



THREE GATES

Three Gates AB (publ)
Delårsrapport för perioden
1 januari 2020 till 31 mars 2020

DELÅRSRAPPORT FÖR PERIODEN 1 JANUARI 2020 TILL 31 MARS 2020

- Nettoomsättningen under första kvartalet uppgick till 4 033 TSEK (588 TSEK).
- Rörelseresultatet före finansiella poster uppgick till -2 220 TSEK (-1 410 TSEK).
- Resultatet efter finansiella poster uppgick till -3 298 TSEK (-1 870 TSEK).
- Resultatet per aktie uppgick till -0,18 SEK (-0,38 SEK) under perioden.
- Den 23 januari lanserades Project Blue Book: Hidden Mysteries i Nordamerika.
- Den 27 mars mjuklanserades *Atari Asteroids Star Pilot* i Kanada, Storbritannien och Filippinerna.
- Efter perioden har extra bolagsstämma hållits för minskning av aktiekapitalet för täckning av förlust samt förändring av aktiekapitalets gränser.
- Efter perioden har en finansiering på totalt ca 19,3 MSEK genomförts, bestående av en riktad emission på ca 5,4 MSEK, en kvittningsemission på ca 8,6 MSEK samt upptagande av ett lån på ca 5,3 MSEK med konverteringsmöjlighet.
- Efter perioden har ca 65,7 % av aktierna i den tyska spelstudion Tivola Games förvärvats.

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

VD HAR ORDET

Det är mycket glädjande att kunna konstatera att finansieringen äntligen är i hamn och förvärvet av majoriteten av Tivola Games är genomfört. Efter detta transformativa förvärv är Three Gates AB numera inte bara en enskild spelstudio, utan en koncern som i skrivande stund omfattar studion i Visby och anrika Tivola i Hamburg.

Det första kvartalet har för moderbolaget varit fortsatt fokuserat på utveckling med begränsad omsättning som följd, medan Tivola har haft en mycket fin start på 2020, vilket resulterat i en omsättning för koncernen på strax över 4 mkr. För Tivola innebär kvartalet en omsättningsökning på 27 % jämfört med Q4 -2019, en ökning med 6 % jämfört med Q1 -2019 och imponerande +45 % i mars 2020 jämfört med mars 2019. Något av den positiva utvecklingen ska rimligtvis tillskrivas det ökade spelandet till följd av Corona-krisen, men med det sagt vet vi att Tivola-teamet har gjort en mycket bra och fokuserad insats med att engagera spelarna och aktivt arbeta med den befintliga portföljen.

Den nyligen meddelade finansieringen tillför ca 5,3 mkr i rörelsekapital till moderbolaget genom riktad emission och 5,3 mkr från ett konvertibellån som går in som en kapitalinjektion i Tivola, samtidigt som vi genom kvittningsemission får bort skulder på ca 8,6 mkr. Till det kommer de föreslagna teckningsoptionerna i två serier till till investerarna och fordringsägarna som deltar i finansieringen, samt distributionen av vederlagsfria teckningsoptioner till samtliga aktieägare. Sammantaget innebär det att koncernen är fullt finansierad, inklusive köpeskillingen och de resterande kapitalinjektionerna i Tivola i november i år och februari 2021, förutsatt att teckningsoptionerna samt konveringsmöjligheten i konvertibellånet utnyttjas i höst. I skrivande stund är optionerna och konvertibeln in the money med god marginal. Utbrottet av Covid-19 påverkar bolaget på olika sätt. En positiv effekt för spelbranschen är som ovan nämnt att spelandet har ökat under krisen. Samtidigt tar pågående processer med samarbetspartners längre tid än under normala omständigheter. Bolagets kontor är öppet, men merparten av personalen arbetar hemifrån tillsvidare.

Som tidigare har kommunicerats har personalstyrkan i Visby reducerats och vi fortsätter att skära ner i kostnaderna där vi kan. Fokus för teamet på Gotland ligger på att arbeta vidare med lanseringarna av Project Blue Book: Hidden Mysteries och Atari Asteroids: Star Pilot, samt att stödja Tivola med live-ops, spelar-engagemang och monetarisering, där vi ser stor potential i att få ut mer av Tivolas befintliga portfölj. 2020 kommer att vara ett år där Tivola gör en fokuserad satsning vid sidan av arbetet med den befintliga spelportföljen och investerar i utveckling av nya produkter med hjälp av kapitalinjektionerna från Three Gates enligt förvärvsavtalet. Vi kommer att återkomma med mer information om planerade lanseringar framöver.

Vi ser också många intressanta möjligheter i den nuvarande marknaden som präglas av god försäljning för många kollegor i branschen, men samtidigt ett utmanande klimat för bolag med finansieringsbehov. Vi utvärderar därför fortlöpande ytterligare investeringsmöjligheter.

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 decennier av kombinerad branschfarenhet och utgivning av hundratala speltitlar, har grundaren och bolagets VD Don Geyer samt styrelseledamöterna Matthew Wilson, Martin Ekdal och Sean Kauppinen etablerat ett omfattande 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.

Tillsammans med den nya strategiska partnern, SuperScale och Tivola Games har Bolaget börjat utarbeta en ny strategisk plan för att kombinera de tre bolagens respektive kompetenser och på bästa sätt nå och engagera Tivolas stora användarbas.

PRODUKTLANSERINGAR

Under de senaste fem åren har Three Gates arbetat fram en effektiv och flexibel spelutvecklingsprocess. Studion 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 2020-2021

Animal World

Förväntad lansering: Q1 2021



Hidden Object Game TBD

Förväntad lansering: Q4 2020 - Q1 2021



Untamed

Förväntad lansering: Q2 2021



ATARI Submarine Commander

Förväntad lansering: TBD



ATARI Fatal Run

Förväntad lansering: TBD



Runecraft Roblox

Förväntad lansering: TBD



BOLAGETS PRODUKTPORTFÖLJ

ATARI Asteroids Star Pilot

Beskrivning: Asteroids Star Pilot™ är en adrenalinfylld vidareutveckling av det klassiska Atari® Asteroids-spelet där spelare tar rollen som en acepilot från en intergalaktisk stjärnflotta som har till uppgift att skydda rymdkolonier från ett pågående asteroidhot. Spelare kommer att få genomföra otaliga uppdrag med uppgiften att skydda invånarna i kolonierna som hotas av det fortsatta asteroidhotet.



Projektfas: Softlanserat

Nedlagd utvecklingstid: 20 månader

Förväntad lansering: Softlanserat

Plattformer: iOS Apple, Gplay Android

Monetarisering mobil: Free to play/ reklam / mikrotransaktioner

Partners: Atari

Project Blue Book: Hidden Mysteries

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: Lanserad i Nordamerika

Nedlagd utvecklingstid: 18 månader

Förväntad lansering: Lanserad i Nordamerika

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

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

Plattformer: 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

Plattformer: 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 utrustningsuppgaderingar, 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



PetWorld 3D

Projektfas: Lanserad i hela världen

Plattformer: Google Play, Appstore, Amazon



HorseHotel

Projektfas: Lanserad i hela världen

Plattformer: Google Play, Appstore, Amazon



Pet World

Projektfas: Lanserad i hela världen

Plattformer: Google Play, Appstore



DogHotel

Projektfas: Lanserad i hela världen

Plattformer: Google Play, Appstore, Amazon



Pet Hotel - My hotel for cute animals

Projektfas: Lanserad i hela världen

Plattformer: Google Play, Appstore, Amazon



Horse World - Showjumping

Projektfas: Lanserad i hela världen

Plattformer: Google Play, Appstore, Amazon



HorseWorld 3D: My Riding Horse

Projektfas: Lanserad i hela världen

Plattformer: Google Play, Appstore, Amazon, Microsoft



CatHotel

Projektfas: Lanserad i hela världen

Plattformer: Google Play, Appstore, Amazon



Pet Hotel - My animal pension

Projektfas: Lanserad i hela världen

Plattformer: Google Play, Appstore, Amazon



WildLife

Projektfas: Lanserad i hela världen

Plattformer: Google Play, Appstore, Amazon



HÄNDELSE UNDER PERIODEN

Den 23 januari lanserades *Project Blue Book: Hidden Mysteries* i Nordamerika.

Den 27 mars mjuklanserades *Atari Asteroids Star Pilot* i Kanada, Storbritannien och Filippinerna.

HÄNDELSE EFTER PERIODEN

Efter perioden har extra bolagsstämma hållits för minskning av aktiekapitalet för täckning av förlust samt förändring av aktiekapitalets gränser.

Efter perioden har en finansiering på totalt ca 19,3 MSEK genomförts, bestående av en riktad emission på ca 5,4 MSEK, en kvittningsemission på ca 8,6 MSEK samt upptagande av ett lån på ca 5,3 MSEK med konverteringsmöjlighet.

Efter perioden har ca 65,7 % av aktierna i den tyska spelstudion Tivola Games förvärvats.



ALLMÄNT

Försäljning och resultat

Nettoomsättningen uppgick till 4 033 TSEK (588 TSEK). Det redovisade resultatet för perioden uppgick till -3 298 TSEK (-1 870 TSEK).

Resultatet per aktie under perioden uppgick till -0,18 SEK per aktie (-0,38 SEK). Beräknat på det genomsnittliga antalet aktier uppgick resultatet till -0,18 SEK (-0,38 SEK).

Investeringar

Koncernens totala investeringar under perioden uppgick till 10 323 TSEK (1 685 TSEK) och avsåg immateriella anläggningstillgångar med 10 258 TSEK (1 685 TSEK) såsom Licenser och balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och vad avser materiella anläggningstillgångar 35 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 1 770 TSEK (970 TSEK) i avskrivningar och nerskrivningar varav 11 TSEK (12 TSEK) avser avskrivningar på inventarier, verktyg och installationer, 1 759 TSEK (958 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 667 TSEK (2 077 TSEK) i likvida medel och inga utnyttjade krediter. Efter perioden har en finansiering på totalt ca 19,3 MSEK genomförts, bestående av en riktad emission på ca 5,4 MSEK, en kvittningsemission på ca 8,6 MSEK samt upptagande av ett lån med konverteringsmöjlighet på ca 5,3 MSEK.

Eget kapital, aktiekapital och antal aktier

Per den 31 mars 2020 uppgick Three Gates egna kapital till -1 119 TSEK (2 082 TSEK). Bolagets soliditet uppgick den 31 mars 2020 till -4,80 procent (13,89 procent). Koncernens Egna kapital uppgick den 31 mars 2020 till 3 603 Tkr. Koncernens soliditet uppgick den 31 mars 2020 till 0,12 procent.

En minskning av det egna kapitalet har genomförts efter perioden för täckning av förlust, vilket tillsammans med den ovan nämnda finansieringen innebär att det egna kapitalet har återställts med god marginal.

Three Gates aktiekapital är fördelat på 18 155 562 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
Nyemission 2020-01-20	7 057 651,47	9 780 514,59	12 764 219	17 688 693	0,55
Nyemission 2020-01-30	258 143,38	10 038 657,97	466 869	18 155 562	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 2020 till -50 206 TSEK.

Notering

Three Gates aktier handlas sedan den 16 september 2016 på NGM Nordic SME 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 1 200 aktieägare. De största ägarna i Bolaget per 2020-05-12 och enligt senast kända förhållanden framgår av nedanstående uppställning.

Namn	Aktier	Ägarandel
Swedbank AB	1 400 586	7,71 %
Avanza Bank AB	1 087 792	5,99 %
Svenska Handelsbanken AB	1 033 543	5,69 %
Martin Ekdal Invest AB	836 049	4,60 %
Minotaurus Energi AS	774 572	4,27 %
Günther & Wikberg Holding AB	530 000	2,92 %
Don Geyer	516 714	2,85 %
Sven Ardström	492 251	2,71 %
Patrik Korp	470 000	2,59 %
Rolf Lundström	450 000	2,48 %
Övriga cirka 1 200 aktieägare	10 564 055	58,19 %
Summa:	18 155 562	100,00%

Insynspersoners innehav i bolaget

Per den 12 maj 2020 hade följande insynspersoner nedanstående aktieinnehav registrerade direkt och indirekt.

Namn	Befattning	Aktier	Förändring	Ägarandel
Viktor Modigh	Styrelseordförande	223 843		1,23 %
Joakim Dahl	Styrelseledamot	83 785		0,46 %
Martin Ekdal	Styrelseledamot	894 065		4,92 %
Sean Kauppinen	Styrelseledamot	10 000		0,06 %
Matthew Wilson	Styrelseledamot	135 675		0,75 %
Don Geyer	VD	516 714		2,85 %
Håkan Mattsson	Studiochef	289 715		1,60 %
Marcus Gezelius	Teknologichef	268 800		1,48 %

Anställda

Per den 31 mars 2020 hade Three Gates 12 anställda, varav 9 män och 3 kvinnor (11 anställda, varav 11 män och 0 kvinnor).

Vision

Three Gates vision är att bli en av de ledande europeiska oberoende spelutvecklarna.

Framtid

Styrelsen har i december 2019 kommunicerat ett omsättningsmål på 2,9 MEUR för 2020 och 8,7 MEUR för 2021. Med den potential som finns i koncernens nuvarande produktportfölj, kommande lanseringar samt genom en vidareutveckling av redan etablerade samarbeten ser Bolaget goda möjligheter att nå målsättningen.

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 1,8 % 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:

Årsstämma 2020	2020-06-30
Delårsrapport januari – juni 2020 (Q2 2020)	2020-08-20
Delårsrapport januari – september 2020 (Q3 2020)	2020-11-19
Bokslutskommuniké 2020	2021-02-19

För ytterligare information vänligen kontakta:

IR- OCH PRESSFRÅGOR:

E-post: ir@threegates.se

ALLMÄNNA FRÅGOR:

E-post: 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 industripartners 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

RAPPORT ÖVER RESULTAT / RESULTATRÄKNING - KONCERN

kr	Not	2020-01-01 2020-03-31	2019-01-01 2019-03-31	2019
<i>Rörelsens intäkter m.m.</i>				
Nettoomsättning		4 033 895	588 486	1 135 539
Aktiverat arbete för egen räkning		2 163 896	1 684 653	6 364 719
Övriga rörelseintäkter		8 375	9 510	13 017
Summa rörelsens intäkter m m		6 206 166	2 282 649	7 513 275
<i>Rörelsens kostnader</i>				
Köpta tjänster		-404 411	-889 165	-2 722 426
Övriga externa kostnader		-1 777 863	310 156	-3 325 099
Kostnader för ersättningar till anställda		-4 468 342	-2 120 176	-8 193 780
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-1 769 915	-970 061	-3 875 724
Övriga rörelsekostnader		-5 480	-23 143	-39 936
Summa rörelsens kostnader		-8 426 011	-3 692 389	-18 156 965
Rörelseresultat		-2 219 845	-1 409 740	-10 643 690
<i>Resultat från finansiella poster</i>				
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter			10	
Räntekostnader och liknande resultatposter		-1 078 092	-460 653	-3 009 054
Resultat efter finansiella poster		-3 297 937	-1 870 383	-13 652 744
Skatt på periodens resultat		—	—	—
Periodens resultat från kvarvarande verksamheter		-3 297 937	-1 870 383	-13 652 744
Periodens resultat från avvecklade verksamheter				
Periodens resultat		-3 297 937	-1 870 383	-13 652 744
Periodens resultat hänförlig till:				
Moderföretagets aktieägare		-3 462 296	-1 870 383	-13 652 744
Innehav utan bestämmande inflytande		164 358	—	—

RAPPORT ÖVER FINANSIELL STÄLLNING / BALANSRÄKNING - KONCERN

kr	Not	2020-03-31
TILLGÅNGAR		
Anläggningstillgångar		
Immateriella anläggningstillgångar		
Balanserade utvecklingarbeten och liknande arbeten		15 942 979
Koncessioner, patent, licenser, varumärken och liknande rättigheter		8 703 493
Summa immateriella anläggningstillgångar		24 646 472
Materiella anläggningstillgångar		
Inventarier, verktyg och installationer		106 714
Summa materiella anläggningstillgångar		106 714
Summa anläggningstillgångar		24 753 186
Omsättningstillgångar		
Varulager m.m.		
Färdiga varor och handelsvaror		35 685
Summa varulager		35 685
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar		3 893 148
Övriga fordringar		363 322
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		243 686
Summa kortfristiga fordringar		4 500 156
Kortfristiga placeringar		
Summa kortfristiga placeringar		0
Likvida medel		667 580
Summa omsättningstillgångar		5 203 421
SUMMA TILLGÅNGAR		29 956 607

RAPPORT ÖVER FINANSIELL STÄLLNING / BALANSRÄKNING - KONCERN

kr	Not	2020-03-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
Aktiekapital		10 038 657
Övrigt tillskjutet kapital		
Fond för utvecklingsarbete		11 052 217
Balanserat resultat		-18 911 873
Periodens resultat		-3 297 936
Eget kapital hänförligt till moderföretagets aktieägare		-1 118 935
Innehav utan bestämmande inflytande		4 722 044
Summa eget kapital		3 603 109
Kortfristiga skulder		
Leverantörsskulder		4 126 274
Övriga skulder		19 441 723
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		2 785 501
Summa kortfristiga skulder		26 353 498
Totala skulder		26 353 498
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		29 956 607

RAPPORT ÖVER KASSAFLÖDE / KASSAFLÖDESANALYS - KONCERN

kr	Not	2020-01-01 2020-03-31
Den löpande verksamheten		
Rörelseresultat		-2 127 776
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet, m.m.		1 769 915
Erhållen ränta		-1 078 092
Betald inkomstskatt		0
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar i rörelsekapitalet		-1 257 184
<i>Förändringar av rörelsekapitalet:</i>		
Förändring av varulager		-35 685
Förändring av kundfordringar och andra fordringar		3 525 752
Förändring av leverantörsskulder och andra skulder		11 269 580
Nettokassaflöde från pågående verksamhet		13 323 694
Kassaflöde använt till/från verksamheter under avveckling		0
Nettokassaflöde från den löpande verksamheten		13 323 694
Investeringsverksamheten		
Erhållen ränta		—
Erhållen utdelning		—
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar		-11 098 788
Förvärv av finansiella tillgångar		-9 126 296
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-20 225 084
Finansieringsverksamheten		
Kapitaltillskott		8 770 434
Upptagna lån		250 000
Amortering av lån		-2 323 593
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		6 696 841
Periodens kassaflöde		-204 549
Likvida medel vid periodens början		872 128
Likvida medel vid periodens slut		667 579

Avstämning av eget kapital i koncernen

	Aktiekapital	Övrigt tillskjutet kapital	Reserver	Balanserad vinst inklusive årets resultat	Minoritets intresse	S:a totalt eget kapital
Belopp vid årets ingång	10 038 657	11 011 685		-18 391 603		2 658 739
Fondemission		-	-			
Nyemission			-		4 557 685	4 557 685
Disposition fg års resultat						
Utdelning				-	-	
Uppskrivning		-	-		-	
Förändr koncernstruktur						
Årets omräkn differens						
Utvecklingsfond		40 532		-40 532		
Periodens resultat				-3 777 673	164 358	-3 613 315
Fri rad						
Årets resultat						
Utgående balans	10 038 657	11 052 217	0	-22 209 808	4 722 043	3 603 109

Resultaträkning Moderföretaget

kr	Not	2020-01-01 2020-03-31	2019-01-01 2019-03-31	2019
<i>Rörelsens intäkter m.m.</i>				
Nettoomsättning		317 318	588 486	1 135 539
Aktiverat arbete för egen räkning		1 462 692	1 684 653	6 364 719
Övriga rörelseintäkter		523	9 510	13 017
Summa rörelsens intäkter m m		1 780 533	2 282 649	7 513 275
<i>Rörelsens kostnader</i>				
Köpta tjänster		-163 999	-889 165	-2 722 426
Övriga externa kostnader		-997 498	310 156	-3 325 099
Personalkostnader		-2 384 861	-2 120 176	-8 193 780
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-928 277	-970 061	-3 875 724
Övriga rörelsekostnader		-5 480	-23 143	-39 936
Summa rörelsens kostnader		-4 480 115	-4 820 283	-18 156 965
Rörelseresultat		-2 699 582	-1 409 740	-10 643 690
<i>Resultat från finansiella poster</i>				
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter			10	–
Räntekostnader och liknande resultatposter		-1 078 092	-460 653	-3 009 054
Resultat efter finansiella poster		-3 777 674	-1 870 383	-13 652 744
Skatt på periodens resultat		–	–	–
Periodens resultat		-3 777 674	-1 870 383	-13 652 744

BALANSRÄKNING

kr	Not	2020-03-31	2019-03-31	2019-12-31
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar				
Immateriella anläggningstillgångar				
Balanserade utvecklingsarbeten och liknande arbeten	3	11 220 623	6 870 880	10 336 671
Koncessioner, patent, licenser, varumärken och liknande rättigheter	4	335 982	2 329 551	675 014
Summa immateriella anläggningstillgångar		9 200 431	9 200 431	11 011 685
Materiella anläggningstillgångar				
Inventarier, verktyg och installationer	5	41338	88 696	51 844
Summa materiella anläggningstillgångar		88 696	88 696	51 844
Finansiella anläggningstillgångar				
Andelar i koncernföretag		9 060 920		
		9 060 920		
Summa anläggningstillgångar		20 658 863	9 289 127	11 063 529
Omsättningstillgångar				
Kortfristiga fordringar				
Kundfordringar		2 142 120	2 531 985	2 014 940
Aktuell skattefordran		–	–	–
Övriga fordringar		213 072	123 030	425 387
Upparbetad men ej fakturerad intäkt		–	–	95 493
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		243 686	874 246	193 131
Summa kortfristiga fordringar		2 598 878	3 529 260	2 728 951
Likvida medel		63 397	2 077 828	610 566
Summa omsättningstillgångar		2 662 275	5 607 283	3 339 517
SUMMA TILLGÅNGAR		23 321 138	14 896 409	19 607 442

BALANSRÄKNING

kr	Not	2020-03-31	2019-03-31	2019-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER				
Eget kapital				
<i>Bundet eget kapital</i>				
Aktiekapital		10 038 657	2 722 863	2 722 863
Ej registrerat aktiekapital		–	–	7 315 794
Fond för utvecklingsutgifter		11 052 217	9 200 430	11 011 685
Summa bundet eget kapital		21 090 874	11 923 293	21 050 342
<i>Fritt eget kapital</i>				
Överkursfond		41 292 324	36 248 780	41 292 324
Balanserat resultat		-59 724 459	-44 219 929	-46 031 183
Periodens resultat		-3 777 674	-1 870 383	-13 652 744
Summa fritt eget kapital		-22 209 809	-9 841 531	-18 391 603
Summa eget kapital		-1 118 935	2 081 762	2 658 739
Långfristiga skulder				
Övriga skulder		-	6 000 000	–
Kortfristiga skulder				
Leverantörsskulder		3 869 442	1 088 740	3 846 877
Aktuella skatteskulder		64 572	-48 762	64 572
Övriga skulder		17 720 559	4 295 990	10 909 899
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		2 785 500	1 478 486	2 127 356
Summa kortfristiga skulder		24 440 073	6 814 454	16 948 704
Totala skulder		24 440 073	12 814 454	16 948 704
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		23 321 138	14 896 409	19 607 443

KASSAFLÖDESANALYS

kr	Not	2020-01-01 2020-03-31	2019-01-01 2019-03-31	2019
Den löpande verksamheten				
Rörelseresultat		-2 607 512	-1 409 740	-10 760 595
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet, m.m.		928 277	970 061	3 875 724
Betald ränta		-1 078 092	-460 643	-3 009 054
Betald inkomstskatt		-	-10 449	-
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar i rörelsekapitalet		-2 941 466	-910 771	-9 893 925
<i>Förändringar av rörelsekapitalet:</i>				
Förändring av kundfordringar och andra fordringar		5 427 030	-1 203 395	-5 157 764
Förändring av leverantörsskulder och andra skulder		9 380 333	-882 982	6 008 007
Nettokassaflöde från den löpande verksamheten		-2 997 148	-2 997 148	-9 043 682
Investeringsverksamheten				
Erhållen ränta		-	-	-
Erhållen utdelning		-	-	-
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar		-1 462 692	-1 684 653	-6 364 718
Förvärv av finansiell anläggningstillgång		-9 060 920		
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-10 523 612	-1 684 653	-6 364 718
Finansieringsverksamheten				
Nyemission		-	-	12 359 338
Upptagna lån		250 000	6 700 000	9 500 000
Betald ränta		-	-	-
Amortering av lån		-2 323 593	-	-5 900 000
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-2 073 593	6 700 000	15 959 338
Periodens kassaflöde		-5 47 169	2 018 199	550 938
Likvida medel vid periodens början		610 566	59 628	59 628
- Likvida medel inkluderat i grupp för avyttring		-	-	-
Likvida medel vid periodens slut		63 397	2 077 827	610 566

Three Gates AB
Org. nr 556842-4062

FÖRÄNDRING AV EGET KAPITAL

	Aktie- kapital	Bundna reserver	Fritt eget kapital	Summa eget kapital
Ingående eget kapital 2019-01-01	2 722 863	8 473 554	-7 244 272	3 952 145
Årets resultat			-13 652 744	-13 652 744
Nyemission	7 315 794		5 043 544	12 359 338
Utvecklingsarbete		2 538 131	-2 538 131	0
Utgående eget kapital 2019-12-31	10 038 657	11 011 685	-18 391 603	2 658 739
Fond för utvecklingsutgifter		40 532	-40 532	0
Periodens resultat			-3 777 674	-3 777 674
Summa totalresultat		40 532	-3 818 206	-3 777 674
Utgående eget kapital 2020-03-31	10 038 657	11 052 217	-22 209 809	-1 118 935

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: 5år

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

2020

2019

Medelantal anställda

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

Medelantal anställda har varit

11,00

11,00

Not 3 Balanserade utvecklingsarbeten och liknande arbeten

	2020-03-31	2019-03-31
Ingående anskaffningsvärde	14 131 401	7 766 683
Inköp	1 462 692	1 684 652
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	15 594 093	9 451 336
Årets avskrivningar	-578 683	-578 683
Utgående redovisat värde	11 220 623	7 387 987

Not 4 Koncessioner, patent, licenser, varumärken m.m.

	2020-03-31	2019-03-31
Ingående anskaffningsvärde	4 549 569	4 549 569
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	4 549 569	4 549 569
Årets avskrivningar	-339 031	-379 093
Utgående redovisat värde	335 982	1 812 444

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2020-03-31	2019-03-31
Ingående anskaffningsvärde	469 156	447 799
Inköp	0	21 357
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	469 156	469 156
Årets avskrivningar	-10 506	-12 285
Utgående redovisat värde	41 338	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