



THREE GATES

Three Gates AB (publ)  
Delårsrapport för perioden  
1 januari till 31 mars 2019

# DELÅRSRAPPORT FÖR PERIODEN 1 JANUARI TILL 31 MARS 2019

- Nettoomsättningen under första kvartalet uppgick till 588 TSEK (1 041 TSEK).
- Rörelseresultatet före finansiella poster uppgick till -1 410 TSEK (-2 751 TSEK).
- Resultatet efter finansiella poster uppgick till -1 870 TSEK (-3 439 TSEK).
- Resultatet per aktie uppgick till -0,38 SEK (-0,77 SEK) under perioden.
- Bryggglån på 6,7 Mkr med 1,5 % månatlig ränta har tagits upp för att stärka Bolagets likviditet.
- I mars månad har extra bolagsstämman hållits för nyval av Matthew Wilson till styrelsen samt komplettering av Bolagets incitamentprogram.
- Efter perioden har nytt licensavtal ingåtts med Atari för spelen Asteroids, Fatal Run och Submarine Commander.
- Efter perioden har Project Blue Book: The Game mjuklanserats i Storbritannien.

**Med "Bolaget" eller "Three Gates" avses Three Gates AB med org.nr. 556842-4062. Uppgifter inom parentes avser föregående år.**



## VD HAR ORDET

Under perioden har vi fokuserat på att komma till rätta med distributionen av *8 to Glory*, förbereda lanseringen av *Project Blue Book*, affärsutveckling samt bolagets finansiella situation. Tyvärr kan vi konstatera att det är en mycket tuff konkurrens som råder om hyllutrymmet i butikerna i dagens marknad och trots ihärdiga försök från våra partners THQ Nordic och Pro Bull Riders så har inte placeringen av *8 to Glory* varit framgångsrik så långt.

Mer glädjande är att vi sedan extrastämman i mars har fått in Rovio-veteranen Matt Wilson i styrelsen, som var en central person bakom Rovios framgångar. Matt kom in på ägarsidan i den riktade emissionen i juli förra året och har nu tagit steget in i styrelsen, där vi har haft stor nytta av hans erfarenhet och nätverk. Han hade en nyckelroll i att vi kunde säkra rättigheterna till att utveckla *Project Blue Book: The Game* och knyta till oss författaren Steven-Elliot Altman för att skriva spelet. Steven har ett starkt track record, med mycket finansiellt framgångsrika titlar som inkluderar Pearl's Peril och Ancient Aliens. Vi har nu mjuklanserat *Project Blue Book: The Game* i Storbritannien och utvärderar och finjusterar spelet i samarbete med Super Scale.

Vi har även fyllt på spelportföljen med spännande nya kommande titlar. Under våren har ett nytt licensavtal ingåtts med Atari för spelen *Asteroids*, *Fatal Run* och *Submarine Commander*. Först på tur är det ikoniska *Asteroids* som kommer under andra halvåret.

De uteblivna intäkterna från *8 to Glory* innebär att vi kommer att behöva stärka likviditeten och det egna kapitalet i bolaget. Styrelsen utvärderar fortlöpande möjliga alternativ i form av finansiering, strukturella lösningar och "work-for-hire"-uppdrag. Vi för långt gångna diskussioner om ett förlagsavtal för *Project Blue Book: The Game*, samt att licensiera ut rättigheterna till en mobilversion av *Offensive Combat*, där vi utvecklar spelet för förläggarens räkning. Bägge dessa möjligheter ger intäkter på kort sikt om vi kommer i mål. Vi för också löpande diskussioner med ett antal aktörer om eventuella samgåenden och djupare samarbeten.



**Don Geyer**  
VD, Three Gates AB





## VERKSAMHETEN

Three Gates är en svensk spelstudio med visionen att bli en av de ledande europeiska oberoende spelutvecklarna. På basis av mer än 30 års kombinerad branscherfarenhet och utgivning av hundratals speltitlar, har grundaren och bolagets VD Don Geyer och rådgivaren och styrelseledamoten Sean Kauppinen byggt upp ett vidsträckt globalt nätverk inom spelindustrin. Med en erfaren ledningsgrupp och ett skickligt tekniskt team har Three Gates etablerat sig som en seriös och pålitlig partner för ledande förläggare och distributörer av spel, med kapaciteten att utveckla spel för alla plattformar för distribution i global skala.

Bolaget har en offensiv utgivningsplan med flera intressanta spel i portföljen. Project Blue Book – The Game mjuklanserades för mobil i Storbritannien i slutet av april 2019. 8 to Glory – Bullriding, the official game of the PBR lanserades digitalt för Xbox och PlayStation i slutet av juli 2018 och för fysisk distribution i slutet av oktober 2018, fiskespelet Mainstream Fishing har lanserats i slutet av september 2017 och FPS-spelet Offensive Combat Redux! lanserades via Steam i augusti 2017. Under det tredje kvartalet 2016 lanserades mobilversionen av 8 to Glory.

# PRODUKTLANSERINGAR

Under de senaste fem åren har Three Gates arbetat fram en effektiv och flexibel spelutvecklingsprocess. Studio har under de två senaste åren fokuserat på att utveckla grundläggande spelteknik, bygga upp ett högklassigt utvecklingsteam och etablera samarbeten med starka partners. Resultatet är en portfölj med attraktiva spelprodukter och en plan för regelbundna utgivningar i samarbete med etablerade förläggare och distributörer med global räckvidd.

## KOMMANDE LANSERINGAR UNDER 2019-2020

### Project Blue Book

**Beskrivning:** Ett spännande free-to-play Hidden Object Adventure-spel från A+E Television Networks baserat på The History Channel's tv-serie Project Blue Book. Spela som en kriminalare ålagd att utreda faktiska Project Blue Book-fall från 50- och 60-talet och dra dina egna slutsatser om besöken från yttre rymden.



**Projektfas:** Beta

**Nedlagd utvecklingstid:** 8 månader

**Förväntad lansering:** Mjuklanserat

**Plattformer:** iOS Apple, Gplay Android, FB, PC

**Monetarisering mobile, facebook and PC:** Free to play/ reklam / mikrotransaktioner

**Partner:** A+E Networks® Digital Media group, History Channel, SuperScale

### ATARI Asteroids Royale

**Beskrivning:** Asteroids Royale är en modern version av ett av världens mest kända och ikoniska spel.



**Projektfas:** Alfa

**Nedlagd utvecklingstid:** 10 månad

**Förväntad lansering:** 2019

**Plattformer:** iOS Apple, Gplay Android

**Monetarisering konsol:** Free to play/ reklam / mikrotransaktioner

**Partners:** Atari





**PROJECT  
BLUE BOOK  
THE GAME**



**A+E**  
STUDIOS™

**COMING 2019**  
FOR ANDROID AND APPLE

  
THREE GATES

## ATARI Submarine Commander

**Beskrivning:** TBD

**Projektfas:** Design

**Nedlagd utvecklingstid:** 1 månad

**Förväntad lansering:** TBD

**Plattformer:** TBD

**Monetarisering konsol:** TBD

**Partners:** Atari



## ATARI Fatal Run

**Beskrivning:** TBD

**Projektfas:** Design

**Nedlagd utvecklingstid:** 1 månad

**Förväntad lansering:** TBD

**Plattformer:** TBD

**Monetarisering konsol:** TBD

**Partners:** Atari



## Mainstream Fishing Konsol

**Beskrivning:** Mainstream Fishing är ett realistiskt strömfiskespel baserat på Three Gates unika system för rörligt vatten. Spelaren avancerar genom flera nivåer och utmaningen är att läsa vattnets rörelser och finna rätt plats att kasta. Spelet innehåller även utrustningsuppggraderingar, troférum och system för fiskeuppfödning.

**Projektfas:** Fungerande demo

**Nedlagd utvecklingstid:** 32 månader

**Förväntad lansering:** TBD

**Plattformer:** TBD

**Monetarisering konsol:** Engångsbetalning, segmenterad digital nedladdning

**Partner:** Söker partner





# BOLAGETS PRODUKTPORTFÖLJ

## 8 to Glory Konsol

**Beskrivning:** 8 to Glory är ett tjurridningsspel som placerar spelaren mitt i händelsernas centrum. Spelet utvecklas i samarbete med PBR (Professional Bull Riders), vilket ger spelaren möjlighet att delta i de riktiga PBR-turneringarna och evenemangen och gestalta de riktiga toppryttarna och ta sig an de riktiga tjurarna i ett mobilspel fyllt av action och spänning.



**Projektfas:** Lanserad

**Nedlagd utvecklingstid:** 18 månader

**Förväntad lansering:** Lanserad

**Plattformar:** PlayStation, Xbox

**Monetarisering konsol:** Engångsbetalning, segmenterad digital nedladdning

**Partners:** Endeavor och Pro Bull Riders

## 8 to Glory Mobil

**Beskrivning:** 8 to Glory är ett tjurridningsspel som placerar spelaren mitt i händelsernas centrum. Spelet utvecklas i samarbete med PBR (Professional Bull Riders), vilket ger spelaren möjlighet att delta i de riktiga PBR-turneringarna och evenemangen och gestalta de riktiga toppryttarna och ta sig an de riktiga tjurarna i ett mobilspel fyllt av action och spänning.



**Projektfas:** Lanserad med kontinuerliga uppdateringar

**Nedlagd utvecklingstid:** 24 månader

**Förväntad lansering:** Lanserad med kontinuerliga uppdateringar

**Plattformar:** iOS Apple, Gplay Android

**Monetarisering mobil:** Free to play/ reklam / mikrotransaktioner

**Partner:** Endeavor och Pro Bull Riders



## Mainstream Fishing Mobil

**Beskrivning:** Mainstream Fishing är ett realistiskt strömfiskespel baserat på Three Gates unika system för rörligt vatten. Spelaren avancerar genom flera nivåer och utmaningen är att läsa vattnets rörelser och finna rätt plats att kasta. Spelet innehåller även utrustningsuppdateringar, troférum och system för fiskuppfödning.

**Projektfas:** Mjuklansering med kontinuerliga uppdateringar

**Nedlagd utvecklingstid:** 35 månader

**Förväntad lansering:** Mjuklansering med kontinuerliga uppdateringar

**Plattformer:** iOS Apple, Gplay Android

**Monetarisering mobil:** Free to play/ reklam / mikrotransaktioner

**Partner:** Rarity Investments LLC, Scottsdale Arizona, USA



## No Limit Golf

**Beskrivning:** Mobilspelet kombinerar golf och virtuell gambling på ett innovativt, underhållande och socialt sätt. Three Gates AB får dels en fast ersättning för utvecklingsarbetet, dels aktier i INOV8 Golf.

**Projektfas:** Mjuklansering med kontinuerliga uppdateringar

**Nedlagd utvecklingstid:** 17 månader

**Förväntad lansering:** Mjuklansering med kontinuerliga uppdateringar

**Plattformer:** iOS Apple, Gplay Android

**Monetarisering mobil:** Free to play/ reklam

**Partner:** Innov8Golf



## Offensive Combat Redux!

**Beskrivning:** Offensive Combat: Redux! är ett satiriskt, ohämmat online FPS-spel, med en mängd olika banor designade för snabbt spel och varierande spelstilar. Spelet är en uppdatering av FPS-spelet Offensive Combat och utmärker sig genom sin unika atmosfär och humor.

**Projektfas:** Lanserad

**Nedlagd utvecklingstid:** 18 månader

**Förväntad lansering:** Lanserad med planerade uppdateringar

**Plattformer:** Steam, Humble Store Facebook Gameroom

**Monetarisering:** Engångsbetalningar, digital nedladdning.

**Partner:** SlapShot Games LLC



## HÄNDELSE UNDER PERIODEN

Bryggån på 6,7 Mkr med 1,5 % månatlig ränta tagits upp för att stärka Bolagets likviditet.

I mars månad har extra bolagsstämma hållits för nyval av Matthew Wilson till styrelsen samt komplettering av Bolagets incitamentprogram.

## HÄNDELSE EFTER PERIODEN

Efter perioden har nytt licensavtal ingåtts med Atari för spelen *Asteroids*, *Fatal Run* och *Submarine Commander*.

Efter perioden har *Project Blue Book: The Game* mjuklanserats i Storbritannien.



# ALLMÄNT

## Försäljning och resultat

Nettoomsättningen uppgick till 588 TSEK (1 041 TSEK). Det redovisade resultatet för perioden uppgick till -1 870 TSEK (-3 439 TSEK).

Resultatet per aktie under perioden uppgick till -0,38 SEK per aktie (-0,77 SEK). Beräknat på det genomsnittliga antalet aktier uppgick resultatet till -0,38 SEK (-0,77 SEK).

## Investeringar

Three Gates totala investeringar under perioden uppgick till 1 685 TSEK (885 TSEK) och avsåg immateriella anläggningstillgångar med 1 685 TSEK (885 TSEK) såsom Licenser och balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och vad avser materiella anläggningstillgångar 0 TSEK 0 TSEK) såsom inventarier och verktyg. Den ökade investeringen i balanserade utgifter för utvecklingsarbetet är hänförlig till den nya generation av produkter bolaget utvecklar.

## Avskrivningar

Periodens resultat har belastats med 970 TSEK (363 TSEK) i avskrivningar och nerskrivningar varav 12 TSEK (12 TSEK) avser avskrivningar på inventarier, verktyg och installationer, 958 TSEK (351 TSEK) avser avskrivningar på tidigare års balanserade utgifter för utvecklingsarbete samt 0 TSEK (0 TSEK) avser avskrivning av goodwill.

## Likviditet och finansiering

Bolaget hade vid periodens utgång 2 077 TSEK (2 410 TSEK) i likvida medel och inga utnyttjade krediter.

## Eget kapital, aktiekapital och antal aktier

Per den 31 mars 2019 uppgick Three Gates egna kapital till 2 082 TSEK (7 531 TSEK). Bolagets soliditet uppgick den 31 mars 2019 till 13,89 procent (29,79 procent).

Three Gates aktiekapital är fördelat på 4 924 474 aktier med ett kvotvärde om SEK 0,55. Samtliga aktier utgörs av samma serie och äger samma rätt till röst och vinst i bolaget.

## Aktiekapitalets utveckling

Registreringsdatum	Aktiekapital	Akkumulerat aktiekapital	Antal aktier	Akkumulerat antal aktier	Kvotvärde
Bolagets bildande 2011-01-17	50 000,00	50 000,00	50 000	50 000	1,00
Nyemission, Aktiesplit 2016-04-25	11 670,00	61 670,00	566 700	616 700	0,10
Nyemission 2016-05-24	24 530,00	86 200,00	245 300	862 000	0,10
Nyemission 2016-06-02	450 946,40	537 146,40	109 464	971 464	0,55
Nyemission 2016-09-06	189 575,75	726 722,15	342 860	1 314 324	0,55
Nyemission 2018-02-26	49 052,71	775 774,86	88 715	1 403 039	0,55
Nyemission 2018-03-08	417 342,56	1 193 117,42	754 791	2 157 830	0,55
Nyemission 2018-03-16	655 789,66	1 848 907,08	1 186 038	3 343 868	0,55
Nyemission 2018-04-10	618 759,74	2 467 666,82	1 119 067	4 462 935	0,55
Nyemission 2018-08-14	255 196,3	2 722 863,12	461 539	4 924 474	0,55

## Inkomstskatter

Three Gates redovisar mot bakgrund av Bolagets ställning inte värdet av underskottsavdrag som en tillgång i balansräkningen förrän pågående utvecklingsarbeten färdigställs och börjar generera intäkter. Det ackumulerade skattemässiga underskottet uppgår per den 31 mars 2019 till 34 799 TSEK.

## Notering

Three Gates aktier handlas sedan den 16 september 2016 på NGM Nordic MTF under kortnamnet GATE MTF och med ISIN-kod SE0008435044.

Three Gates saknar avtal om likviditetsgaranti. Styrelsen har gjort bedömningen att det stora antalet aktieägare är tillräckligt för att möjliggöra en fungerande handel.

## Ägarstruktur

Bolaget har cirka 1 000 aktieägare. De största ägarna i Bolaget per 2019-03-29 och enligt senast kända förhållanden framgår av nedanstående uppställning.

Namn	Aktier	Ägarandel
Försäkringsaktiebolaget Avanza Pension	329 850	7,70 %
Evert Gezelius (privat och genom bolag)	307 282	6,23 %
Magnus Nordin (privat och genom bolag)	291 572	5,92 %
Danica Pension Försäkrings AB	200 000	4,06 %
Jonas Wagner	161 416	3,28 %
Martin Ekdal (privat och genom bolag)	144 873	2,94 %
Viktor Modigh (genom bolag)	123 843	2,51 %
Berit Ingegerd Lundberg	120 000	2,44 %
Don Geyer	116 714	2,37 %
Sven Ardström	103 907	2,11 %
Övriga cirka 1 000 aktieägare	3 042 645	62,24 %
<b>Summa:</b>	<b>4 924 474</b>	<b>100,00%</b>

## Insynspersoners innehav i bolaget

Per den 29 mars 2019 hade följande insynspersoner nedanstående aktieinnehav registrerade direkt och indirekt.

Namn	Befattning	Aktier	Förändring	Ägarandel
Viktor Modigh	Styrelseordförande	123 843		2,51 %
Joakim Dahl	Styrelseledamot	27 785		0,56 %
Martin Ekdal	Styrelseledamot	144 873		2,94 %
Sean Kauppinen	Styrelseledamot	10 000		0,20 %
Don Geyer	VD	116 714		2,37 %
Håkan Mattsson	Studiochef	89 715		1,82 %
Marcus Gezelius	Teknologichef	68 800		1,40 %

## Anställda

Per den 31 mars 2019 hade Three Gates 11 anställda, varav 11 män och 0 kvinnor (15 anställda, varav 13 män och 2 kvinnor).

## Vision

Three Gates vision är att bli en av de ledande europeiska oberoende spelutvecklarna. De kommande åren är målsättningen att uppnå en omsättning på minst 50 miljoner kr, med en vinstmarginal på minst 50 %. Med den potential som finns i Three Gates nuvarande produktportfölj och genom en vidareutveckling av redan etablerade samarbeten ser Bolaget goda möjligheter att nå målsättningen.

## Framtid

Styrelsen för Three Gates bedömer att framtidsutsikterna är mycket goda med de framsteg som gjorts under perioden och med de investeringar inom försäljning, produktion och produktutveckling som görs. Styrelsen väljer emellertid inte att gå ut med någon prognos för kommande period.

## Optionsprogram

Three Gates har ett incitamentsprogram för anställda som omfattar 240 000 teckningsoptioner 2018/2021 på i huvudsak följande villkor. Varje teckningsoption ger rätt att under tiden 1 juni – 31 december 2021 teckna en ny aktie i bolaget till en teckningskurs om 10,00 kr per aktie.

Bolaget har även ett incitamentsprogram för styrelseledamöter som omfattar 90 000 teckningsoptioner 2018/2021 på i huvudsak följande villkor. Varje teckningsoption ger rätt att under tiden 1 juni – 31 december 2021 teckna en ny aktie i bolaget till en teckningskurs om 10,00 kr per aktie.

Fullt utnyttjade medför incitamentsprogrammen en utspädning på ca 6,7 % av bolagets aktier.

## Redovisningsprinciper

Delårsrapporten är upprättad enligt RFR 2 Redovisning för Juridiska personer, som utfärdats av Rådet för finansiell rapportering.

Bolagets tillgångar och skulder upptas till anskaffningsvärdet respektive nominellt värde om ej annat framgår.

Anläggningstillgångar värderas till anskaffningsvärdet med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Immateriella och materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar.

Linjär avskrivning görs på avskrivningsbart belopp över tillgångarnas nyttjandeperiod enligt följande: Inventarier, verktyg, installationer och goodwill fem (5) år.

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

## Kommande rapporttillfällen

Three Gates AB (publ) lämnar återkommande ekonomisk information enligt följande plan:

<b>Årsstämma 2019</b>	2019-06-25
<b>Delårsrapport januari - juni 2019 (Q2 2019)</b>	2019-08-22
<b>Delårsrapport januari - september 2019 (Q3 2019)</b>	2019-11-21
<b>Bokslutskommuniké 2019</b>	2020-02-20

## För ytterligare information vänligen kontakta:

### **IR- OCH PRESSFRÅGOR:**

E-post: [ir@threegates.se](mailto:ir@threegates.se)

### **ALLMÄNNA FRÅGOR:**

E-post: [info@threegates.se](mailto:info@threegates.se)

Three Gates AB  
S:t Hansgatan 35  
621 56 Visby

## Om Three Gates AB

Three Gates AB (publ) är ett oberoende spelutvecklingsbolag som grundades 2011. Bolaget producerar såväl egna spel som utvecklar spel och andra digitala produkter på uppdrag av externa företag. Bolaget har etablerade samarbeten med starka industriparters och en spännande produktportfölj med stor potential. Three Gates verkar på den globala marknaden och distribuerar sina spel världen över och har ett stort internationellt nätverk. För mer information se [www.threegates.se](http://www.threegates.se)

# RESULTATRÄKNING

## Three Gates AB

Org. nr 556842-4062

kr	Not	2019-01-01 2019-03-31	2018-01-01 2018-03-31	2018
<i>Rörelsens intäkter m.m.</i>				
Nettoomsättning		588 486	1 040 642	3 452 536
Aktiverat arbete för egen räkning		1 684 653	885 050	3 640 566
Övriga rörelseintäkter		9 510	3 523	74 332
Summa rörelsens intäkter m m		2 282 649	1 929 215	7 167 434
<i>Rörelsens kostnader</i>				
Köpta tjänster		-889 165	-880 140	-4 103 434
Övriga externa kostnader		310 156	-1 279 614	-6 302 694
Personalkostnader		-2 120 176	-2 137 158	-8 297 117
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-970 061	-363 210	-2 862 334
Övriga rörelsekostnader		-23 143	-19 691	-85 254
Summa rörelsens kostnader		-4 820 283	-4 679 813	-21 650 833
<b>Rörelseresultat</b>		<b>-1 409 740</b>	<b>-2 750 598</b>	<b>-14 483 399</b>
<i>Resultat från finansiella poster</i>				
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		10	-	-
Räntekostnader och liknande resultatposter		-460 653	-688 370	-878 611
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>-1 870 383</b>	<b>-3 438 968</b>	<b>-15 362 010</b>
Skatt på periodens resultat		-	-	-
<b>Periodens resultat</b>		<b>-1 870 383</b>	<b>-3 438 968</b>	<b>-15 362 010</b>



# BALANSRÄKNING

## Three Gates AB

Org. nr 556842-4062

kr	Not	2019-03-31	2018-03-31	2018-12-31
<b>TILLGÅNGAR</b>				
<b>Anläggningstillgångar</b>				
<b>Immateriella anläggningstillgångar</b>				
Balanserade utvecklingsarbeten och liknande arbeten	3	6 870 880	4 682 816	6 282 017
Koncessioner, patent, licenser, varumärken och liknande rättigheter	4	2 329 551	3 497 494	2 191 537
<b>Summa immateriella anläggningstillgångar</b>		<b>9 200 431</b>	<b>8 180 310</b>	<b>8 473 554</b>
<b>Materiella anläggningstillgångar</b>				
Inventarier, verktyg och installationer	5	88 696	137 833	100 981
<b>Summa materiella anläggningstillgångar</b>		<b>88 696</b>	<b>137 833</b>	<b>100 981</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>9 289 127</b>	<b>8 318 143</b>	<b>8 574 535</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>				
<b>Kortfristiga fordringar</b>				
Kundfordringar		2 531 985	2 497 598	1 403 938
Aktuell skattefordran		-	-	38 313
Övriga fordringar		123 030	433 951	197 915
Upparbetad men ej fakturerad intäkt		-	-	750 822
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		874 246	70 950	50 000
<b>Summa kortfristiga fordringar</b>		<b>3 529 260</b>	<b>3 002 499</b>	<b>2 440 988</b>
<b>Likvida medel</b>		<b>2 077 828</b>	<b>2 410 466</b>	<b>59 628</b>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>5 607 283</b>	<b>5 412 965</b>	<b>2 500 616</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>14 896 409</b>	<b>13 731 108</b>	<b>11 075 151</b>

# BALANSRÄKNING

## Three Gates AB

Org. nr 556842-4062

kr	Not	2019-03-31	2018-03-31	2018-12-31
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>				
<b>Eget kapital</b>				
<i>Bundet eget kapital</i>				
Aktiekapital		2 722 863	1 848 907	2 722 863
Ej registrerat aktiekapital		-	7 645 185	-
Fond för utvecklingsutgifter		9 200 430	-	8 473 554
<b>Summa bundet eget kapital</b>		<b>11 923 293</b>	<b>9 494 092</b>	<b>11 196 417</b>
<i>Fritt eget kapital</i>				
Överkursfond		36 248 780	25 339 247	36 248 780
Balanserat resultat		-44 219 929	-27 302 673	-28 131 042
Periodens resultat		-1 870 383	-3 438 968	-15 362 010
<b>Summa fritt eget kapital</b>		<b>-9 841 531</b>	<b>-5 402 394</b>	<b>-7 244 272</b>
<b>Summa eget kapital</b>		<b>2 081 762</b>	<b>4 091 698</b>	<b>3 952 145</b>
<b>Långfristiga skulder</b>				
Övriga skulder		6 000 000	-	-
<b>Kortfristiga skulder</b>				
Leverantörsskulder		1 088 740	399 205	1 526 110
Aktuella skatteskulder		-48 762	-	-
Övriga skulder		4 295 990	7 614 655	4 033 828
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		1 478 486	1 625 550	1 563 068
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<b>6 814 454</b>	<b>9 639 410</b>	<b>7 123 006</b>
<b>Totala skulder</b>		<b>12 814 454</b>	<b>9 639 410</b>	<b>7 123 006</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>14 896 409</b>	<b>13 731 108</b>	<b>11 075 151</b>

# KASSAFLÖDESANALYS

## Three Gates AB

Org. nr 556842-4062

kr	Not	2019-01-01 2019-03-31	2018-01-01 2018-03-31	2018
<b>Den löpande verksamheten</b>				
Rörelseresultat		-1 409 740	-2 750 599	-14 483 399
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet, m.m.		970 061	363 210	2 862 334
Betald ränta		-460 643	-688 370	-878 611
Betald inkomstskatt		-10 449	-10 448	-
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar i rörelsekapitalet		-910 771	-3 086 207	-12 499 676
<i>Förändringar av rörelsekapitalet:</i>				
Förändring av kundfordringar och andra fordringar		-1 203 395	-988 310	-630 362
Förändring av leverantörsskulder och andra skulder		-882 982	-988 830	-8 495 520
<b>Nettokassaflöde från den löpande verksamheten</b>		<b>-2 997 148</b>	<b>-5 063 347</b>	<b>-21 625 558</b>
<b>Investeringsverksamheten</b>				
Erhållen ränta		-	-	-
Erhållen utdelning		-	-	-
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar		-1 684 653	-885 050	-3 640 566
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>		<b>-1 684 653</b>	<b>-885 050</b>	<b>-3 640 566</b>
<b>Finansieringsverksamheten</b>				
Nyemission		-	12 906 816	24 690 306
Upptagna lån		6 700 000	-	-
Betald ränta		-	-	-
Amortering av lån		-	-5 183 399	-
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>		<b>6 700 000</b>	<b>7 723 417</b>	<b>24 690 306</b>
<b>Periodens kassaflöde</b>		<b>2 018 199</b>	<b>1 775 020</b>	<b>-575 818</b>
Likvida medel vid periodens början		59 628	635 446	635 446
- Likvida medel inkluderat i grupp för avyttring		-	-	-
<b>Likvida medel vid periodens slut</b>		<b>2 077 827</b>	<b>2 410 466</b>	<b>59 628</b>

# FÖRÄNDRING AV EGET KAPITAL

## Three Gates AB

Org. nr 556842-4062

	Aktiekapital	Fond för utvecklingsarbete	Överkurs- fond	Balanserat resultat	Periodens resultat	Totalt eget kapital
<b>Eget kapital vid periodens ingång 2019-01-01</b>	<b>2 722 863</b>	<b>8 473 554</b>	<b>36 248 780</b>	<b>-28 131 042</b>	<b>-15 362 010</b>	<b>3 952 145</b>
Omföring av föregående års resultat				-15 362 010	362 010	
Omföringar		726 877		-726 877		
Periodens resultat					-1 870 383	-1 870 383
<b>Eget kapital vid periodens utgång 2019-03-31</b>	<b>2 722 863</b>	<b>9 200 431</b>	<b>36 248 780</b>	<b>-44 219 929</b>	<b>-1 870 383</b>	<b>2 081 762</b>

# NOTER

## NOT 1 REDOVISNINGSPRINCIPER

Delårsrapporten är upprättad enligt RFR 2 Redovisning för Juridiska personer, som utfärdats av Rådet för finansiell rapportering.

### **Fordringar**

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

### **Övriga tillgångar, avsättningar och skulder**

Övriga tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

### **Intäktsredovisning**

Inkomsten redovisas till det verkliga värdet av vad som erhållits eller kommer att erhållas. Företaget redovisar därför inkomsten till nominellt värde (fakturabelopp) om ersättningen erhålls i likvida medel direkt vid leverans. Avdrag görs för lämnade rabatter.

### **Materiella anläggningstillgångar**

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Tillgångarna skrivs av linjärt över tillgångarnas bedömda nyttjandeperiod förutom mark som inte skrivs av. Nyttjandeperioden omprövas per varje balansdag.

Följande nyttjandeperioder tillämpas: 5 år

### **Immateriella anläggningstillgångar**

Immateriella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Tillgångarna skrivs av linjärt över tillgångarnas bedömda nyttjandeperiod. Nyttjandeperioden omprövas per varje balansdag. Pågående projekt skrivs inte av utan nedskrivningsprövas årligen.

Följande nyttjandeperioder tillämpas: 3 år

### **Inkomstskatt**

Aktuell skatt är inkomstskatt för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat och den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte har redovisats.

Aktuell skatt värderas till det sannolika beloppet enligt de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen.

## Upplysningar till enskilda poster

### NOT 2 MEDELANTAL ANSTÄLLDA 2019 2018

#### **Medelantal anställda**

Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.

Medelantal anställda har varit	11,00	15,00
--------------------------------	-------	-------

### NOT 3 BALANSERADE UTVECKLINGSARBETEN OCH LIKNANDE ARBETEN 2019-03-31 2018-03-31

Ingående anskaffningsvärde	7 766 683	4 126 117
Inköp	1 684 652	885 050
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	9 451 336	5 011 167
Årets avskrivningar	578 683	0
Utgående redovisat värde	7 387 987	4 682 816

### NOT 4 KONCESSIONER, PATENT, LICENSER, VARUMÄRKEN M.M. 2019-03-31 2018-03-31

Ingående anskaffningsvärde	4 549 569	4 549 569
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	4 549 569	4 549 569
Årets avskrivningar	-379 093	-210 415
Utgående redovisat värde	1 812 444	3 497 494

### NOT 5 INVENTARIER, VERKTYG OCH INSTALLATIONER 2019-03-31 2018-03-31

Ingående anskaffningsvärde	469 156	447 799
Försäljningar/utrangeringar	0	21 357
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	469 156	469 156
Årets avskrivningar	-12 285	-12 285
Utgående redovisat värde	88 696	137 833

### NOT 6 DEFINITION AV NYCKELTAL

#### Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Avkastning på eget kapital

Resultat efter finansiella poster i procent av genomsnittligt justerat eget kapital

Avkastning på totalt kapital

Rörelseresultat med tillägg för finansiella intäkter, i procent av genomsnittlig balansomslutning

#### Kassalikviditet

Omsättningstillgångar exkl. varulager i procent av kortfristiga skulder