

Bokslutskommuniké

Januari – december 2023

Comintelli AB (publ.)



Finansiell sammanfattning

Koncernen Comintelli, inklusive moderbolaget Comintelli AB, org. nr. 556593-4907, offentliggör härmed Bokslutskommunikén för räkenskapsåret januari - december 2023.

(Belopp i tkr)	Oktober - december		Januari - december	
	2023	2022	2023	2022
Rörelsens nettoomsättning, 1)	8 355	8 058	30 472	23 515
Rörelsens intäkter, 1)	8 954	8 714	32 366	25 740
Rörelsens kostnader	-9 303	-8 506	-40 077	-27 764
Rörelseresultat efter avskrivningar, EBITA	-349	208	-7 711	-2 025
Resultat efter finansiella poster, EBT	-532	115	-8 406	-2 079
Räntebärande skulder vid periodens utgång	3 436	2 203	3 436	2 203
Periodens kassaflöde	490	962	-4 523	2 910
Soliditet, %, 2)	30,1%	60,8%	30,1%	60,8%
Vinst per aktie efter skatt, kr, 3)	-0,07	0,06	-0,95	-0,19
ARR periodslut, mkr, 4)	29,0	23,6	29,0	23,6
ARR ökning, 4)	22,8%	10,4%	22,8%	10,4%

1) Skillnaden mellan Rörelsens intäkter och Rörelsens nettoomsättning består av valutakursvinster av rörelsekaraktär.

2) Eget kapital i relation till balansomslutningen.

3) Nyckeltalet har beräknats utifrån antalet aktier vid respektive periods utgång; 8 948 332 december 2022 och 8 948 332 december 2023.

4) Se definition sid 20.



VD har ordet: Nära lönsamhet genom ökad skalbarhet

När vi nu stänger böckerna för 2023 sammanfattar vi ett mycket aktivt år för oss som bolag. Utöver att vi ökat våra årligen återkommande intäkter (ARR) till 29 miljoner har vi också stärkt skalbarheten i affären genom förvärvet av Cipher och den fortsatta överflyttningen av kunder till vår SaaS-plattform Intelligence2day®.

Förstärkt fokus på lönsamhet

Vår förflyttning mot förbättrad operativ effektivitet, lönsamhet och ett starkare fokus på marginaler fortsätter. Under 2023 har kostnader om drygt 7 miljoner bokförts till följd av förvärvet av tillgångar från Cipher. Justerat för detta landar vår kostnadsförbrukning på runt 30 miljoner. Ett av våra viktigaste nyckeltal, ARR, stiger med 23 % till 29 miljoner och vi tar därmed ett stort kliv mot break-even och lönsamhet i bolaget. Det är en viktig milstolpe som skulle ta vår finansiella styrka till en ny nivå och ytterligare stärka vår position och handlingskraft på marknaden för Market & Competitive Intelligence (M&CI).

Stark nyförsäljning under Q4

Det känns positivt att konstatera att nyförsäljningen under fjärde kvartalet överträffade våra förväntningar. Vi tecknade avtal med sex nya kunder, varav två valde att migrera från Cipher K360. De nya kunderna har en bra matchning med våra målsegment och tecknar avtal till ett högre snittpris än de vi kommunicerat i tidigare rapporter, ett starkt kvitto som ger oss trygghet i att vi fokuserar på rätt kunder.

I en alltmer konkurrensutsatt M&CI-marknad är vi övertygade om att det är vår innovationsförmåga och höga tekniska nivå som differentierar oss. Den starka nyförsäljningen under det fjärde kvartalet visar att vi har en unik produkt som skapar tydliga värden för våra kunder.

Per sista december har vi en total kundbas på 79 företag, varav hälften finns i Nordamerika. Vi ser en stor potential för fortsatt tillväxt både i vår befintliga kundbas och i våra målsegment, Energi & Kemi, Pharma & Hälsovård, IT & Tech, samt Tillverkning.



Accelererad resa mot SaaS

Affärsmodellen för SaaS har varit stabil även i en osäker makroekonomisk miljö, då merparten av våra intäkter är återkommande. Vår nya SaaS-plattform Intelligence2day® har stor betydelse för oss som bolag och våra kunder. Den har dels gjort det möjligt för oss att utveckla avancerade AI-funktioner i mjukvaran, men också skapat betydande effektivitets-, skal- och kostnadsfördelar.

De 23 kunder som konverterat från förvärvet av Cipher samt de 8 nya kunderna drivs på SaaS-plattformen, som därmed hanterar 62 % av våra kunder och står för 58 % av vår ARR.

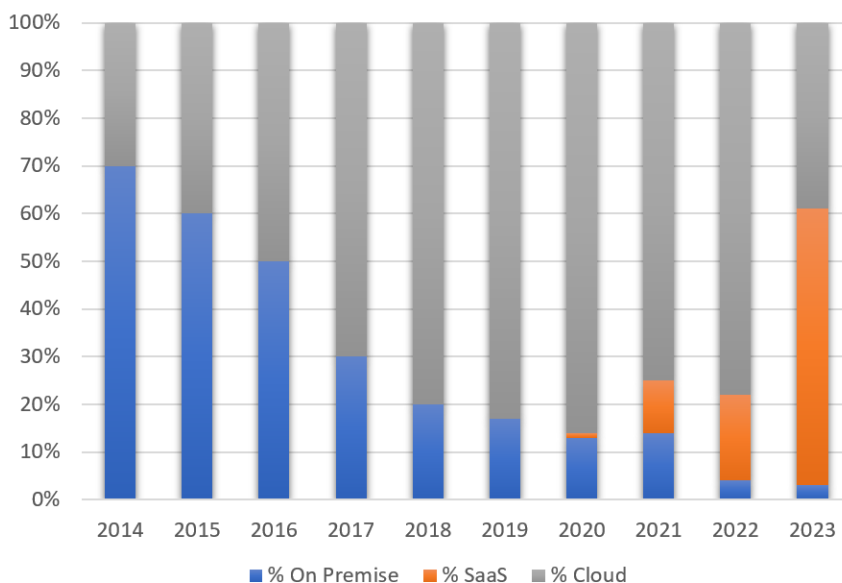


Bild: Comintellis snabba resa från On Prem till Cloud till SaaS lösningar

Comintellis migrering av befintliga kunder till Intelligence2day® är ett huvudfokus för oss och kommer att accelereras under de närmaste 12 månaderna. Implementeringen av SaaS-strategin kan leda till en något högre churn än tidigare på grund av en mer restriktiv hållning till kund Anpassningar.

Sammanfattning inför 2024

Det känns tryggt att gå in i 2024 med styrkan från 2023 i ryggen. Inför 2024 har vi vidareutvecklat vår övergripande strategi, med ett ökat fokus på långsiktig skalbarhet och lönsam tillväxt.

Den ökade nyförsäljningen under det fjärde kvartalet bekräftar att vi har rätt strategi och team på plats för att nå våra ambitiösa mål. Vi har ett starkt kommersiellt läge. Rätt exekvering tillsammans med vår skalbara affärsmodell kommer skapa ökande värden för våra aktieägare på både kort och lång sikt.



Med bästa hälsningar,
Jesper Martell
VD Comintelli AB

Kommentarer till resultat och finansiell ställning

Koncernen

Oktober - december 2023

Intäkter

Koncernens totala intäkter i det fjärde kvartalet uppgick till 9,0 mkr (8,7 mkr). Flera större kundavtal förnyades i kvartalet och då bl. a ett licensavtal som förlängdes i tre år och ett annat licensavtal som förlängdes i två år. I kvartalet var det en ovanligt hög nivå på icke repetitiva intäkter, 0,8 mkr, bl. a projekt för SaaS-migrering och betald pilotkund.

Under det fjärde kvartalet vanns sex nya kunder vilket genererade 2,2 mkr i ny ARR. Det genomsnittliga avtalsvärdet var 375 tkr vilket är en ökning mot tidigare nivå. Två av de sex nya kunderna var konverteringar från den av konkurrenten Cipher förvärvad kundbas.

Tre kunder valde att avsluta sina avtal. I december 2023 offentliggjordes att en av bolagets större kunder, ARR 2,8 mkr, valde att inte förlänga och flytta till SaaS.

Råvaror och förnödenheter/förvärvsköpeskilling

I perioden har 0,5 mkr resultatförts som kostnad sålda varor till följd av förvärvet av tillgångar från konkurrenten Cipher.

Omkostnader och resultat

Rörelseresultatet efter avskrivningar, EBITA, uppgick till -0,3 mkr (+0,2 mkr). Efter en låg förbrukningsnivå under det tredje kvartalet ökade aktivitetsnivån under årets sista kvartal bl. a avsättning för rörlig ersättning till följd av vunna kunder.

Valutakurseffekter i rörelseresultatet

Den svenska kronan har i kvartalet stärkts både mot dollarn och euron. I kvartalet uppgick valutakurseffekterna av rörelsekaraktär totalt till -0,1 mkr (-0,2 mkr) varav +0,6 mkr (+0,7 mkr) valutakursvinster av rörelsekaraktär och -0,7 mkr (-0,8 mkr) valutakursförluster av rörelsekaraktär. Valutakursvinsterna av rörelsekaraktär redovisas under Övriga rörelseintäkter och valutakursförlusterna av rörelsekaraktär redovisas under Övriga rörelsekostnader.

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter uppgick vid utgången av kvartalet 4,9 mkr att jämföra med 6,1 mkr i helårsbokslutet 2022. Balansposten består mestadels av resultatförda, men ännu inte fakturerade intäkter, vilket är i enlighet med bolagets redovisningsprinciper för licensförsäljning. I linje med strategin att mer bli ett SaaS-bolag så tecknas färre avtal med löptider överstigande 12 månader.

Räntebärande skulder och eget kapital

Totala räntebärande skulder uppgick vid kvartalets utgång till 3,4 mkr (2,2 mkr). 1,1 mkr av de räntebärande skulderna hänförs till Almi Företagspartner Stockholm Sörmland AB och resterande 2,4 mkr till ett konsortium av aktieägare i samband med finansieringen av förvärvet av tillgångar från Cipher. Genom kvartalets negativa resultat efter skatter, -0,6 mkr, minskar eget kapital i kvartalet från 6,3 mkr till 5,7 mkr.

Kassaflöde

Kassaflödet i kvartalet uppgick till +0,5 mkr (+1,0 mkr). Rörelsekapitalet har minskat med 0,9 mkr och då främst kundfordringar och "Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter", vilket påverkat kassaflödesanalysen positivt. Amortering av räntebärande lån har gjorts med 0,1 mkr. Checkkrediten på 2,0 mkr är outnyttjad. Kassa och bank uppgick till 2,4 mkr (6,9 mkr) vid kvartalets utgång.

Januari - december 2023

Intäkter

Koncernens totala intäkter för helåret 2023 uppgick till 32,4 mkr (25,7 mkr). Konverteringen av 23 kunder från av Cipher förvärvad kundbas har resulterat i betydande nya intäkter och medfört en signifikant intäktsökning mot föregående år. Under det tredje kvartalet förnyade en av Bolagets större kunder sitt licensavtal och migrerade i samband med detta till SaaS-plattformen.

Totalt 31 nya kunder vanns under 2023, varav 23 från Cipher förvärvet. Konverteringen av 23 kunder från Cipher har genererat 7,4 mkr i intäkter. Åtta nya kunder har vunnits i den befintliga verksamheten varav fyra i det fjärde kvartalet. Säljresurser allokerades för att säkerställa realisering av förvärvet vilket påverkade nykundsförsäljningen i den befintliga verksamheten under de första kvartalen.

Implementeringen av SaaS-strategin har medfört en restriktivare hållning till kundanpassningar och speciallösningar, vilket har medfört något högre churn än tidigare år. 13 kunder har avslutat sina avtal under 2023. I det fjärde kvartalet valde en av bolagets större kunder, ARR 2,8 mkr, att inte förlänga sitt avtal och flytta till SaaS.

Råvaror och förnödenheter/förvärvsköpeskilling

Under året har 7,3 mkr resultatförts som kostnad sålda varor till följd av förvärvet från Cipher.

Bolaget förvärvade inga fortlöpande kundavtal för direkt överföring i Comintellis verksamhet. Istället förvärvades en "kundlista" där respektive kund fick möjligheten att själva göra ett aktivt val om man ville teckna avtal för Comintellis produkt Intelligence2day® eller inte. Den "kundlista" som Comintelli förvärvade har inte tagits upp i balansräkningen som en förvärvad tillgång. Istället har den köpeskilling som uppstått genom att kunder enskilt väljer att konvertera resultatförts som kostnad sålda varor.

Förvärvsavtalet anger att köpeskillingen baseras på konverterat ARR-belopp. Resultatföring av kostnad sålda varor har skett i takt med att intäkten för respektive konverterad kund har resultatförts, i enlighet med Bolagets redovisningsprinciper för intäkter. En förutsättning för att förvärvsköpeskilling skall utgå är att konverterad kund har tecknat avtal på minst tolv månader. Det återstår en (1) konverterad kund med tecknat avtal med kortare löptid än tolv månader. Förvärvsköpeskilling för denna kund blir realitet om kunden väljer att förlänga sitt avtal under 2024.

Omkostnader och resultat

Rörelseresultatet efter avskrivningar, EBITA, uppgick till -7,7 mkr (-2,0 mkr). Året har präglats av realisering av förvärvet av tillgångar från Cipher vilket till största delen genomförts med organisationens egna resurser. 7,3 mkr har resultatförts som kostnad sålda varor till följd av förvärvet. Externa kostnader, bl. a juridiska tjänster, till följd av förvärvet uppskattas till 0,6 mkr. Rörliga ersättningar till följd av försäljnings- och implementeringsarbetet av förvärvet har kostnadsförts med 0,9 mkr. Valutakurseffekterna av rörelsekaraktär uppgick till totalt +0,4 mkr.

Valutakurseffekter i rörelseresultatet

Den svenska kronan har under året stärkts mot dollarn och varit oförändrad mot euron. Under året uppgick valutakurseffekterna av rörelsekaraktär totalt till +0,4 mkr (+1,1 mkr) varav +1,9 mkr (+2,2 mkr) valutakursvinster av rörelsekaraktär och -1,5 mkr (-1,1 mkr) valutakursförluster av rörelsekaraktär.

Kassaflöde

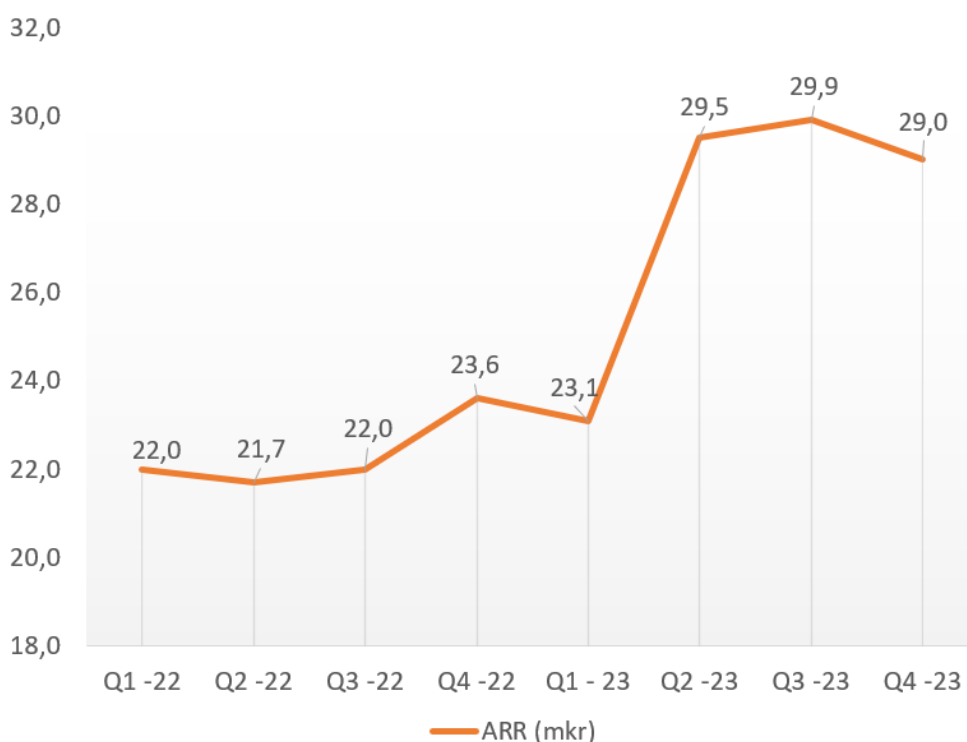
Kassaflödet för helåret 2023 uppgick till -4,5 mkr (+2,9 mkr). Av total hittillsvarande förvärvsköpeskilling på 7,3 mkr till följd av från Cipher förvärvad kundbas har 6,8 mkr betalats. Detta har skett dels genom förskotts betalning under det första kvartalet dels genom betalning under det tredje kvartalet. Förvärvet delfinansierades genom lån på 2,0 mkr från ett konsortium av befintliga aktieägare. Rörelsekapitalet och då främst de kortfristiga skulderna (bl. a leverantörsskulder, obetalda förvärvskostnader och rörliga

ersättningar till följd av förvärvet av Cipher) har ökat med 2,4 mkr vilket påverkat kassaflödesanalysen positivt. Amortering av räntebärande lån har gjorts med 1,1 mkr. Checkkrediten på 2,0 mkr är outnyttjad. Kassa och bank uppgick till 2,4 mkr (6,9 mkr) vid periodens utgång.

ARR (årligen återkommande intäkter)

ARR ökar till 29,0 mkr, motsvarande 22,8 %. Ökningen 22,8 % beräknas som ARR-värdet i december 2023 (29,0 mkr) jämfört med ARR-värdet i december 2022 (23,6 mkr). Per det fjärde kvartalet 2023 uppgick ny ARR till följd av förvärvad kundbas från Cipher till 7,6 mkr.

Från och med det andra kvartalet 2023 redovisas ARR i enlighet med en mer gängse ARR-definition för SaaS-bolag. Detta betyder att den senaste månadens repetitiva intäkter multipliceras med tolv för att få årsvärdet, ARR. Samtliga värden i diagrammet nedan är beräknade i enlighet med Bolagets nya ARR-definition.



ARR ökar med 22,8 % till 29,0 mkr, inräknat att en av bolagets större kunder valde att inte förlänga (churn ARR 2,8 mkr).

SaaS-plattformen

Samtliga av de 23 konverterade kunderna från förvärvet av Cipher samt också de åtta nya kunderna i den befintliga verksamheten opereras på Bolagets SaaS-plattform. Genom det betydande tillskottet av kunder från förvärvet ökar andelen kunder som opereras på SaaS-plattformen till 62 % (41 % december 2022) och ARR-volymen till 58 % (18 % december 2022) per årskiftet. Större delen av Bolagets intäkter utgörs av återkommande intäkter.

Moderföretaget

Moderföretagets totala intäkter i det fjärde kvartalet uppgick till 8,8 mkr (8,7 mkr). Under det fjärde kvartalet vanns sex nya kunder och flera stora kundavtal har förnyats. En av Bolagets större kunder valde att inte förlänga sitt avtal och flytta till SaaS-plattformen. Efter en låg förbrukningsnivå under det tredje kvartalet ökade aktivitetsnivån under årets sista kvartal bl. a. avsättning för rörlig ersättning till följd av vunna kunder. Rörelseresultatet efter avskrivningar, EBITA, i det fjärde kvartalet uppgick -0,3 mkr (-0,9 mkr) och resultatet efter skatter uppgick till -0,4 mkr (-0,5 mkr).

Moderföretagets totala intäkter för helåret 2023 uppgick till 33,0 mkr (25,4 mkr). Konvertering av 23 kunder från av Ciper förvärvad kundbas har resulterat i betydande nya intäkter under året och medfört en signifikant intäktsökning mot föregående år. Kostnad sålda varor har resultatförts med 7,3 mkr till följd av förvärvet av tillgångar från Ciper. Årets rörelseresultat efter avskrivningar, EBITA, uppgick till -8,1 mkr (-2,2 mkr) och resultatet efter skatter uppgick till -8,7 mkr (-1,9 mkr). Genom årets negativa resultat efter skatter, -8,7 mkr, minskar eget kapital under året från 13,8 mkr till 5,1 mkr.

Väsentliga risker

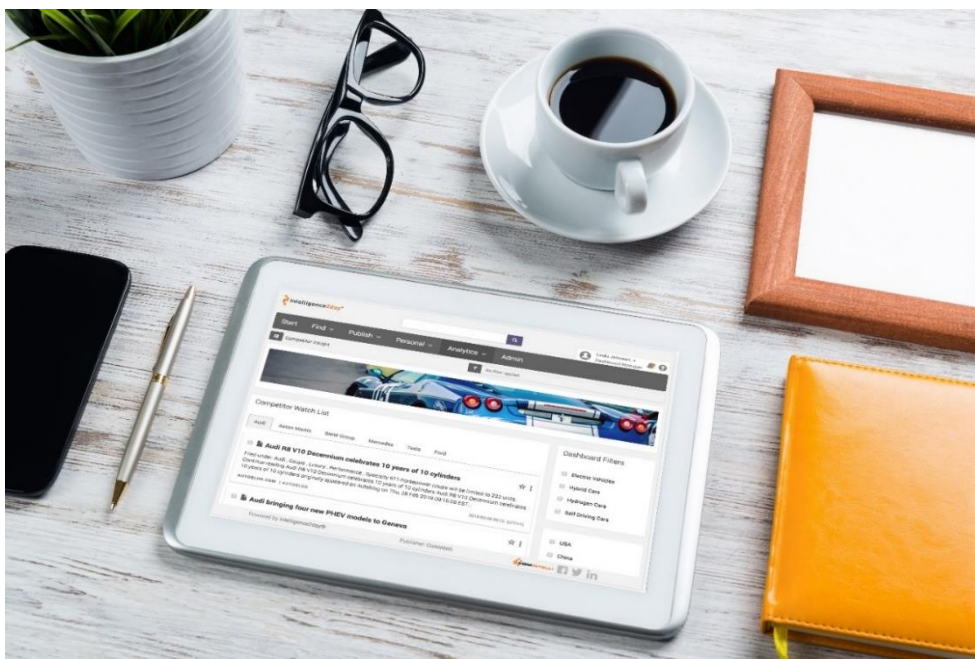
Det råder en betydande osäkerhet i omvärlden bl. a. till följd av konflikten i Ukraina och Israel/Hamas-konflikten. Koncernen har ingen verksamhet varken i Ryssland, Ukraina eller i Israel med omnejd varför den direkta påverkan av konflikterna är begränsad. Utvecklingen följs dock noggrant i syfte att kunna kontrollera och begränsa eventuella negativa effekter för koncernen.

Flera av bolagets större licensavtal löper ut till förnyelse under räkenskapsåret.

Omedelbar riskexponering rör främst valutarisker i EUR och USD.

Styrelsen föreslår att ingen utdelning görs för räkenskapsåret 2023.

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



Väsentliga händelser under perioden oktober - december 2023

- Lanserade en ny sammanslagen webbplats, www.comintelli.com, som integrerar de tidigare webbplatserna www.comintelli.com och www.intelligence2day.com.
- Totalt sex nya kunder vanns vilket genererade 2,2 mkr i ny ARR.
- Comintellis migrering till SaaS-plattformen har accelererat och vid utgången av kvartalet driftades 58 % (18 % 2022) av ARR-volymer på SaaS-plattformen.
- En av Bolagets större kunder valde att inte förlänga sitt avtal och flytta till SaaS med en ARR-påverkan med 2,8 mkr som följd.

Väsentliga händelser under perioden januari - december 2023

- Comintelli förvärvade den 9 januari 2023 den amerikanska konkurrenten Ciphers tillgångar för SaaS-plattformen Knowledge360®.
- Som delfinansiering av förvärvet av Ciphers tillgångar erhöles lån på 2,0 mkr från ett konsortium av befintliga aktieägare med 1 % månatlig ränta och 5 % uppläggningsavgift.
- Lanserade nytt, förbättrat användargränssnitt för SaaS-plattformen Intelligence2day®.
- Lanserade integration mellan SaaS-plattformen Intelligence2day® och Open AI:s generativa AI-teknik.
- På årsstämman den 24 maj 2023 nyvaldes Markko Vaarnas som vice styrelseordförande.
- Comintelli utnämndes till "Strong Performer" i utvärdering av Market and Competitive Intelligence-plattformar av det oberoende IT-analysföretaget Forrester.
- Comintelli förstärker ledningsgruppen genom tillsättning av två nyckelpersoner för ökad kund- och produktfokus; Christian Bjersér som Senior Vice President, Global Customer Success, och Rania Botani som Vice President, Product Development.
- Lanserade en ny sammanslagen webbplats, www.comintelli.com, som integrerar de tidigare webbplatserna www.comintelli.com och www.intelligence2day.com.
- Comintellis migrering till SaaS-plattformen har accelererat och vid utgången av året driftades 58 % (18 % 2022) av ARR-volymer på SaaS-plattformen.
- En av Bolagets större kunder valde att inte förlänga sitt avtal och flytta till SaaS med en ARR-påverkan med 2,8 mkr som följd.
- Framgångsrik konvertering av 23 kunder från av Cipher förvärvad kundbas har medfört ny ARR med 7,6 mkr.

Väsentliga händelser efter periodens utgång

- Lån på 2,0 mkr till ett konsortium av befintliga aktieägare har förlängts i sex månader till den 30 juni 2024. Villkoren bedöms som marknadsmässiga med 1 % månatlig ränta och 5 % uppläggningsavgift.
- Tecknat ett ettårigt licensavtal med ett nordamerikanskt teknikbolag med ARR värdet 0,7 mkr.

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 sitt huvudkontor i Stockholm, Sverige, samt ett dotterbolag i USA.

Intelligence2day®-plattformen

Intelligence2day® är en insiktsmotor som används för att navigera och upptäcka omvärldsinsikter i en snabbt växande mängd ostrukturerad information. Denna webbaserade tjänst fungerar som en tratt som förädlar omvärldsinformation till insikter i tre steg:

1. Insamling

Genom att automatiskt samla in information från många olika interna och externa källor skapar Intelligence2day® en enhetlig bild av all omvärldsinformation.

2. Bearbetning och analys

Automatisk dataförbättring och AI-assisterad sökning och klassificeringsteknik adderar sammanhang och mening till stora volymer ostrukturerat innehåll, vilket möjliggör för användarna att dra värdefulla insikter.

3. Leverans

Intelligence2day® tillhandahåller en kunskapsdatabas där användare kan upptäcka och dela insikter via användarvänliga portaler, mobila enheter och integration med andra applikationer - alltid med högsta säkerhetsnivåer.



Kunder

Comintelli har en stark bas av nöjda kunder. Vid utgången av 2023 fanns 79 kunder inklusive konverterade kunder från förvärvet av kundbas från Cipher. Kunderna är ofta multinationella och snittkunden inbringar cirka 375 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 Energi & Kemi, Pharma & Hälsovård, IT & Tech, samt Tillverkning. Kundkontakterna finns ofta inom avdelningarna marknad och försäljning, strategi och affärsutveckling eller innovation och forskning. Exempel på större kunder är AkzoNobel, Bayer, Dow Corteva, Ericsson, Essity, JD Irving, Owens Corning och Tetra Pak.



Hållbarhet och Ansvarsfullt Företagande

Comintelli tar etiska och hållbara åtgärder i alla aspekter av vår verksamhet och med hänsyn till alla inblandade parter. Att driva bolaget på ett ansvarsfullt sätt är grunden för vår strategi för hållbarhet och företagsansvar (CSR).

Vi arbetar kontinuerligt med att stärka vårt ansvarstagande inom områdena:

- Mänskliga rättigheter: Vi respekterar och värdesätter alla människors rättigheter och följer FN:s Allmänna deklaration om de mänskliga rättigheterna.
- Antikorrupcion: Vi har en nolltoleranspolicy mot korrupcion och mutor.
- Ansvarsfulla inköp: Vi ställer höga krav på våra leverantörer vad gäller etik och hållbarhet.
- Hälsa och säkerhet: Vi arbetar aktivt för att skapa en säker och hälsosam arbetsmiljö för våra medarbetare.

Genom att använda Google Cloud Platform som vår huvudleverantör säkerställer vi att vi har tillgång till den mest avancerade och säkra molntjänsten på marknaden. Google Cloud Platform är certifierad enligt en rad internationella standarder för informationssäkerhet och hållbarhet.

Aktien

Bolaget är noterat på Spotlight Stock Market.

Kortnamn: COMINT
ISIN-kod: SE0011751569

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

Finansiell kalender

- Bokslutskommuniké för 2023 offentliggörs tisdagen den 27 februari 2024.
- Årsredovisning för räkenskapsåret 2023 offentliggörs senast onsdagen den 8 maj 2024
- Delårsrapport för 2024 års första kvartal offentliggörs onsdagen den 29 maj 2024.
- Årsstämma för räkenskapsåret 2023 hålles i Kista onsdagen den 29 maj 2024.
- Delårsrapport för 2024 års andra kvartal offentliggörs onsdagen den 28 augusti 2024.
- Delårsrapport för 2023 års tredje kvartal offentliggörs torsdagen den 21 november 2024.
- Bokslutskommuniké för 2024 offentliggörs onsdagen den 26 februari 2025.

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>	2023-10-01	2022-10-01	2023-01-01	2022-01-01
	2023-12-31	2022-12-31	2023-12-31	2022-12-31
Rörelsens intäkter				
Nettoomsättning	8 354 528	8 057 796	30 471 621	23 515 135
Övriga rörelseintäkter	599 094	656 018	1 893 988	2 224 476
Summa rörelsens intäkter	8 953 622	8 713 814	32 365 610	25 739 611
Rörelsens kostnader				
Råvaror och förnödenheter	-464 790	-142 204	-7 632 494	-721 932
Övriga externa kostnader	-2 891 544	-2 819 686	-11 331 221	-10 752 368
Personalkostnader	-5 174 350	-4 623 898	-19 264 987	-14 804 413
Övriga rörelsekostnader	-677 577	-825 670	-1 471 112	-1 108 760
Avskrivningar	-94 250	-94 250	-377 000	-377 000
Summa rörelsens kostnader	-9 302 511	-8 505 707	-40 076 813	-27 764 474
Rörelseresultat	-348 889	208 107	-7 711 204	-2 024 862
Resultat från finansiella poster				
Ränteintäkter och liknande poster	21 749	11 594	308 236	543 801
Räntekostnader och liknande poster	-204 942	-104 214	-1 003 059	-597 817
Summa finansiella poster	-183 193	-92 620	-694 823	-54 017
Resultat efter finansiella poster	-532 082	115 486	-8 406 027	-2 078 879
Skatt på periodens resultat	-68 662	421 067	-68 662	419 119
Periodens resultat	-600 744	536 554	-8 474 689	-1 659 760

Balansräkning - koncernen

<i>(Belopp i kr)</i>	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR		
Anläggningstillgångar		
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>		
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten	754 000	1 131 000
Summa immateriella anläggningstillgångar	754 000	1 131 000
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>		
Uppskjuten skattefordran	3 391 080	3 391 080
Summa finansiella anläggningstillgångar	3 391 080	3 391 080
Summa anläggningstillgångar	4 145 080	4 522 080
Omsättningstillgångar		
<i>Kortfristiga fordringar</i>		
Kundfordringar	6 909 516	5 705 510
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	4 940 655	6 064 588
Övriga kortfristiga fordringar	637 169	204 585
Summa kortfristiga fordringar	12 487 340	11 974 682
Kassa och bank	2 364 828	6 887 388
Summa omsättningstillgångar	14 852 168	18 862 070
SUMMA TILLGÅNGAR	18 997 248	23 384 150

Balansräkning - koncernen

<i>(Belopp i kr)</i>	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
<i>Eget kapital</i>		
Aktiekapital	805 350	805 350
Övrigt tillskjutet kapital	13 970 254	13 970 254
Annat eget kapital inklusive periodens resultat	-9 049 431	-558 978
Summa eget kapital	5 726 172	14 216 626
<i>Långfristiga skulder</i>		
Skulder till kreditinstitut	494 361	883 421
Summa långfristiga skulder	494 361	883 421
<i>Kortfristiga skulder</i>		
Skulder till kreditinstitut	575 406	1 319 288
Övriga kortfristiga låneskulder	2 366 332	0
Förskott från kunder	1 517 632	1 313 394
Leverantörsskulder	1 591 584	623 292
Övriga kortfristiga skulder	4 681 319	2 696 549
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	2 044 258	2 331 581
Summa kortfristiga skulder	12 776 532	8 284 104
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	18 997 248	23 384 150

Kassaflödesanalys - koncernen

<i>(Belopp i kr)</i>	2023-10-01	2022-10-01	2023-01-01	2022-01-01
	2023-12-31	2022-12-31	2023-12-31	2022-12-31

Den löpande verksamheten

Resultat efter finansiella poster	-532 082	115 486	-8 406 027	-2 078 879
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	263 293	124 625	471 388	-504 232
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar i rörelsekapital	-268 789	240 112	-7 934 639	-2 583 111
Ökning (-) / Minskning (+) av rörelsefordringar	467 109	28 668	-672 003	1 590 755
Ökning (+) / Minskning (-) av rörelseskulder	382 914	1 040 786	3 053 391	1 917 689
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital	850 023	1 069 454	2 381 388	3 508 444
Kassaflöde från den löpande verksamheten	581 233	1 309 565	-5 553 251	925 333

Investeringsverksamheten

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

Finansieringsverksamheten

Nyemission	0	0	0	3 372 707
Upptagande av lån	0	0	2 163 632	0
Amortering av låneskulder	-91 560	-347 127	-1 132 941	-1 388 508
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-91 560	-347 127	1 030 691	1 984 199

Periodens kassaflöde	489 673	962 438	-4 522 560	2 909 532
Likvida medel vid periodens början	1 875 155	5 924 949	6 887 388	3 977 856
Likvida medel vid periodens slut	2 364 828	6 887 388	2 364 828	6 887 388

Resultaträkning - moderföretaget

<i>(Belopp i kr)</i>	2023-10-01	2022-10-01	2023-01-01	2022-01-01
	2023-12-31	2022-12-31	2023-12-31	2022-12-31
Rörelsens intäkter				
Nettoomsättning	8 178 965	8 074 261	31 139 983	23 142 538
Övriga rörelseintäkter	599 094	656 018	1 893 988	2 224 476
Summa rörelsens intäkter	8 778 059	8 730 279	33 033 971	25 367 014
Rörelsens kostnader				
Råvaror och förnödenheter	-1 527 602	-1 669 546	-12 644 245	-3 256 592
Övriga externa kostnader	-2 362 547	-2 703 698	-9 765 967	-9 685 816
Personalkostnader	-4 395 057	-4 346 088	-16 840 402	-13 182 335
Övriga rörelsekostnader	-677 577	-825 670	-1 471 112	-1 108 760
Avskrivningar	-94 250	-94 250	-377 000	-377 000
Summa rörelsens kostnader	-9 057 033	-9 639 252	-41 098 726	-27 610 504
Rörelseresultat	-278 974	-908 973	-8 064 755	-2 243 490
Resultat från finansiella poster				
Ränteintäkter och liknande poster	21 741	11 594	308 211	543 801
Räntekostnader och liknande poster	-170 011	-83 826	-987 099	-630 652
Summa finansiella poster	-148 270	-72 232	-678 888	-86 851
Resultat efter finansiella poster	-427 244	-981 205	-8 743 643	-2 330 340
Skatt på periodens resultat	0	464 421	0	464 421
Periodens resultat	-427 244	-516 784	-8 743 643	-1 865 919

Balansräkning - moderföretaget

<i>(Belopp i kr)</i>	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR		
Anläggningstillgångar		
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>		
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten	754 000	1 131 000
Summa immateriella anläggningstillgångar	754 000	1 131 000
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>		
Andelar i koncernföretag	91 808	91 808
Uppskjuten skattefordran	3 391 080	3 391 080
Summa finansiella anläggningstillgångar	3 482 888	3 482 888
Summa anläggningstillgångar	4 236 888	4 613 888
Omsättningstillgångar		
<i>Kortfristiga fordringar</i>		
Kundfordringar	4 168 029	4 049 728
Fordringar hos koncernföretag	2 023 528	1 301 828
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	4 657 479	6 058 738
Övriga kortfristiga fordringar	635 420	203 044
Summa kortfristiga fordringar	11 484 456	11 613 337
<i>Kassa och bank</i>	1 849 030	6 416 671
Summa omsättningstillgångar	13 333 486	18 030 009
SUMMA TILLGÅNGAR	17 570 374	22 643 897

Balansräkning - moderföretaget

<i>(Belopp i kr)</i>	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
<i>Eget kapital</i>		
<i>Budget eget kapital</i>		
Aktiekapital	805 350	805 350
Reservfond	1 350 587	1 350 587
Fond för utvecklingsutgifter	754 000	1 131 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>	2 909 937	3 286 937
<i>Fritt eget kapital</i>		
Överkursfond	13 970 254	13 970 254
Balanserad vinst eller förlust	-3 037 832	-1 548 913
Periodens resultat	-8 743 643	-1 865 919
<i>Summa fritt eget kapital</i>	2 188 779	10 555 422
<i>Summa eget kapital</i>	5 098 716	13 842 359
<i>Långfristiga skulder</i>		
Skulder till kreditinstitut	494 361	883 421
<i>Summa långfristiga skulder</i>	494 361	883 421
<i>Kortfristiga skulder</i>		
Skulder till kreditinstitut	575 406	1 319 288
Övriga kortfristiga låneskulder	2 366 332	0
Förskott från kunder	1 517 632	1 310 459
Leverantörsskulder	1 093 168	579 996
Skulder till koncernföretag	5 751	37 064
Övriga kortfristiga skulder	4 413 701	2 651 287
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	2 005 307	2 020 024
<i>Summa kortfristiga skulder</i>	11 977 297	7 918 117
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	17 570 374	22 643 897

Kassaflödesanalys - moderföretaget

(Belopp i kr)	2023-10-01	2022-10-01	2023-01-01	2022-01-01
	2023-12-31	2022-12-31	2023-12-31	2022-12-31

Den löpande verksamheten

Resultat efter finansiella poster	-427 244	-981 205	-8 743 643	-2 330 340
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	229 912	104 233	455 431	-469 021
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	-197 331	-876 972	-8 288 212	-2 799 361
Ökning (-) / Minskning (+) av rörelsefordringar	1 293 692	1 426 642	50 450	2 231 140
Ökning (+) / Minskning (-) av rörelseskulder	-373 619	855 544	2 639 430	1 648 589
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital	920 073	2 282 186	2 689 880	3 879 729
Kassaflöde från den löpande verksamheten	722 742	1 405 214	-5 598 332	1 080 368

Investeringsverksamheten

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

Finansieringsverksamheten

Nyemission	0	0	0	3 372 707
Upptagande av lån	0	0	2 163 632	0
Amortering av låneskulder	-91 570	-347 127	-1 132 941	-1 388 508
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-91 570	-347 127	1 030 691	1 984 199

Periodens kassaflöde	631 172	1 058 087	-4 567 641	3 064 567
-----------------------------	----------------	------------------	-------------------	------------------

Likvida medel vid periodens början	1 217 857	5 358 582	6 416 671	3 352 100
Likvida medel vid periodens slut	1 849 030	6 416 671	1 849 030	6 416 671

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):

ARR är de återkommande intäkterna från kunder med prenumerations- och licensavtal. De återkommande intäkterna normaliseras på årsbasis, alltså tolv månader. ARR definieras därmed som den senaste månadens normaliserade månadsvärde multiplicerat med tolv.

De återkommande intäkter som ingår i ARR är (i) prenumerationsavtal, (ii) licensavtal samt (ii) support och maintenance (underhåll). De intäkter som inte är återkommande och därmed exkluderas i ARR är (i) engångsintäkter för tjänster samt (ii) kunders engångsutköp av licensen.

Nyckeltalet "ARR ökning i procent" anger den procentuella årliga förändringen av ARR, t ex ARR-värdet i december 2023 ställt mot ARR-värdet i december 2022.



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
Aktie: COMINT (Spotlight Stock Market)