

BOKSLUTSKOMMUNIKÉ
Januari – december 2022

Comintelli AB (publ.)

ORG. NR. 556593-4907



Finansiell sammanfattning

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

(Belopp i tkr)	Oktober - december		Januari - december	
	2022	2021	2022	2021
Rörelsens nettoomsättning	8 058	5 990	23 515	16 730
Rörelsens intäkter	8 714	6 452	25 740	18 136
Rörelsens kostnader	-8 506	-5 706	-27 764	-21 778
Rörelseresultat efter avskrivningar, EBITA	208	746	-2 025	-3 642
Resultat efter finansiella poster, EBT	115	835	-2 079	-3 707
Räntebärande skulder vid periodens utgång	2 203	3 592	2 203	3 592
Periodens kassaflöde	962	2 901	2 910	347
Soliditet, %, 1)	60,8%	59,1%	60,8%	59,1%
Vinst per aktie efter skatt, kr, 2)	0,06	0,21	-0,19	-0,39
ARR periodslut, mkr, 3)	22,0	19,4	22,0	19,4
ARR ökning senaste 12 månaderna, 3)	13,4%	3,4%	13,4%	3,4%

1) Eget kapital i relation till balansomslutningen.

2) Nyckeltalet har beräknats utifrån antalet aktier vid respektive periods utgång; 7 490 000 december 2021 och 8 948 332 december 2022.

3) Se definition sid 20.

Kommentarer till resultat och finansiell ställning

Koncernen

Oktober - december 2022

Koncernens totala intäkter uppgick till 8,7 mkr (6,5 mkr). En av koncernens största kunder avtalade en ettårig förlängning med utökat årsvärde (ARR). Totalt två nya kunder anskaffades i kvartalet. Vidare övergick två kunder från betalda pilotavtal till licensavtal. Några amerikanska kunder som haft sin licens för Intelligence2day® avtalade via en tidigare amerikansk återförsäljare har valt att inte förlänga sina utlöpande licenser.

Rörelseresultatet efter avskrivningar, EBITA, uppgick till +0,2 mkr (+0,7 mkr). Koncernen allokerar löpande mer resurser till generering av leads, marknadsföring, försäljning och infrastruktur för att kunna nå en skalbar tillväxt. Under hösten genomfördes en utökning av bemanningen. Till följd av förvärvet av amerikanska konkurrenten Ciphers tillgångar för SaaS-plattformen Knowledge360® i januari 2023 har externa advokatkostnader uppgående till 0,7 mkr kostnadsförts i kvartalet. Vid betraktande av dessa förvärvsrelaterade kostnader som jämförelsestörande uppgår justerat Rörelseresultatet efter avskrivningar, EBITA, till +0,9 mkr.

I kvartalet uppgår valutakurseffekter av rörelsekaraktär totalt till -0,2 mkr (+0,2 mkr) varav +0,7 mkr (+0,5 mkr) valutakursvinster av rörelsekaraktär och -0,8 mkr (-0,2 mkr) valutakursförluster av rörelsekaraktär. Valutakursvinsterna av rörelsekaraktär redovisas under Övriga rörelseintäkter och valutakursförlusterna av rörelsekaraktär redovisas under Övriga rörelsekostnader.

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter var vid utgången av det tredje kvartalet 2022 7,6 mkr och har under det fjärde kvartalet minskat till 6,1 mkr. Balansposten består mestadels av resultatförda, men ännu inte fakturerade intäkter, vilket är i enlighet med bolagets redovisningsprinciper för licensförsäljning. I enlighet med strategin att mer bli ett SaaS-bolag så tecknas allt färre avtal med löptider överstigande 12 månader. Detta förfaringsätt ger dessutom mindre slagighet i redovisade intäkter, både mellan kvartal och år, och minskar också valutans omräkningseffekter på balansräkningen.

Kassaflödet uppgick i perioden till +1,0 mkr (+2,9 mkr). Amortering av räntebärande lån har skett med 0,3 mkr.

Totala räntebärande skulder uppgick vid periodens utgång till 2,2 mkr (3,6 mkr). Checkkrediterna på 2,0 mkr är outnyttjade.

Januari – december 2022

Koncernens totala intäkter för helåret 2022 uppgick till 25,7 mkr (18,1 mkr), en ökning med 42 %. Totalt 14 nya kunder anskaffades under året vilket är färre än 22 nya kunder under 2021. Snittvärdet (ARR) per kund var högre under 2022 än 2021. Merkundsförsäljningen till befintliga kunder var också högre 2022 än 2021.

Rörelseresultatet efter avskrivningar, EBITA, för helåret 2022 uppgick till -2,0 mkr (-3,6 mkr). Koncernen allokerar löpande mer resurser till generering av leads, marknadsföring, försäljning och infrastruktur för att kunna nå en skalbar tillväxt. Under hösten genomfördes en utökning av bemanningen. Till följd av förvärvet av amerikanska konkurrenten Ciphers tillgångar för SaaS-plattformen Knowledge360® i januari 2023 har externa advokatkostnader uppgående till 0,8 mkr kostnadsförts under året. Vid betraktande av dessa förvävsrelaterade kostnader som jämförelsestörande uppgår justerat Rörelseresultatet efter avskrivningar, EBITA, till -1,2 mkr.

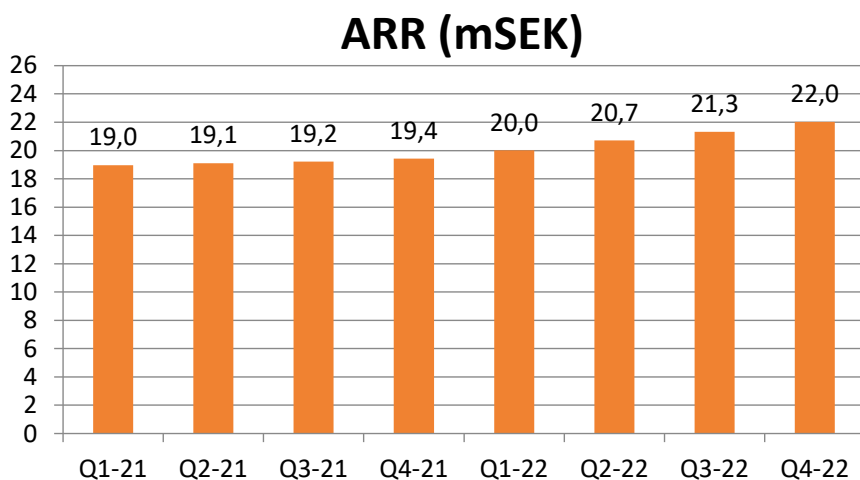
För helåret uppgår valutakurseffekter av rörelsekaraktär totalt till +1,1 mkr (+0,7 mkr) varav +2,2 mkr (+1,4 mkr) valutakursvinster av rörelsekaraktär och -1,1 mkr (-0,8 mkr) valutakursförluster av rörelsekaraktär. Valutakursvinsterna av rörelsekaraktär redovisas under Övriga rörelseintäkter och valutakursförlusterna av rörelsekaraktär redovisas under Övriga rörelsekostnader. Den svenska kronan har under året försvagats mot både dollarn och euron vilket gett positiva valutaeffekter av rörelsekaraktär bl. a på omräkningen av Upplupna intäkter.

Kassaflödet under året uppgick till +2,9 mkr (+0,3 mkr) genom nettolikvid 3,4 mkr från riktad nyemission. Amortering av räntebärande lån har gjorts med 1,4 mkr (0,6 mkr). Kassen uppgår till 6,9 mkr (4,0 mkr) vid årets slut. Checkkrediterna på 2,0 mkr är outnyttjade.

Till följd av förvärvet av amerikanska konkurrenten Ciphers tillgångar för SaaS-plattformen Knowledge360® har externa advokatkostnader uppgående till 0,8 mkr kostnadsförts under året. Dessa externa advokatkostnader, 0,8 mkr, är det enda avseende förvärvet som påverkat räkenskaperna för 2022.

Eget kapital ökade under året med 1,7 mkr, från 12,5 mkr till 14,2 mkr. Årets resultat blev -1,7 mkr och aktiekapitalet och överkursfonden har ökat med 3,4 mkr till följd av riktad nyemission. Soliditeten ökade under året från 59,1 % till 60,8 %.

Koncernens ARR (årligen återkommande intäkter) ökade i kvartalet från 21,3 mkr till 22,0 mkr. ARR har den senaste tolv månadsperioden ökat med 13,4 % (3,4 %). 2022 års anskaffning av 14 nya kunder tillsammans med flera betydande avtalsutökningar under året har medfört positiv effekt på ARR. Motsatt effekt får de amerikanska kunder som i slutet på året valde att inte förlänga sina licenser. För definition av ARR, se sid 20.



Årligen återkommande intäkter (ARR) ökar med 13,4 % till 22,0 mkr.

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 kontrollera och begränsa eventuella negativa effekter för koncernen.

Omedelbar riskexponering rör främst valutarisker i EUR och USD.

Moderföretaget

Moderföretagets totala intäkter i det fjärde kvartalet uppgick till 8,7 mkr (6,2 mkr). Periodens rörelseresultat efter avskrivningar, EBITA, blev -0,9 mkr (-0,3 mkr). Bolaget allokerar löpande mer resurser till generering av leads, marknadsföring, försäljning och infrastruktur för att kunna nå en skalbar tillväxt. Till följd av förvärvet av amerikanska konkurrenten Ciphers tillgångar för SaaS-plattformen Knowledge360® i januari 2023 har externa advokatkostnader uppgående till 0,7 mkr kostnadsförts i kvartalet.

Moderföretagets totala intäkter för helåret 2022 uppgick till 25,4 mkr (17,8 mkr). Helårets rörelseresultat efter avskrivningar, EBITA, uppgick till -2,2 mkr (-3,8 mkr). Bolaget allokerar löpande mer resurser till generering av leads, marknadsföring, försäljning och infrastruktur för att kunna nå en skalbar tillväxt. Till följd av förvärvet av amerikanska konkurrenten Ciphers tillgångar för SaaS-plattformen Knowledge360® i januari 2023 har externa advokatkostnader uppgående till 0,8 mkr kostnadsförts under året.

Riktad nyemission

En extra bolagsstämma beslutade den 12 juli 2022 om en riktad nyemission om 1 458 332 aktier vilket därmed ökade antalet aktier och röster från 7 490 000 till 8 948 332 samt aktiekapitalet från 674 100 kr till 805 350 kr. De nya aktierna registrerades av Bolagsverket i juli 2022. Genom den riktade nyemissionen tillfördes bolaget i det tredje kvartalet, 3,5 mkr före emissionskostnader (som uppgick till drygt 0,1 mkr).

Styrelsen föreslår att ingen utdelning görs för räkenskapsåret 2022. Denna rapport har inte varit föremål för granskning av bolagets revisor.

Väsentliga händelser under perioden oktober - december 2022

- Valberedning har utsetts. Augvest AB, som deltog i den riktade nyemissionen, tar genom Daniel Orispää, plats i Valberedningen.
- Due diligence för förvärvet av Ciphers tillgångar för SaaS-plattformen Knowledge360®.

Väsentliga händelser under perioden januari - december 2022

- I början på året publicerade de erkända IT-analytikerhusen Gartner och Forrester marknadsrapporter där båda rankar Comintellis Intelligence2day®-plattform som en av de ledande inom Market & Competitive Intelligence.
- I april medverkade bolaget med en monter på den största branschmässan SCIP Intellicon i Minneapolis, USA.
- 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.
- Intelligence2day® News, baserat på Opoint, lanserades. Detta som en del i samarbetet med norska Opoint, en världsledande leverantör av online-nyheter och teknik.
- Förstärkning av organisationen under hösten med utökad kapacitet inom försäljning, customer success och IT-utveckling.
- Valberedning har utsetts. Augvest AB, som deltog i den riktade nyemissionen, tar genom Daniel Orispää, plats i Valberedningen.
- Due diligence för förvärvet av Ciphers tillgångar för SaaS-plattformen Knowledge®.

Väsentliga händelser efter periodens utgång

- Comintelli förvärvade den 9 januari 2023 den amerikanska konkurrenten Ciphers tillgångar för SaaS-plattformen Knowledge360®.
- Som delfinansiering av förvärvet av Ciphers tillgångar har lån på 2,0 mkr erhållits från ett konsortium av befintliga aktieägare med 1 % månatlig ränta och 5 % uppläggningsavgift.
- Affärsvärlden uppmärksammade i en oberoende analys att Comintelli skalar upp och gav ett köpråd vid kursen 2,6 kr.
- Comintelli lanserade nytt, förbättrat användargränssnitt för SaaS-plattformen Intelligence2day®.
- Införsäljning till Ciphers kundbas som underlag för smidig konvertering till Intelligence2day®.

Väsentliga händelser efter periodens utgång

Comintelli förvärvar amerikanska konkurrenten Ciphers tillgångar för SaaS-plattformen Knowledge360®

I januari 2023 offentliggjordes att Comintelli förvärvar amerikanska konkurrenten Ciphers tillgångar för SaaS-plattformen Knowledge360®.

I syfte att stärka positionen i USA har Comintelli förvärvat tillgångar från den amerikanska konkurrenten Cipher relaterade till dess SaaS-plattform Knowledge360®. Målet är att konvertera kunder till Comintellis SaaS-plattform, Intelligence2day®, vilket markant skulle öka årligen återkommande intäkter (ARR).

Comintelli kommer att överta de immateriella rättigheterna till plattformen Knowledge360® samt tillgång till hela den befintliga kundbasen. Knowledge360® kommer upphöra som tjänst under första kvartalet 2023 och samtliga kunder erbjuds en smidig konvertering till Intelligence2day®.

Nordamerika är en högt prioriterad marknad för Comintelli där ett dotterbolag i USA sedan flera år finns med egen organisation. Förvärvet av Knowledge360®-tillgångarna förstärker ytterligare positionen i USA, särskilt inom branscherna läkemedel & hälsovård samt försäkring.

ARR är Comintellis viktigaste nyckeltal och var 22,0 mkr vid utgången av 2022. Ciphers Knowledge360®-verksamhet har en något lägre ARR än Comintelli. Målsättningen med förvärvet är att överta en betydande del av Knowledge360®-kundbasen, i spannet 4 - 13 mkr, och därmed ge en markant ökning av Comintellis ARR under det kommande året. Köpeskillingen baseras på ARR för de kunder som konverteras från Knowledge360® till Intelligence2day®.

Som delfinansiering av förvärvet har lån på 2,0 mkr erhållits från ett konsortium av befintliga aktieägare. Villkoren bedöms vara marknadsmässiga med 1 % månatlig ränta och 5 % uppläggningsavgift. Lånen löper ut 31 december 2023.

VD har ordet: "Offensiv strategi för fortsatt tillväxt"

Inledning: Ökning av ARR och intäkter under 2022

Totala intäkter under årets fjärde kvartal ökade till 8,7 mkr (6,5 mkr). Koncernens totala intäkter för helåret 2022 uppgick till 25,7 mkr (18,1 mkr), en ökning med 42 %.

Comintellis ARR (årligen återkommande intäkter) ökade i kvartalet från 21,3 mkr till 22,0 mkr. ARR har den senaste 12 månadsperioden ökat med 13,4 %, vilket är ett tydligt tecken på att tillväxten har tagit ytterligare fart.

Jag vill särskilt lyfta fram följande tre punkter från det fjärde kvartalet som är betydelsefulla inför framtiden:

1. Positivt rörelseresultat (EBITA) på 0,2 mkr.
2. Fortsatta ökningen av ARR på 13,4 %.
3. Kassa på 6,9 mkr vid årsslutet.

Omvärld

Turbulensen i omvärlden fortsätter, men jag vill än en gång betona att vår affärsmodell är hållbar. I en osäker omvärld blir relevant information och insikter om marknaden allt viktigare.

I denna oroliga marknad ger vår stabila affärsmodell med återkommande intäkter från befintliga kunder oss möjlighet att driva en offensiv strategi. Vi fortsätter att nyanställa, investera i produktutveckling och stärka försäljningen.

Genom att fokusera på våra kärnkompetenser och fortsätta utveckla vår produktportfölj kan vi fortlöpande möta behoven hos våra kunder och bidra till deras framgång.

Försäljning och Kunder

Under fjärde kvartalet har vi haft framgång med att öka försäljningen till befintliga kunder, då flera betydelsefulla kunder valt att utöka antalet användare av Intelligence2day®.

Nykundsförsäljningen har dock varit lägre än förra året och där måste vi förbättra vår kvalificeringsprocess för att nå rätt typ av kunder.

Som en del av vår strategi att fokusera på de kundsegment som har störst nytta av Intelligence2day®, renodlar vi gradvis vår kundbas. Vi allokerar våra Customer Success-resurser där de kan göra störst nytta för våra kunder.

Marknaden

Det är mycket glädjande att flera välrenommerade IT-analytiker tar vårt marknadssegment av mjukvara för 'Market and Competitive Intelligence' på allvar. Gartner, Forrester och Quadrant har nyligen publicerat marknadsrapporter som visar på den ökande betydelsen och efterfrågan av verktyg som Intelligence2day®.

Gartner definierar segmentet som "verktyg som gör det möjligt för företag att bevaka, samla in, lagra, analysera och sprida information och insikter om konkurrenter, marknader och kunder från interna och externa källor". Vi är stolta över att Comintelli och Intelligence2day® finns med som en ledande global aktör i samtliga rapporter.



BILD: Comintelli räknas som globalt ledande teknikleverantör av Quadrant

Plattformen Intelligence2day®

Med den ökande volatiliteten och osäkerheten i världen ser vi en stark trend där företag vänder sig till AI-baserade plattformar för att samla och sammanställa information om marknaden och konkurrenterna för att kunna hålla jämna steg med de omvärldsförändringar som kan påverka deras verksamhet.

Under senare tid har det pratats mycket om Artificiell Intelligens (AI) i media. Comintelli har under många år forskat och följt utvecklingen inom AI, och vår produkt Intelligence2day® använder sig av AI-baserad teknik i många delar. Under de kommande åren kommer vi att lansera ännu fler AI-baserade funktioner för att frigöra tid och förbättra upplevelsen för våra kunder.

Användarvänlighet är mycket viktigt för våra kunder, och de senaste månaderna har vi prioriterat våra utvecklingsresurser inom detta område. I början av 2023 lanserade vi ett nytt och förbättrat användargränssnitt med modern design och förbättrad menynavigering som effektiviserar arbetsflödet.

Förvärv av konkurrenten Cipher K360

I början av 2023 förvärvade Comintelli den amerikanska konkurrenten Ciphers SaaS-plattform Knowledge360® (K360) för att stärka sin position på den högt prioriterade marknaden i USA där företaget har haft ett dotterbolag sedan flera år tillbaka. Genom förvärvet av K360 ökar Comintellis adresserbara marknad i USA, särskilt inom sektorerna läkemedel & hälsovård samt försäkring.

Förvärvet gör Comintelli till en stark global aktör inom Market and Competitive Intelligence (M&CI) som tar en aktiv del i branschens konsolidering. Företaget ser en positiv framtida tillväxtpotential där både Comintelli och dess kunder kan dra nytta av skalfördelar.

Målet är att konvertera kunder till Comintellis SaaS-plattform, Intelligence2day®, och vi arbetar intensivt med att uppnå detta under första halvan av 2023.

Sammanfattningsvis

När vi summerar året 2022 känner jag stolthet över att se hur vi fortsätter att öka våra årligen återkommande intäkter (ARR) och gradvis förvandla vår verksamhet till en mer skalbar SaaS-modell.

Genom att genomföra vårt första förvärv under tuffa tider har vi visat hur offensiva och proaktiva Comintelli är. Vi har visat att vi kan fortsätta prestera samtidigt som vi bygger upp en ännu starkare organisation.

Vårt fokus för 2023 är att fortsätta att leverera på daglig basis samtidigt som vi arbetar mot våra långsiktiga mål och Comintellis tillväxtresa.

Jag vill tacka alla våra medarbetare, aktieägare och kunder för att ni står vid vår sida och hjälper oss att höja ribban för Market och Competitive Intelligence-plattformar. Med er hjälp har vi gjort stora framsteg, men vi är bara i början av vår tillväxtresa och jag ser fram emot att fortsätta bygga och växa tillsammans med er alla.

Med bästa hälsningar,
Jesper Martell
VD Comintelli AB



Om Bolaget

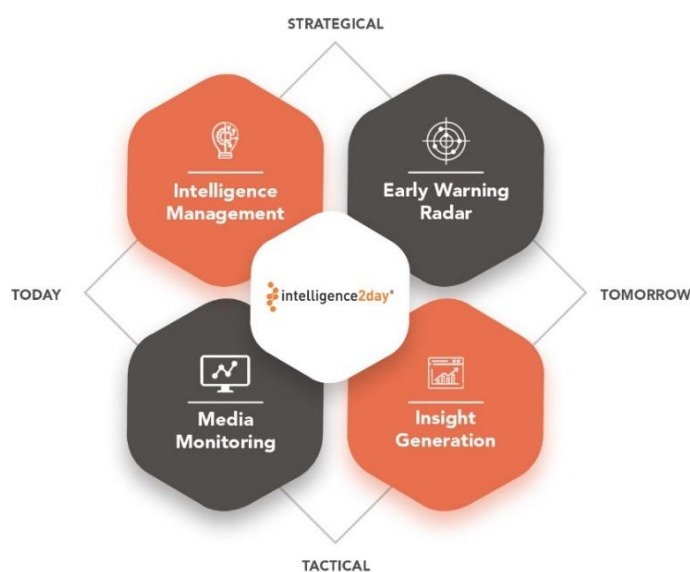
Comintelli (www.comintelli.com) är en ledande leverantör av mjukvara för omvärldsanalys (s.k. Market and Competitive Intelligence). Företaget grundades 1999 och har huvudkontor i Stockholm, Sverige, samt ett dotterbolag i USA.

Intelligence2day®

Comintellis prisbelönta och AI-baserade plattform Intelligence2day® (www.intelligence2day.com) gör det möjligt för företag att samla in, analysera och utnyttja information om sin omvärld (exempelvis marknader, trender, kunder och konkurrenter).

Den SaaS baserade 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.



IN A WORLD THAT MOVES FAST,
YOU NEED TO RUN WITH IT.

Kunder

Comintelli har en stark bas av nöjda kunder med låg churn och fleråriga avtal. Per årsskiftet fanns cirka 65 kunder i 16 länder, varav >20% har varit lojala 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.

Vår kundbas har särskild tyngdpunkt inom kemi & energi, läkemedel & hälsovård 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, antikorruption, ansvarsfulla inköp, hälsa och säkerhet.

Aktien

Bolaget är noterat på Spotlight Stock Market.

Kortnamn: COMINT
ISIN-kod: SE0011751569

Antal utestående aktier per rapportdatum: 8 948 332 (7 490 000).

Finansiell kalender

Årsredovisning och revisionsberättelse för räkenskapsåret 2022 kommer att offentliggöras senast onsdagen den 3 maj 2023 och därmed senast tre veckor före årsstämman.

Delårsrapport för 2023 års första kvartal offentliggörs onsdagen den 24 maj 2023.

Årsstämma för räkenskapsåret 2022 hålles i Kista onsdagen den 24 maj 2023.

Delårsrapport för 2023 års andra kvartal offentliggörs torsdagen den 24 augusti 2023.

Delårsrapport för 2023 års tredje kvartal offentliggörs onsdagen den 22 november 2023.

Bokslutskommuniké för 2023 offentliggörs tisdagen den 27 februari 2024.

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>	2022-10-01	2021-10-01	2022-01-01	2021-01-01
	2022-12-31	2021-12-31	2022-12-31	2021-12-31
Rörelsens intäkter				
Nettoomsättning	8 057 796	5 990 094	23 515 135	16 730 109
Övriga rörelseintäkter	656 018	461 794	2 224 476	1 405 889
Summa rörelsens intäkter	8 713 814	6 451 887	25 739 611	18 135 998
Rörelsens kostnader				
Råvaror och förnödenheter	-142 204	-51 397	-721 932	-576 405
Övriga externa kostnader	-2 819 686	-1 768 493	-10 752 368	-7 136 163
Personalkostnader	-4 623 898	-3 549 783	-14 804 413	-12 933 033
Övriga rörelsekostnader	-825 670	-241 865	-1 108 760	-755 339
Avskrivningar	-94 250	-94 250	-377 000	-377 000
Summa rörelsens kostnader	-8 505 707	-5 705 788	-27 764 474	-21 777 941
Rörelseresultat	208 107	746 099	-2 024 862	-3 641 943
Resultat från finansiella poster				
Ränteintäkter och liknande poster	11 594	175 612	543 801	349 738
Räntekostnader och liknande poster	-104 214	-86 632	-597 817	-414 731
Summa finansiella poster	-92 620	88 980	-54 017	-64 993
Resultat efter finansiella poster	115 486	835 079	-2 078 879	-3 706 935
Skatt på periodens resultat	421 067	752 951	419 119	752 951
Periodens resultat	536 554	1 588 029	-1 659 760	-2 953 985

Balansräkning - koncernen

<i>(Belopp i kr)</i>	2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR		
Anläggningstillgångar		
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>		
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten	1 131 000	1 508 000
Summa immateriella anläggningstillgångar	1 131 000	1 508 000
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>		
Uppskjuten skattefordran	3 391 080	2 926 659
Summa finansiella anläggningstillgångar	3 391 080	2 926 659
Summa anläggningstillgångar	4 522 080	4 434 659
Omsättningstillgångar		
<i>Kortfristiga fordringar</i>		
Kundfordringar	5 705 510	4 682 459
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	6 064 588	7 780 886
Övriga kortfristiga fordringar	204 585	266 762
Summa kortfristiga fordringar	11 974 682	12 730 106
Kassa och bank	6 887 388	3 977 856
Summa omsättningstillgångar	18 862 070	16 707 962
SUMMA TILLGÅNGAR	23 384 150	21 142 621

Balansräkning - koncernen

<i>(Belopp i kr)</i>	2022-12-31	2021-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
<i>Eget kapital</i>		
Aktiekapital	805 350	674 100
Övrigt tillskjutet kapital	13 970 254	10 728 797
Annat eget kapital inklusive periodens resultat	-558 978	1 100 781
Summa eget kapital	14 216 626	12 503 678
<i>Långfristiga skulder</i>		
Skulder till kreditinstitut	883 421	2 203 332
Summa långfristiga skulder	883 421	2 203 332
<i>Kortfristiga skulder</i>		
Skulder till kreditinstitut	1 319 288	1 388 484
Förskott från kunder	1 313 394	942 135
Leverantörsskulder	623 292	608 606
Övriga kortfristiga skulder	2 696 549	2 275 162
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	2 331 581	1 221 224
Summa kortfristiga skulder	8 284 104	6 435 611
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	23 384 150	21 142 621

Kassaflödesanalys - koncernen

<i>(Belopp i kr)</i>	2022-10-01	2021-10-01	2022-01-01	2021-01-01
	2022-12-31	2021-12-31	2022-12-31	2021-12-31

Den löpande verksamheten

Resultat efter finansiella poster	115 486	835 079	-2 078 879	-3 706 935
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	124 625	-390 074	-504 232	-547 425
<i>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar i rörelsekapital</i>	240 112	445 005	-2 583 111	-4 254 361
Ökning (-) / Minskning (+) av rörelsefordringar	28 668	2 273 406	1 590 755	4 197 220
Ökning (+) / Minskning (-) av rörelseskulder	1 040 786	390 053	1 917 689	999 725
<i>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</i>	1 069 454	2 663 459	3 508 444	5 196 945
<i>Kassaflöde från den löpande verksamheten</i>	1 309 565	3 108 464	925 333	942 584

Investeringsverksamheten

Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	0	0	0	0
<i>Kassaflöde från investeringsverksamheten</i>	0	0	0	0

Finansieringsverksamheten

Nyemission	0	0	3 372 707	0
Upptagande av lån	0	0	0	0
Amortering av låneskulder	-347 127	-207 591	-1 388 508	-595 985
<i>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</i>	-347 127	-207 591	1 984 199	-595 985

<i>Periodens kassaflöde</i>	962 438	2 900 873	2 909 532	346 599
Likvida medel vid periodens början	5 924 949	1 076 983	3 977 856	3 631 258
Likvida medel vid periodens slut	6 887 388	3 977 856	6 887 388	3 977 856

Resultaträkning - moderföretaget

<i>(Belopp i kr)</i>	2022-10-01	2021-10-01	2022-01-01	2021-01-01
	2022-12-31	2021-12-31	2022-12-31	2021-12-31
Rörelsens intäkter				
Nettoomsättning	8 074 261	5 769 848	23 142 538	16 369 911
Övriga rörelseintäkter	656 018	461 794	2 224 476	1 405 889
Summa rörelsens intäkter	8 730 279	6 231 641	25 367 014	17 775 800
Rörelsens kostnader				
Råvaror och förnödenheter	-1 669 546	-1 624 706	-3 256 592	-3 051 383
Övriga externa kostnader	-2 703 698	-1 647 574	-9 685 816	-6 587 103
Personalkostnader	-4 346 088	-2 917 546	-13 182 335	-10 761 797
Övriga rörelsekostnader	-825 670	-241 865	-1 108 760	-755 339
Avskrivningar	-94 250	-94 250	-377 000	-377 000
Summa rörelsens kostnader	-9 639 252	-6 525 941	-27 610 504	-21 532 623
Rörelseresultat	-908 973	-294 299	-2 243 490	-3 756 823
Resultat från finansiella poster				
Ränteintäkter och liknande poster	11 594	175 612	543 801	349 738
Räntekostnader och liknande poster	-83 826	-90 120	-630 652	-424 595
Summa finansiella poster	-72 232	85 492	-86 851	-74 857
Resultat efter finansiella poster	-981 205	-208 808	-2 330 340	-3 831 679
Skatt på periodens resultat	464 421	768 894	464 421	768 894
Periodens resultat	-516 784	560 086	-1 865 919	-3 062 785

Balansräkning - moderföretaget

<i>(Belopp i kr)</i>	2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR		
Anläggningstillgångar		
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>		
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten	1 131 000	1 508 000
Summa immateriella anläggningstillgångar	1 131 000	1 508 000
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>		
Andelar i koncernföretag	91 808	91 808
Uppskjuten skattefordran	3 391 080	2 926 659
Summa finansiella anläggningstillgångar	3 482 888	3 018 467
Summa anläggningstillgångar	4 613 888	4 526 467
Omsättningstillgångar		
<i>Kortfristiga fordringar</i>		
Kundfordringar	4 049 728	4 127 483
Fordringar hos koncernföretag	1 301 828	830 541
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	6 058 738	7 775 815
Övriga kortfristiga fordringar	203 044	265 222
Summa kortfristiga fordringar	11 613 337	12 999 061
<i>Kassa och bank</i>	6 416 671	3 352 100
Summa omsättningstillgångar	18 030 009	16 351 161
SUMMA TILLGÅNGAR	22 643 897	20 877 628

Balansräkning - moderföretaget

<i>(Belopp i kr)</i>	2022-12-31	2021-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
<i>Eget kapital</i>		
<i>Budget eget kapital</i>		
Aktiekapital	805 350	674 100
Reservfond	1 350 587	1 350 587
Fond för utvecklingsutgifter	1 131 000	1 508 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>	3 286 937	3 532 687
<i>Fritt eget kapital</i>		
Överkursfond	13 970 254	10 728 797
Balanserad vinst eller förlust	-1 548 912	1 136 873
Periodens resultat	-1 865 919	-3 062 785
<i>Summa fritt eget kapital</i>	10 555 422	8 802 885
<i>Summa eget kapital</i>	13 842 359	12 335 572
<i>Långfristiga skulder</i>		
Skulder till kreditinstitut	883 421	2 203 332
<i>Summa långfristiga skulder</i>	883 421	2 203 332
<i>Kortfristiga skulder</i>		
Skulder till kreditinstitut	1 319 288	1 388 484
Förskott från kunder	1 310 459	942 135
Leverantörsskulder	579 996	608 769
Skulder till koncernföretag	37 064	48 497
Övriga kortfristiga skulder	2 651 287	2 244 236
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	2 020 024	1 106 602
<i>Summa kortfristiga skulder</i>	7 918 117	6 338 724
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	22 643 896	20 877 628

Kassaflödesanalys - moderföretaget

<i>(Belopp i kr)</i>	2022-10-01	2021-10-01	2022-01-01	2021-01-01
	2022-12-31	2021-12-31	2022-12-31	2021-12-31

Den löpande verksamheten

Resultat efter finansiella poster	-981 205	-208 808	-2 330 340	-3 831 679
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	104 233	-386 586	-469 021	-537 732
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	-876 972	-595 393	-2 799 361	-4 369 411
Ökning (-) / Minskning (+) av rörelsefordringar	1 426 642	3 186 796	2 231 140	3 927 597
Ökning (+) / Minskning (-) av rörelseskulder	855 544	308 511	1 648 589	1 160 866
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital	2 282 186	3 495 307	3 879 729	5 088 462
Kassaflöde från den löpande verksamheten	1 405 214	2 899 913	1 080 368	719 051

Investeringsverksamheten

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

Finansieringsverksamheten

Nyemission	0	0	3 372 707	0
Upptagande av lån	0	0	0	0
Amortering av låneskulder	-347 127	-207 591	-1 388 508	-595 985
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-347 127	-207 591	1 984 199	-595 985

Periodens kassaflöde	1 058 087	2 692 322	3 064 567	123 066
Likvida medel vid periodens början	5 358 582	659 780	3 352 100	3 229 036
Likvida medel vid periodens slut	6 416 671	3 352 100	6 416 671	3 352 100

Bokslutskommunikén 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 2022 till och med juni 2024. På motsvarande sätt har bolagets övriga återkommande intäkter (maintenance/underhåll) och SaaS-jämförbara intäkter hanterats.

Nyckeltalet "ARR ökning senaste 12 månaderna" följer samma ARR-logik som beskrivits ovan och anger därmed den procentuella förändringen den senaste 12 månadsperioden, t. ex ARR-värdet december 2022 jämfört med ARR-värdet december 2021.



comintelli.com
intelligence2day.com