

DELÅRSRAPPORT
Januari – juni 2022

Comintelli AB (publ.)

ORG. NR. 556593-4907



Finansiell sammanfattning

Koncernen Comintelli inklusive moderbolaget Comintelli AB, org. nr. 556593-4907, offentliggör härmed Delårsrapporten för perioden januari - juni 2022.

(Belopp i tkr)	April - juni		Januari - juni		Helår
	2022	2021	2022	2021	2021
Rörelsens nettoomsättning	4 264	2 212	9 416	7 372	16 730
Rörelsens intäkter	4 645	2 410	10 213	8 171	18 136
Rörelsens kostnader	-6 378	-5 813	-12 548	-10 962	-21 778
Rörelseresultat efter avskrivningar, EBITA	-1 732	-3 402	-2 335	-2 791	-3 642
Resultat efter finansiella poster, EBT	-1 726	-3 538	-2 334	-2 873	-3 707
Räntebärande skulder vid periodens utgång	2 897	3 938	2 897	3 938	3 592
Periodens kassaflöde	-3 001	-383	-3 555	249	347
Soliditet, %, 1)	53,0%	58,9%	53,0%	58,9%	59,1%
Vinst per aktie efter skatt, kr, 2)	-0,23	-0,47	-0,31	-0,38	-0,39
ARR periodslut, mkr, 3)	20,7	19,1	20,7	19,1	19,4

1) Eget kapital i relation till balansomslutningen.

2) Nyckeltalet har beräknats utifrån antalet aktier vid periodens utgång; 7 490 000 både juni 2022 och juni 2021.

3) Se definition sid 17.

Kommentarer till resultat och finansiell ställning

Koncernen

April - juni 2022

Koncernens totala intäkter uppgick till 4,6 mkr (2,4 mkr). Under föregående års andra kvartal förföll väldigt få kundavtal till förlängning. Totalt fyra nya kunder anskaffades i perioden där flera har låga initiala värden och korta avtalsperioder. Under Övriga rörelseintäkter finns 0,4 mkr (0,2 mkr) hänfödda till valutakursvinster av rörelsekaraktär.

Rörelseresultatet efter avskrivningar, EBITA, uppgick till -1,7 mkr (-3,4 mkr). Koncernen allokerar löpande mer resurser till generering av leads, marknadsföring, försäljning och infrastruktur för att kunna nå en skalbar tillväxt. Bland Övriga rörelsekostnader finns 0,1 mkr (0,4 mkr) hänfödda till valutakursförluster av rörelsekaraktär.

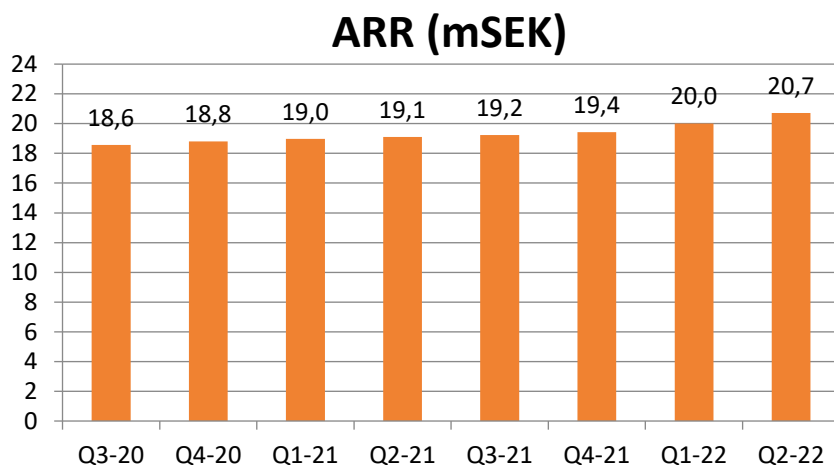
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter var vid utgången av det första kvartalet 2022 8,1 mkr och har under perioden minskat till 6,1 mkr. Balansposten består mestadels av resultatförda, men ännu inte fakturerade intäkter, vilket är i enlighet med bolagets redovisningsprinciper för licensförsäljning.

Kassaflödet uppgick i perioden till -3,0 mkr (-0,4 mkr), till följd av negativt rörelseresultat, amortering av lån samt ökat rörelsekapital och då främst kundfordringarna.

Totala räntebärande skulder uppgick vid periodens utgång till 2,9 mkr (3,9 mkr). Checkkrediterna på 2,0 mkr är outnyttjad.

Koncernens ARR (årligen återkommande intäkter) ökade i perioden från 20,0 mkr till 20,7 mkr. ARR har den senaste tolv månadersperioden ökat med 8,4 %. 2021 års anskaffning av 22 nya kunder samt

nio nya kunder hittills i år slår nu igenom på ARR. Bortsett en större kund föregående sommar har alla koncernens större kunder valt att förlänga sina avtal under den senaste tolv månadersperioden. För definition av ARR, se sid 17.



Årligen återkommande intäkter (ARR) ökar till 20,7 mkr.

Januari – juni 2022

Koncernens totala intäkter för det första halvåret uppgick till 10,2 mkr (8,2 mkr), en ökning med c:a 25%. Totalt nio nya kunder anskaffades i perioden. Flera av nykundsavtalen har låga initiala värden och korta avtalsperioder, med hög framtida utvecklingspotential. Under Övriga rörelseintäkter finns 0,8 mkr (0,8 mkr) hänfödda till valutakursvinster av rörelsekaraktär.

Rörelseresultatet efter avskrivningar, EBITA, för det första halvåret uppgick till -2,3 mkr (-2,8 mkr). Koncernen allokerar löpande mer resurser till generering av leads, marknadsföring, försäljning och infrastruktur för att kunna nå en skalbar tillväxt. Bland Övriga rörelsekostnader finns 0,3 mkr (0,5 mkr) hänfödda till valutakursförluster av rörelsekaraktär.

Kassaflödet under det första halvåret uppgick till -3,6 mkr (+0,2 mkr), till följd av negativt rörelseresultat och amortering av lån.

Väsentliga risker och osäkerhetseffekter

Det råder en betydande osäkerhet i omvärlden till följd av konflikten i Ukraina. Koncernen har ingen verksamhet varken i Ryssland eller i Ukraina varför den direkta påverkan av konflikten är begränsad. Utvecklingen följs dock noggrant i syfte att kunna begränsa eventuella negativa effekter för koncernen.

Omedelbar riskexponering rör främst valutarisker i EUR och USD.

Denna rapport har inte varit föremål för granskning av bolagets revisor.

Moderföretaget

Moderföretagets totala intäkter i det andra kvartalet uppgick till 4,6 mkr (2,3 mkr). Periodens rörelseresultat efter avskrivningar, EBITA, uppgick till -1,4 mkr (-2,9 mkr). Bolaget allokerar löpande mer resurser till generering av leads, marknadsföring, försäljning och infrastruktur för att kunna nå en skalbar tillväxt.

Akkumulerade totala intäkter för moderföretaget uppgick till 10,2 mkr (8,1 mkr). Ackumulerat rörelseresultat efter avskrivningar, EBITA, uppgick till -1,6 mkr (-2,0 mkr). Bolaget allokerar löpande mer resurser till generering av leads, marknadsföring, försäljning och infrastruktur för att kunna nå en skalbar tillväxt.

Riktad nyemission

Den riktade nyemission om 1 458 332 aktier som beslutades av styrelsen den 22 juni 2022 godkändes av en extra bolagsstämma den 12 juli 2022. Motivet med den riktade nyemissionen är att realisera strategiska initiativ inom sälj och marknadsföring. Nyemissionen riktades till investerarna Augvest AB och CapMate AB samt till de ledande befattningshavarna Jesper Ejding Martell, Anders Thulin och Christian Bjersér.

Genom den riktade nyemissionen ökar antalet aktier och röster med 1 458 332, från 7 490 000 till 8 948 332. Aktiekapitalet ökar genom den riktade nyemissionen med 131 249,88 kr, från 674 100 kr till 805 349,88 kr, motsvarande en utspädning 16,30 % av antalet aktier och röster i bolaget. De nya aktierna registrerades av Bolagsverket i juli 2022 och har därmed ingen påverkan på det andra kvartalets rapportering.

Teckningskursen i den riktade nyemissionen uppgick till 2,40 kr per aktie motsvarande en premie om ca 10,75 % till den volymriktade genomsnittskursen för bolagets aktier de senaste tio handelsdagarna. Genom den riktade nyemissionen tillfördes bolaget i juli 2022 3,5 mkr före emissionskostnader (som uppgick till drygt 0,1 mkr).

Väsentliga händelser under perioden april - juni 2022

- Styrelsen beslutade, villkorat av godkännande vid extra bolagsstämma, om en riktad nyemission om högst 1 458 332 aktier.
- I april medverkade bolaget med en monter på den största branschmässan SCIP Intellicon i Minneapolis, USA.

Väsentliga händelser efter periodens utgång

- En extra bolagsstämma beslutade, i enlighet med styrelsens förslag, om en riktad nyemission om högst 1 458 332 aktier.
- Genom den riktade nyemissionen tillfördes bolaget 3,5 mkr före emissionskostnader, som uppgick till drygt 0,1 mkr.
- Gustav Olsson har rekryterats som ny CFO och startar i september.

VD har ordet

Inledning

Nettoomsättningen under årets andra kvartal ökade till 4,3 mkr (2,2 mkr). ARR (årligen återkommande intäkter) ökade från 20,0 mkr till 20,7 mkr. ARR har den senaste tolv månadersperioden ökat med 8,4%, vilket är ett tecken på att tillväxten har tagit fart.

Marknaden

Osäkerheten i omvärlden medför att relevant information och insikter om omvärlden blir viktigare än någonsin tidigare. Marknadsförutsättningarna och kundpotentialen för Intelligence2day® bedöms därför som mycket god framöver.

Vi är stolta över att vår Intelligence2day plattform är en av få som fått högt betyg av både Gartner och Forrester och ser en fortsatt positiv utveckling för hela vår målmarknad samtidigt som vår marknadsposition stärks.

Strategi för tillväxt

Jag kan med stor tillfredsställelse konstatera att bolaget under juli månad erhöll ca 3,4 mkr netto från vår riktade nyemission. En riktad nyemission möjliggjorde en tids- och kostnadseffektiv kapitalanskaffning och säkerställer att vi kan bibehålla tempot i våra pågående strategiska investeringar.

Vi ser att våra fokuserade investeringar redan ger utdelning i form av ökad tillväxt. Det uppmuntrar till fortsatta offensiva satsningar under hösten. Detta inkluderar bl. a en effektivare nykundsanskaffning genom trimmade sälj- och marknadsföringssatsningar, kundfokusering mot utvalda geografiska marknader och satsning på nya affärssegment.

Nykundsförsäljning

Totalt fyra nya kunder anskaffades under det andra kvartalet och bland dessa vill jag nämna flera IT och telekom bolag där vår kunskap om branschen och källor varit en avgörande faktor. Under första halvåret vann vi nio nya kunder och ser stor potential att ytterligare öka antalet nya kunder under andra halvåret.

Under kvartalet inleddes en ökad satsning på vårt internationella partner nätverk för att ytterligare öka skalbarheten i vår verksamhet.

Fortsatt marknadsfokusering

För första gången på nästan tre år deltog vi på plats i den största branschmässan SCIP Intellicon i Minneapolis, USA, i slutet av april. I maj höll vi tillsammans med Kairos Future en mycket uppskattad nätverksträff på temat "Krisberedskap och Totalförsvar" med Försvarshögskolan som inbjudna talare (läs mer här: <https://intelligence2day.com/competitive-intelligence-crisis-preparedness-and-total-defense/>).

Innan pandemin var fysiska events en av de främsta källorna till kundkontakter, partner nätverk och nya leads, så det var glädjande att dessa är tillbaka igen.

Ökade intäkter från befintliga kunder

Churn är fortsatt på en låg nivå vilket skapar repetitiva avtalsintäkter som är en stark grund att stå på för den fortsatta tillväxten. Här vill jag framhålla flera förlängningar av befintliga kundavtal med löptider överstigande tolv månader; dels med ett av världens största läkemedelsbolag, dels med ett större amerikanskt Fintech-bolag.

Tillsammans med kundnöjdhet är ARR Comintellis viktigaste nyckeltal där ARR visar bolagets årligen återkommande intäkter. Eftersom kunderna tenderar att stanna länge med Comintelli har varje ny krona för ARR ett högt värde för bolaget.

Produktutveckling

Migrationen av befintliga kunder till den nya SaaS plattformen fortgår enligt plan. Arbetet med att förbättra vår nya leveransplattform fortsätter, framför allt inom användargränssnitt (UX/UI). Vi jobbar också vidare med att integrera fler nyhets och informationskällor för att kunna erbjuda kunder helhetslösningar.

Sammanfattningsvis

Nyligen har flera viktiga rekryteringar genomförts inom sälj och customer success samt CFO, vilket skapar förutsättningar för att fortsätta vår tillväxtresa.

Jag vill avslutningsvis välkomna våra nyrekryterade kollegor som börjar nu till hösten, samt rikta ett stort tack till alla medarbetare för ett strålande arbete under våren!



Med vänlig hälsning,
Jesper Martell,
VD Comintelli AB

Om Bolaget

Comintelli är en globalt ledande SaaS-aktör (Software as a Service) för avancerad omvärldsbevakning- och analys. Den prisbelönta tjänsten Intelligence2day® har ett stort antal nöjda kunder och tusentals användare, huvudsakligen i USA och Europa.

Intelligence2day®

Insiktsmotorn Intelligence2day® används för att navigera och upptäcka omvärldsinsikter i en snabbt växande mängd ostrukturerad information. Den webbaserade tjänsten innehåller lösningar inom fyra områden i ett och samma verktyg. Det spänner från taktisk till strategisk information och från bevakning av dagens viktigaste ämnen till att upptäcka morgondagens hot och möjligheter.

- Media Monitoring för nyhetsbevakning.
- Intelligence Management för sök och klassificering av extern och intern information.
- Insight Generation för urval, filtrering och rapportskapande.
- Early Warning Radar för AI baserad visualisering and analys.



Kunder

Comintelli har en stark bas av nöjda kunder med låg churn och fleråriga avtal. I dag finns cirka 70 kunder i 16 länder varav >20% har varit lojala kunder i mer än 10 år. Kunderna är ofta multinationella och snittkunden inbringar cirka 300 tkr per år.

Intelligence2day® används av både mindre företag och större globala organisationer. Plattformen är särskilt lämpat för företag inom branscher präglade av hög förändringstakt, stor komplexitet samt omfattande volymer av ostrukturerad information. För sådana företag är det avgörande att tidigt identifiera trender, hot och möjligheter för att på ett konkurrensmässigt och effektivt sätt kunna anpassa sin egen affärsstrategi.

Våra kundbas har särskild tyngdpunkt inom kemi/energi, läkemedel/sjukvård och IT/telekom. Kundkontakterna finns ofta inom avdelningarna marknad och försäljning, strategi och affärsutveckling eller innovation och forskning. Exempel på större kunder är AkzoNobel, Ericsson, Essity, ExxonMobil och Interpol.



CSR

Comintelli vidtar etiska och hållbara åtgärder i alla aspekter av affärsprocesserna och med hänsyn till alla inblandade parter. Att driva bolaget på ett ansvarsfullt sätt är grunden för bolagets strategi för hållbarhet och företagsansvar. Comintelli arbetar kontinuerligt med att stärka sitt ansvarstagande inom områdena mänskliga rättigheter, antikorrupktion, ansvarsfulla inköp, hälsa och säkerhet.

Aktien

Bolaget är noterat på Spotlight Stock Market.

Kortnamn: COMINT
ISIN-kod: SE0011751569

Antal utestående aktier per rapportdatum: 7 490 000 (7 490 000).

Finansiell kalender

Delårsrapport för 2022 års tredje kvartal offentliggörs onsdagen den 23 november 2022.

Bokslutskommuniké för 2022 offentliggörs torsdagen den 23 februari 2023.

COMINTELLI AB
Adress: Kista Science Tower, Färögatan 33, 164 51 Kista
Telefon: 08-663 76 00
E-post: ir@comintelli.com
Hemsida: www.comintelli.com/IR

Resultaträkning - koncernen

<i>(Belopp i kr)</i>	2022-04-01	2021-04-01	2022-01-01	2021-01-01	2021-01-01
	2022-06-30	2021-06-30	2022-06-30	2021-06-30	2021-12-31
Rörelsens intäkter					
Nettoomsättning	4 263 990	2 211 639	9 416 311	7 371 683	16 730 109
Övriga rörelseintäkter	381 267	198 637	796 808	799 120	1 405 889
Summa rörelsens intäkter	4 645 256	2 410 276	10 213 118	8 170 803	18 135 998
Rörelsens kostnader					
Råvaror och förnödenheter	-127 203	-62 854	-209 582	-234 862	-576 405
Övriga externa kostnader	-2 553 890	-1 675 646	-5 212 626	-3 394 535	-7 136 163
Personalkostnader	-3 536 090	-3 551 603	-6 639 930	-6 645 357	-12 933 033
Övriga rörelsekostnader	-66 196	-428 422	-297 839	-498 560	-755 339
Avskrivningar	-94 250	-94 250	-188 500	-188 500	-377 000
Summa rörelsens kostnader	-6 377 630	-5 812 776	-12 548 477	-10 961 814	-21 777 941
Rörelseresultat	-1 732 373	-3 402 499	-2 335 358	-2 791 012	-3 641 943
Resultat från finansiella poster					
Ränteintäkter och liknande poster	40 622	45 843	462 049	157 985	349 738
Räntekostnader och liknande poster	-34 687	-181 162	-460 230	-240 023	-414 731
Summa finansiella poster	5 934	-135 319	1 818	-82 038	-64 993
Resultat efter finansiella poster	-1 726 439	-3 537 818	-2 333 540	-2 873 049	-3 706 935
Skatt på periodens resultat	-1 753	0	-1 753	0	752 951
Periodens resultat	-1 728 193	-3 537 818	-2 335 293	-2 873 049	-2 953 985

Balansräkning - koncernen

<i>(Belopp i kr)</i>	2022-06-30	2021-06-30	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten	1 319 500	1 696 500	1 508 000
Summa immateriella anläggningstillgångar	1 319 500	1 696 500	1 508 000
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Uppskjuten skattefordran	2 926 659	2 157 765	2 926 659
Summa finansiella anläggningstillgångar	2 926 659	2 157 765	2 926 659
Summa anläggningstillgångar	4 246 159	3 854 265	4 434 659
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar	8 284 033	1 399 246	4 682 459
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	6 060 568	12 069 787	7 780 886
Övriga kortfristiga fordringar	165 144	175 735	266 762
Summa kortfristiga fordringar	14 509 746	13 644 768	12 730 106
Kassa och bank	423 123	3 880 395	3 977 856
Summa omsättningstillgångar	14 932 869	17 525 163	16 707 962
SUMMA TILLGÅNGAR	19 179 028	21 379 428	21 142 621

Balansräkning - koncernen

<i>(Belopp i kr)</i>	2022-06-30	2021-06-30	2021-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
Aktiekapital	674 100	674 100	674 100
Övrigt tillskjutet kapital	10 728 797	10 728 797	10 728 797
Annat eget kapital inklusive periodens resultat	-1 234 512	1 181 716	1 100 781
<i>Summa eget kapital</i>	10 168 385	12 584 613	12 503 678
<i>Långfristiga skulder</i>			
Skulder till kreditinstitut	1 508 473	3 312 500	2 203 332
<i>Summa långfristiga skulder</i>	1 508 473	3 312 500	2 203 332
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Skulder till kreditinstitut	1 388 484	625 000	1 388 484
Förskott från kunder	928 941	877 711	942 135
Leverantörsskulder	812 183	528 106	608 606
Övriga kortfristiga skulder	2 567 932	2 505 725	2 275 162
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	1 804 631	945 772	1 221 224
<i>Summa kortfristiga skulder</i>	7 502 171	5 482 314	6 435 611
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	19 179 029	21 379 428	21 142 621

Kassaflödesanalys - koncernen

<i>(Belopp i kr)</i>	2022-04-01	2021-04-01	2022-01-01	2021-01-01	2021-01-01
	2022-06-30	2021-06-30	2022-06-30	2021-06-30	2021-12-31

Den löpande verksamheten

Resultat efter finansiella poster	-1 726 439	-3 537 818	-2 333 540	-2 873 049	-3 706 935
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	-44 490	414 358	-311 555	-209 499	-547 425
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar i rörelsekapital	-1 770 929	-3 123 459	-2 645 095	-3 082 548	-4 254 361
Ökning (-) / Minskning (+) av rörelsefordringar	-3 342 886	2 673 261	-1 281 945	2 772 076	4 197 220
Ökning (+) / Minskning (-) av rörelseskulder	2 459 699	129 737	1 066 560	809 608	999 725
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital	-883 187	2 802 998	-215 385	3 581 684	5 196 945
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-2 654 115	-320 462	-2 860 479	499 136	942 584

Investeringsverksamheten

Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	0	0	0	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	0	0	0	0	0

Finansieringsverksamheten

Upptagande av lån	0	0	0	0	0
Amortering av låneskulder	-347 127	-62 500	-694 254	-250 000	-595 985
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-347 127	-62 500	-694 254	-250 000	-595 985

Periodens kassaflöde	-3 001 242	-382 962	-3 554 733	249 136	346 599
Likvida medel vid periodens början	3 424 365	4 263 357	3 977 856	3 631 258	3 631 258
Likvida medel vid periodens slut	423 123	3 880 395	423 123	3 880 395	3 977 856

Resultaträkning - moderföretaget

<i>(Belopp i kr)</i>	2022-04-01	2021-04-01	2022-01-01	2021-01-01	2021-01-01
	2022-06-30	2021-06-30	2022-06-30	2021-06-30	2021-12-31
Rörelsens intäkter					
Nettoomsättning	4 252 376	2 151 115	9 404 698	7 276 248	16 369 911
Övriga rörelseintäkter	381 267	198 637	796 808	799 120	1 405 889
Summa rörelsens intäkter	4 633 643	2 349 753	10 201 505	8 075 368	17 775 800
Rörelsens kostnader					
Råvaror och förnödenheter	-558 917	-198 740	-857 810	-621 496	-3 051 383
Övriga externa kostnader	-2 182 577	-1 496 122	-4 653 406	-3 105 930	-6 587 103
Personalkostnader	-3 144 506	-3 028 987	-5 812 045	-5 628 660	-10 761 797
Övriga rörelsekostnader	-66 196	-428 422	-297 839	-498 560	-755 339
Avskrivningar	-94 250	-94 250	-188 500	-188 500	-377 000
Summa rörelsens kostnader	-6 046 446	-5 246 521	-11 809 600	-10 043 146	-21 532 623
Rörelseresultat	-1 412 802	-2 896 769	-1 608 095	-1 967 778	-3 756 823
Resultat från finansiella poster					
Ränteintäkter och liknande poster	40 622	45 843	462 049	157 985	349 738
Räntekostnader och liknande poster	-54 948	-178 968	-486 737	-244 088	-424 595
Summa finansiella poster	-14 326	-133 125	-24 689	-86 103	-74 857
Resultat efter finansiella poster	-1 427 128	-3 029 893	-1 632 784	-2 053 881	-3 831 679
Skatt på periodens resultat	0	0	0	0	768 894
Periodens resultat	-1 427 128	-3 029 893	-1 632 784	-2 053 881	-3 062 785

Balansräkning - moderföretaget

<i>(Belopp i kr)</i>	2022-06-30	2021-06-30	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten	1 319 500	1 696 500	1 508 000
Summa immateriella anläggningstillgångar	1 319 500	1 696 500	1 508 000
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	91 808	91 808	91 808
Uppskjuten skattefordran	2 926 659	2 157 765	2 926 659
Summa finansiella anläggningstillgångar	3 018 467	2 249 573	3 018 467
Summa anläggningstillgångar	4 337 967	3 946 073	4 526 467
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar	5 927 758	926 302	4 127 483
Fordringar hos koncernföretag	2 608 364	2 149 279	830 541
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	6 054 869	12 140 681	7 775 815
Övriga kortfristiga fordringar	163 604	174 032	265 222
Summa kortfristiga fordringar	14 754 595	15 390 234	12 999 061
<i>Kassa och bank</i>	47 408	2 577 469	3 352 100
Summa omsättningstillgångar	14 802 003	17 967 763	16 351 161
SUMMA TILLGÅNGAR	19 139 970	21 913 836	20 877 628

Balansräkning - moderföretaget

(Belopp i kr)	2022-06-30	2021-06-30	2021-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Budget eget kapital</i>			
Aktiekapital	674 100	674 100	674 100
Reservfond	1 350 587	1 350 587	1 350 587
Fond för utvecklingsutgifter	1 319 500	1 696 500	1 508 000
Summa bundet eget kapital	3 344 187	3 721 187	3 532 687
<i>Fritt eget kapital</i>			
Överkursfond	10 728 797	10 728 797	10 728 797
Balanserad vinst eller förlust	-1 943 068	527 276	1 136 873
Periodens resultat	-1 427 128	-1 632 784	-3 062 785
Summa fritt eget kapital	7 358 601	9 623 289	8 802 885
Summa eget kapital	10 702 788	13 344 476	12 335 572
<i>Långfristiga skulder</i>			
Skulder till kreditinstitut	1 508 473	3 312 500	2 203 332
Summa långfristiga skulder	1 508 473	3 312 500	2 203 332
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Skulder till kreditinstitut	1 388 484	625 000	1 388 484
Förskott från kunder	841 384	877 711	942 135
Leverantörsskulder	769 919	469 672	608 769
Skulder till koncernföretag	45 409	48 497	48 497
Övriga kortfristiga skulder	2 565 730	2 496 645	2 244 236
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	1 317 783	739 336	1 106 602
Summa kortfristiga skulder	6 928 709	5 256 861	6 338 724
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	19 139 970	21 913 836	20 877 628

Kassaflödesanalys - moderföretaget

(Belopp i kr)	2022-04-01	2021-04-01	2022-01-01	2021-01-01	2021-01-01
	2022-06-30	2021-06-30	2022-06-30	2021-06-30	2021-12-31

Den löpande verksamheten

Resultat efter finansiella poster	-1 427 128	-3 029 893	-1 632 784	-2 053 881	-3 831 679
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	-22 647	412 164	-282 858	-205 604	-537 732
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	-1 449 776	-2 617 729	-1 915 642	-2 259 485	-4 369 411
Ökning (-) / Minskning (+) av rörelsefordringar	-3 194 628	1 323 264	-1 427 724	864 187	3 927 597
Ökning (+) / Minskning (-) av rörelseskulder	2 147 128	379 824	732 929	993 731	1 160 866
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital	-1 047 500	1 703 088	-694 795	1 857 918	5 088 462
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-2 497 276	-914 641	-2 610 437	-401 567	719 051

Investeringsverksamheten

Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	0	0	0	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	0	0	0	0	0

Finansieringsverksamheten

Upptagande av lån	0	0	0	0	0
Amortering av låneskulder	-347 127	-62 500	-694 254	-250 000	-595 985
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-347 127	-62 500	-694 254	-250 000	-595 985

Periodens kassaflöde

Periodens kassaflöde	-2 844 403	-977 141	-3 304 691	-651 567	123 066
Likvida medel vid periodens början	2 891 811	3 554 610	3 352 100	3 229 036	3 229 036
Likvida medel vid periodens slut	47 408	2 577 469	47 408	2 577 469	3 352 100

Delårsrapporten är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen.

Övriga tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärden där inget annat anges.

Intäkter:

Licensintäkter redovisas som en intäkt när avtal signeras med kund och leverans skett. De periodiseras inte över avtalstiden, utan intäktsförs direkt som upplupna intäkter.

Följande villkor skall vara uppfyllda:

- De väsentliga risker och förmåner som är förknippade med varornas ägande har överförts till köparen.
- Bolaget behåller inte något engagemang i den löpande förvaltningen och utövar inte heller någon reell kontroll över de varor som sålts.
- Inkomsten kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.
- Det är sannolikt att de ekonomiska fördelar som bolaget skall få av transaktionen kommer att tillfalla bolaget.
- De utgifter som uppkommit eller som förväntas uppkomma till följd av transaktionen kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.
- Normalt sker äganderättsövergång av mjukvara i samband med att köparen får tillgång till nyttjanderätt av licensnyckel.

Intäkter från övrig försäljning intäktsförs löpande i samband med leverans.

Immateriella anläggningstillgångar:

Utgifter för forskning, dvs. planerat och systematiskt sökande i syfte att erhålla ny vetenskaplig eller teknisk kunskap och insikt, redovisas som kostnad när de uppkommer. Bolagets forskningskostnader kostnadsförs i den period de uppkommer. I Bolaget redovisas utgifter för utveckling som immateriell tillgång endast under förutsättning att det är tekniskt och finansiellt möjligt att färdigställa tillgången, avsikten är och förutsättning finns att tillgången kan användas i verksamheten eller säljas samt kan beräknas på ett tillförlitligt sätt. I Bolagets balansräkning är utvecklingskostnaderna upptagna till anskaffningsvärde minus ackumulerade avskrivningar och nedskrivningar.

ARR (Årligen återkommande intäkter):

Bolaget definierar ARR som den årliga tillväxten av återkommande och avtalade intäkter där varje angivet värde avser den senaste tolv månadersperioden. De återkommande intäkter som medtagits är (i) licensavtal, (ii) maintenance (underhåll) samt (iii) SaaS-jämförbara prenumerationsintäkter. De intäkter som inte är återkommande och därmed exkluderats är (i) engångsintäkter för tjänster samt (ii) kunders engångsutköp av licensen.

I ARR-beräkningarna fördelas licensintäkterna under hela avtalets livslängd. Detta innebär att vid t ex ett tvåårigt licensavtal fördelas den totala licensintäkten med 1/24 per månad t ex i perioden juli 2021 till och med juni 2023. På motsvarande sätt har bolagets övriga återkommande intäkter (maintenance/underhåll) och SaaS-jämförbara intäkter) hanterats.



comintelli.com
intelligence2day.com