023. Pressmeddelandet finns tillgängligt på Bolagets webbplats (www.cerenoscientific.se).

Tilläggsprospektet har upprättats i enlighet med artikel 23 i Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2017/1129 ("Prospektförordningen") och godkändes och registrerades av Finansinspektionen den 22 maj 2023 (Finansinspektionens diarienummer 23-14910).

Investerare som före offentliggörande av detta Tilläggsprospekt har gjort en anmälan om eller på annat sätt samtyckt till köp eller teckning av de värdepapper som omfattas av Prospektet har enligt artikel 23 i Prospektförordningen rätt att återkalla sin anmälan eller sitt samtycke inom två dagar från offentliggörandet av Tilläggsprospektet, det vill säga till och med den 24 maj 2023. Återkallelse ska meddelas till Mangold Fondkommission AB, ämne: Cereno Scientific, e-post: emissioner@mangold.se. Det datum för återkallelse som tas i beaktande är det datum då e-posten inkommit till Mangold. Investerare som har tecknat units genom förvaltare ska kontakta sina förvaltare gällande återkallelse. Teckning som ej återkallas kommer att förbli bindande.

Tilläggsprospektet och Prospektet finns tillgängliga i elektroniskt format på Finansinspektionens (www.fi.se), Bolagets (www.cerenoscientific.se) och Mangolds (www.mangold.se) webbplatser.

Innehållsförteckning

Tillägg till avsnittet "Handlingar införlivade genom hänvisning"	4
Tillägg till avsnittet "Sammanfattning"	4
Tillägg till avsnittet "Finansiell information och nyckeltal"	5

Tillägg till avsnittet ”Handlingar införlivade genom hänvisning”

Offentliggörandet av Bolagets kvartalsrapport för perioden 1 januari – 31 mars 2023 föranleder att avsnittet ”Handlingar införlivande genom hänvisning” på sida 4 i Prospektet kompletteras införlivandet av den tidigare bokslutskommuniké för perioden 1 januari – 31 december 2022 samt att den reviderade årsredovisningen för perioden 1 januari – 31 december 2022 ersätter införlivandet av den tidigare årsredovisningen för perioden 1 januari – 31 december 2020 enligt följande.

- Bolagets kvartalsrapport för perioden 1 januari – 31 mars 2023: Resultaträkning på sida 17, balansräkning sträcker sig på sida 18 – 19 och kassaflödesanalys på sida 21. Länk: <https://cerenoscientific.se/wp-content/uploads/2023/05/cereno-q1-2023-svensk.pdf>
- Bolagets årsredovisning för räkenskapsåret 2022: Resultaträkning på sida 33, balansräkning på sida 34, kassaflödesanalys på sida 35, noter sträcker sig på sida 39 - 43 och revisionsberättelsen sträcker sig från sida 45 – 47. Länk: <https://cerenoscientific.se/wp-content/uploads/2023/04/cereno-arsv-final.pdf>

Tillägg till avsnittet ”Sammanfattning”

Offentliggörandet av Bolagets kvartalsrapport för perioden 1 januari – 31 mars 2023 föranleder att avsnittet ”Sammanfattning” under rubriken ”Nyckelinformation om emittenten” som sträcker sig på sida 5 - 6 i Prospektet kompletteras av den finansiella information som tidigare var hänförlig till perioden 1 januari – 31 december 2022 samt att den reviderade årsredovisningen för perioden 1 januari – 31 december 2022 ersätter införlivandet av den tidigare årsredovisningen för perioden 1 januari – 31 december 2020 med tillhörande text enligt följande.

Nedanstående finansiell information och nyckeltal har hämtats från Cereno Scientific AB:s reviderade årsredovisningar för 2021 och 2022 samt kvartalsrapport för perioden 1 januari – 31 mars 2023. Bolagets kvartalsrapport för perioden 1 januari – 31 mars 2023 är ej granskad eller reviderad av Bolagets revisor. Samtlig finansiell information är hämtad från Bolagets koncernredovisning.

Bolagets resultaträkning

SEK (om inget annat anges)	2021-01-01 2021-12-31 (12 månader)	2022-01-01 2022-12-31 (12 månader)	2022-01-01 2022-03-31 (3 månader)	2023-01-01 2023-03-31 (3 månader)
	reviderad	reviderad	oreviderad	oreviderad
Nettoomsättning	0	0	0	0
Rörelseresultat	-15 006 081	-27 499 353	-5 111 969	-4 410 318
Periodens resultat	-16 254 890	-27 648 649	-5 246 969	-4 409 588

Bolagets balansräkning

SEK (om inget annat anges)	2021-12-31	2022-12-31	2022-03-31	2023-03-31
	reviderad	reviderad	oreviderad	oreviderad
Summa tillgångar	180 738 186	215 653 647	176 411 659	208 894 757
Summa eget kapital	170 064 925	201 511 420	164 818 215	197 044 988

Bolagets kassaflöde

SEK (om inget annat anges)	2021-01-01 2021-12-31 (12 månader)	2022-01-01 2022-12-31 (12 månader)	2022-01-01 2022-03-31 (3 månader)	2023-01-01 2023-03-31 (3 månader)
	reviderad	reviderad	oreviderad	oreviderad
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-13 137 044	-18 615 498	-4 212 820	-6 996 919
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-44 805 361	-57 538 069	-8 153 269	-15 426 615
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	81 572 810	53 564 489	0	0

Alternativa nyckeltal

SEK (om inget annat anges)	2021-01-01- 2021-12-31 (12 månader - oreviderad)	2022-01-01- 2022-12-31 (12 månader - oreviderad)	2022-01-01- 2022-03-31 (3 månader - oreviderad)	2023-01-01- 2023-03-31 (3 månader - oreviderad)
Rörelseresultat	-15 006 081	-27 499 353	-5 111 969	-4 410 318
Resultat per aktie	-0,154	-0,201	-0,050	-0,030
Kassaflöde per aktie	-0,125	-0,135	-0,040	-0,051
Soliditet, %	94,1	93,4	93,4	94,3

Tillägg till avsnittet ”Finansiell information och nyckeltal”

Offentliggörandet av Bolagets kvartalsrapport för perioden 1 januari – 31 mars 2023 föranleder att avsnittet ”Finansiell information och nyckeltal” som sträcker sig på sida 44 – 46 i Prospektet kompletteras av den finansiella informationen som tidigare var hänförlig till perioden 1 januari – 31 december 2022 samt att den reviderade årsredovisningen för perioden 1 januari – 31 december 2022 ersätter införlivandet av den tidigare årsredovisningen för perioden 1 januari – 31 december 2020 med tillhörande text enligt följande.

Nedan presenteras viss historisk finansiell information för helåren 2021, 2022 och kvartalsrapporten för perioden 1 januari – 31 mars 2023. Den finansiella informationen har hämtats från de reviderade årsredovisningarna för Bolagets koncernredovisning för räkenskapsåren 2021 och 2022 samt kvartalsrapporten för perioden 1 januari – 31 mars 2023. Bolagets reviderade årsredovisningar för räkenskapsåren 2021 och 2022 har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen (1995:1554) och Bokföringsnämndens allmänna råd BFAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (”K3”). Den finansiella informationen i detta avsnitt bör läsas tillsammans med Bolagets reviderade årsredovisningar för räkenskapsåren 2021 och 2022 samt kvartalsrapporten för perioden 1 januari – 31 mars 2023, inklusive tillhörande noter och revisionsberättelser. De reviderade årsredovisningarna för räkenskapsåren 2021 och 2022 samt kvartalsrapporten för perioden 1 januari – 31 mars 2023, har införlivats i Prospektet genom hänvisning, se avsnittet ”Handlingar införlivade genom hänvisning”. Samtlig finansiell information är hämtad från Bolagets koncernredovisning.

Ingen annan information i Prospektet har reviderats eller granskats av Bolagets revisor såvida inget annat anges. Siffror i detta avsnitt kan i vissa fall ha avrundats för att göra informationen lättillgänglig för läsaren, följaktligen överensstämmer siffrorna i vissa kolumner inte exakt med angiven totalsumma.

Hänvisningar görs enligt följande:

- Bolagets årsredovisning för räkenskapsåret 2021: Resultaträkning på sida 26, balansräkning sträcker sig på sida 27 - 28, kassaflödesanalys på sida 29, noter sträcker sig på sida 34 - 39 och revisionsberättelsen sträcker sig från sida 41 – 43. Länk: <https://cerenoscientific.se/wp-content/uploads/2022/04/cereno-ar-2021-svenska-final.pdf>
- Bolagets årsredovisning för räkenskapsåret 2022: Resultaträkning på sida 33, balansräkning på sida 34, kassaflödesanalys på sida 35, noter sträcker sig på sida 39 - 43 och revisionsberättelsen sträcker sig från sida 45 – 47. Länk: <https://cerenoscientific.se/wp-content/uploads/2023/04/cereno-arsv-final.pdf>
- Bolagets kvartalsrapport för perioden 1 januari – 31 mars 2023: Resultaträkning på sida 17, balansräkning sträcker sig på sida 18 – 19 och kassaflödesanalys på sida 21. Länk: <https://cerenoscientific.se/wp-content/uploads/2023/05/cereno-q1-2023-svensk.pdf>

Alternativa nyckeltal

Vissa av de utvalda nyckeltalen som presenteras nedan är alternativa nyckeltal eller som är ej definierade enligt BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3), vilka därför inte nödvändigtvis är jämförbara med nyckeltal med liknande benämningar som används av andra bolag. De finansiella nyckeltal som ej är definierade enligt K3 används, tillsammans med nyckeltal definierade enligt K3, för att stödja företagsledningens och andra intressenters analys av Bolaget. Se under rubrik "Definitioner av alternativa nyckeltal" för definitioner och syfte avseende alternativa nyckeltal och under rubriken "Avstämning alternativa nyckeltal" nedan för avstämningar av nämnda alternativa nyckeltal.

Nedanstående nyckeltal har hämtats från de reviderade årsredovisningar för 2021 och 2022 samt kvartalsrapporten för perioden 1 januari – 31 mars 2023. Kvartalsrapporten för perioden 1 januari – 31 mars 2023 är ej granskad eller reviderad av Bolagets revisor. Vidare har Bolagets alternativa nyckeltal ej reviderats av Bolagets revisor.

SEK (om inget annat anges)	2021-01-01- 2021-12-31 (12 månader - oreviderad)	2022-01-01- 2022-12-31 (12 månader - oreviderad)	2022-01-01- 2022-03-31 (3 månader – oreviderad)	2023-01-01- 2023-03-31 (3 månader - oreviderad)
Rörelseresultat	-15 006 081	-27 499 353	-5 111 969	-4 410 318
Resultat per aktie	-0,154	-0,201	-0,050	-0,030
Kassaflöde per aktie	-0,125	-0,135	-0,040	-0,051
Soliditet, %	94,1	93,4	93,4	94,3

Avstämning alternativa nyckeltal

Nedanstående tabeller återspeglar en avstämning av alternativa nyckeltal utifrån poster, delsummor eller totala summor inkluderade i Bolagets reviderade finansiella rapporter för räkenskapsåren som avslutades den 31 december 2021 och den 31 december 2022 samt för den oreviderade kvartalsrapporten för perioden 1 januari – 31 mars 2023, vilka införlivats i Prospektet via hänvisning.

SEK (om inget annan anges)	2021-01-01- 2021-12-31 (12 månader - oreviderad)	2022-01-01- 2022-12-31 (12 månader - oreviderad)	2022-01-01- 2022-03-31 (3 månader – oreviderad)	2023-01-01- 2023-03-31 (3 månader - oreviderad)
Nettoomsättning	0	0	0	0
Övriga rörelseintäkter	0	0	0	0
- övriga externa kostnader	-57 796 949	-76 619 906	-11 939 465	-16 591 438
Aktiverat arbete för egen räkning	44 805 361	57 538 069	8 153 269	15 426 614
- personalkostnader	-1 774 371	-7 499 784	-1 081 332	-3 092 281
- av/nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-14 308	-14 308	-3 577	-3 577
- övriga rörelsekostnader	-225 814	-903 424	-240 864	-149 636
= Rörelseresultat	-15 006 081	-27 499 353	-5 111 969	-4 410 318

SEK (om inget annan anges)	2021-01-01- 2021-12-31 (12 månader - oreviderad)	2022-01-01- 2022-12-31 (12 månader - oreviderad)	2022-01-01- 2022-03-31 (3 månader – oreviderad)	2023-01-01- 2023-03-31 (3 månader - oreviderad)
Periodens resultat	-16 254 890	-27 654 494	-5 246 969	-4 409 588
/ genomsnittligt antal aktier	105 261 782	137 514 844	105 261 782	137 514 844
= Resultat per aktie, SEK	-0,154	-0,201	-0,050	-0,030

SEK (om inget annan anges)	2021-01-01- 2021-12-31 (12 månader - oreviderad)	2022-01-01- 2022-12-31 (12 månader - oreviderad)	2022-01-01- 2022-03-31 (3 månader – oreviderad)	2023-01-01- 2023-03-31 (3 månader - oreviderad)
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-13 137 044	-18 615 498	-4 212 820	-6 996 919
/ genomsnittligt antal aktier	105 261 782	137 514 844	105 261 782	137 514 844
= Kassaflöde per aktie, SEK	-0,125	-0,135	-0,040	-0,051

SEK (om inget annan anges)	2021-01-01- 2021-12-31 (12 månader - oreviderad)	2022-01-01- 2022-12-31 (12 månader - oreviderad)	2022-01-01 2022-03-31 (3 månader – oreviderad)	2023-01-01 2023-03-31 (3 månader - oreviderad)
Eget kapital	170 064 925	201 511 420	164 818 215	197 044 988
/ Balansomslutning	180 738 186	215 653 647	176 411 659	208 894 757
= Soliditet, %	94,1	93,4	93,4	94,3