



THREE GATES

Three Gates AB (publ)  
Delårsrapport för perioden  
1 januari 2020 till 30 september 2020

# DELÅRSRAPPORT FÖR PERIODEN 1 JANUARI 2020 TILL 30 SEPTEMBER 2020

- Nettoomsättningen under delåret uppgick till 11 991 TSEK (1 035 TSEK). Omsättningen under tredje kvartalet uppgick till 3 492 TSEK (326 TSEK).
- Rörelseresultatet före finansiella poster uppgick till -6 643 TSEK (-6 475 TSEK). Rörelseresultatet före finansiella poster under tredje kvartalet uppgick till -3 105 TSEK (-2 257 TSEK).
- Resultatet efter finansiella poster uppgick till -9 897 TSEK (-8 861 TSEK). Resultatet efter finansiella poster under tredje kvartalet uppgick till -4 431 TSEK (-4 180 TSEK).
- Resultatet per aktie uppgick till -0,29 SEK (-1,79 SEK) under perioden. Resultatet per aktie under tredje kvartalet uppgick till -0,11 SEK (-0,85 SEK).
- Den 15 juli meddelades att Three Gates förvärvar rättigheterna till spelet *Wordie* från The Fast Mind Inc. Spelet förvärvas dels genom en betalning på 200 000 US dollar och dels genom en tilläggsköpeskilling baserad på nettointäkterna från spelet (17 % under de tre år som följer transaktionen).
- Den 16 juli meddelades utfallet av teckningsoption juni/juli. Totalt nyttjades 5 018 964 teckningsoptioner för teckning av 5 018 964 aktier till teckningskurs 0,74 kr per aktie. Genom teckningsoptionerna tillfördes Three Gates därmed ca 3,7 MSEK före kostnader.
- Den 20 augusti lanserades *Project Blue Book: Hidden Mysteries* globalt. Spelet finns tillgängligt i Australien, EU, Japan, Kanada, Nya Zeeland, Storbritannien, Sydkorea och USA.
- Den 21 augusti meddelades att intresseföretaget Tivola Games erhållit finansiering på 200 000 EUR till produktionen av mobilspelet *Animal World* (arbetstitel) från det tyska federala ministeriet för transport och digital infrastruktur ("BMVI"). Finansieringen utgår i form av ett bidrag till täckning av produktionskostnader för spelet och har beviljats inom ramen för det tyska programmet för spelfinansiering som administreras av BMVI.
- Efter perioden meddelades utfallet av teckningsoption TO1. Totalt nyttjades 12 916 794 teckningsoptioner för teckning av 12 916 794 aktier till teckningskurs 0,74 kr per aktie. Nyttjandegraden var således cirka 81,51 procent. Genom teckningsoptionerna tillfördes Bolaget cirka 9,6 Mkr före kostnader. Vidare meddelades att lånet på 5,3 mkr, som ingått under maj månad, i sin helhet inklusive ränta kvittats mot nyutgivna aktier till en kurs på 0,70 kr per aktie i enlighet med lånevillkoren. Genom nyttjandet av teckningsoptioner och kvittning av lånet ökade antalet aktier i Three Gates med totalt 21 110 686 aktier från 42 620 374 till 63 731 060 aktier. Aktiekapitalet ökade med 581 383,43 kr från 1 173 755,29 kr till 1 755 138,72 kr.
- Efter att Covid-19 har medfört en kraftig försening av förvärvet av Tivola Games och sedan i förlängningen även förseningar av de spellanseringar som planerats för sista kvartalet 2020 har förutsättningarna att nå de tidigare offentliggjorda omsättningsmålen (2,9 MEUR för 2020 respektive 8,7 MEUR för 2021) förändrats. Bolaget bedömer att det är osannolikt att uppnå målet för 2020 och osäkert om målet för 2021 kommer att uppnås. Som en följd härav drar Three Gates tillbaka dessa omsättningsmål.

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



## VD HAR ORDET

Samtidigt som positiva vaccinerresultat väcker förhoppningar om att vi så småningom ska kunna skymta livet efter pandemien, så präglas samhället som bekant fortsatt av Covid -19, och så även Three Gates och spelbranschen. Personalen på våra spelstudios i Hamburg och Visby arbetar på distans, vilket inte är optimalt men fungerar bra under omständigheterna. Nya affärer och processer som inkluderar externa parter tar fortfarande längre tid än vanligt. Finansieringen för förvärvet av Tivola Games, och därmed den finansiering av Tivola som var en del av affären, slutfördes först i början av sommaren. Till följd av förseningen har spellanseringar som planerats för sista kvartalet 2020 förskjutits till första halvåret 2021. Därför har vi valt att dra tillbaka de omsättningsmål som kommunicerades i slutet av 2019.

Den sista delen i den finansieringsplan som sjösattes i början av sommaren har avslutats i och med det positiva utfallet av teckningsoptionen TO1, som tillförde ca 9,6 Mkr före kostnader, samt att våra långgivare valde att konvertera hela lånet på 5,3 Mkr plus ränta. Därmed är balansräkningen och bolagets finansiella situation betydligt starkare än tidigare.

Nettoomsättningen i koncernen är som väntat fortsatt på en betydligt högre nivå jämfört med tidigare år, till största del hänförligt till förvärvet av Tivola Games. Vi kommenterar därför Tivola jämfört med tidigare år för att ge en bild av hur spelportföljen utvecklas. Tivola-portföljen fortsätter att leverera med en omsättningsökning på ca 12 % för Tivolans tredje kvartal jämfört med tredje kvartalet 2019.

På koncernnivå belastas rörelseresultatet för tredje kvartalet av transaktions- och finansieringskostnader från förvärven av Tivola och *Wordie*. De finansiella kostnaderna omfattar en negativ valutaeffekt på ca 1,1 mkr på utestående betalningar i euro relaterade till Tivola-förvärvet.

Under perioden har vi konsoliderat tekniska system och mjukvara för att möjliggöra ett smidigt samarbete mellan koncernbolagen. Arbetet med det första gemensamma spelet *Hidden Animal World*, som utvecklas baserat på Three Gates *Project Blue Book: Hidden Mysteries*, men inriktat mot Tivola Games publik fortskrider. En större uppdatering av *Wordie* förbereds i Visby med sikte på början av 2021. Hos Tivola i Hamburg ligger fokus på de nya titlarna *Animal World* och *Untamed*, som förväntas lanseras i slutet av Q1 och slutet av Q2.

Vi har pågående diskussioner med potentiella partners om möjliga nya intäktströmmar och distribution för den nuvarande spelportföljen. Bolagets styrelse har tagit en mer aktiv roll i att stödja bolagsledningen i arbetet med att utvärdera ytterligare förvärvsmöjligheter.



**Don Geyer**  
VD, Three Gates AB





## VERKSAMHETEN

Three Gates AB är en oberoende spelkoncern som grundades 2011 och omfattar den Visbybaserade spelstudion Three Gates samt majoriteten av Hamburgbaserade Tivola Games. Koncernen producerar och förlägger egna spel samt utvecklar spel och andra digitala produkter på uppdrag av externa företag.

Three Gates och Tivola Games har etablerade samarbeten med starka industripartners och spännande produktportföljer med stor potential. Koncernen verkar på den globala marknaden, distribuerar sina spel världen över och har ett stort internationellt nätverk.

**ANTAL ANSTÄLLDA: 29**

**SPELPORTFÖLJ TOTALT ANTAL NEDLADDNINGAR: ÖVER 100 MILJONER**

**NYA NEDLADDNINGAR PER ÅR: ÖVER 15 MILJONER**

**SPEL I PORTFÖLJEN: ÖVER 30**

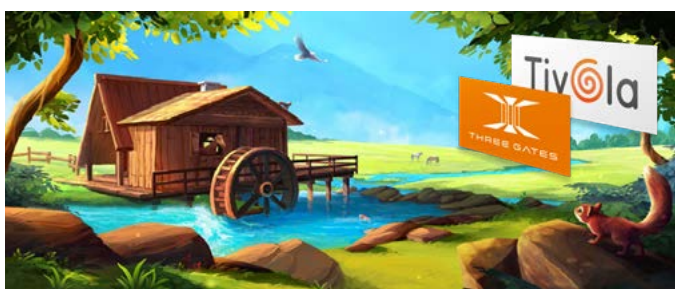
**KOMMANDE LANSERINGAR 2020-21: 6**

**NETTOOMSÄTTNING JAN-SEP 2020: 12 MKR**

# KOMMANDE LANSERINGAR UNDER 2021-2022

## Animal World

Förväntad lansering: Q1 2021



## Hidden Animal World

Förväntad lansering: Q2 2021



## Untamed

Förväntad lansering: Q3 2021



## Cat Hotel 2

Förväntad lansering: Q4 2021



## Dog Agility

Förväntad lansering: Q1 2022



## Wordie



## ATARI Asteroids Star Pilot



## Project Blue Book: Hidden Mysteries



# BOLAGETS PRODUKTPORTFÖLJ



## HÄNDELSE R UNDER PERIODEN

Den 15 juli meddelades att Three Gates förvärvar rättigheterna till spelet *Wordie* från The Fast Mind Inc. Spelet förvärvas dels genom en betalning på 200 000 US dollar och dels genom en tilläggsköpeskilling baserad på nettointäkterna från spelet (17 % under de tre år som följer transaktionen).

Den 16 juli meddelades utfallet av teckningsoption juni/juli. Totalt nyttjades 5 018 964 teckningsoptioner för teckning av 5 018 964 aktier till teckningskurs 0,74 kr per aktie. Genom teckningsoptionerna tillfördes Three Gates därmed ca 3,7 MSEK före kostnader.

Den 20 augusti lanserades *Project Blue Book: Hidden Mysteries* globalt. Spelet finns tillgängligt i Australien, EU, Japan, Kanada, Nya Zeeland, Storbritannien, Sydkorea och USA.

Den 21 augusti meddelades att intresseföretaget Tivola Games erhållit finansiering på 200 000 EUR till produktionen av mobilspelet *Animal World* (arbetstitel) från det tyska federala ministeriet för transport och digital infrastruktur ("BMVI"). Finansieringen utgår i form av ett bidrag till täckning av produktionskostnader för spelet och har beviljats inom ramen för det tyska programmet för spelfinansiering som administreras av BMVI.

## HÄNDELSE R EFTER PERIODEN

Efter perioden meddelades utfallet av teckningsoption TO1. Totalt nyttjades 12 916 794 teckningsoptioner för teckning av 12 916 794 aktier till teckningskurs 0,74 kr per aktie. Nyttjandegraden var således cirka 81,51 procent. Genom teckningsoptionerna tillfördes Bolaget cirka 9,6 Mkr före kostnader. Vidare meddelades att lånet på 5,3 mkr, som ingåtts under maj månad, i sin helhet inklusive ränta kvittats mot nytgivna aktier till en kurs på 0,70 kr per aktie i enlighet med lånevillkoren. Genom nyttjandet av teckningsoptioner och kvittning av lånet ökade antalet aktier i Three Gates med totalt 21 110 686 aktier från 42 620 374 till 63 731 060 aktier. Aktiekapitalet ökade med 581 383,43 kr från 1 173 755,29 kr till 1 755 138,72 kr.





# ALLMÄNT

## Försäljning och resultat

Nettoomsättningen uppgick till 11 991 TSEK (1 035 TSEK). Nettoomsättningen under tredje kvartalet uppgick till 3 492 TSEK (326 TSEK). Det redovisade resultatet för perioden uppgick till -10 637 TSEK (-8 861 TSEK). Det redovisade resultatet under tredje kvartalet uppgick till -4 727 TSEK (-4 180 TSEK).

Resultatet per aktie under perioden uppgick till -0,29 SEK per aktie (-1,79 SEK). Resultatet per aktie under tredje kvartalet uppgick till -0,11 SEK per aktie (-0,85 SEK). Beräknat på det genomsnittliga antalet aktier uppgick resultatet till -0,29 SEK (-1,79 SEK). Beräknat på det genomsnittliga antalet aktier uppgick resultatet under tredje kvartalet till -0,11 SEK (-0,85 SEK).

## Investeringar

Three Gates totala investeringar under perioden uppgick till 5 021 TSEK (4 845 TSEK) och avsåg immateriella anläggningstillgångar med 5 021 TSEK (4 845 TSEK) såsom licenser och balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och vad avser materiella anläggningstillgångar 0 TSEK (0 TSEK) såsom inventarier och verktyg.

Three Gates totala investeringar under tredje kvartalet uppgick till 2 245 TSEK (1 562 TSEK) och avsåg immateriella anläggningstillgångar med 2 245 TSEK (1 562 TSEK) såsom licenser och balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och vad avser materiella anläggningstillgångar 0 TSEK (0 TSEK) såsom inventarier och verktyg.

## Avskrivningar

Periodens resultat har belastats med 2 453 TSEK (2 910 TSEK) i avskrivningar och nerskrivningar varav 32 TSEK (37 TSEK) avser avskrivningar på inventarier, verktyg och installationer, 2 421 TSEK (2 873 TSEK) avser avskrivningar på tidigare års balanserade utgifter för utvecklingsarbete samt 0 TSEK (0 TSEK) avser avskrivning av goodwill.

Resultatet under tredje kvartalet har belastats med 599 TSEK (1 562 TSEK) i avskrivningar och nerskrivningar varav 11 TSEK (12 TSEK) avser avskrivningar på inventarier, verktyg och installationer, 588 TSEK (1 346 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 89 TSEK (77 TSEK) i likvida medel och inga utnyttjade krediter. Efter perioden har ca 13 300 TSEK före kostnader tillförts Bolaget från nyttjande av teckningsoption juni/juli och teckningsoption TO1.

Per den 30 september 2020 hade Three Gates 5 711 TSEK i räntebärande skulder. Dessa har efter perioden kvittats mot nyutgivna aktier.

## Eget kapital, aktiekapital och antal aktier

Per den 30 september 2020 uppgick Three Gates egna kapital till 8 679 TSEK (-4 909 TSEK). Bolagets soliditet uppgick den 30 september 2020 till 24,87 procent (-34,96 procent).

Three Gates aktiekapital är fördelat på 63 731 060 aktier med ett kvotvärde om SEK 0,027. 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
Minskning aktiekapital 2020-05-18	-9 538 657,97	500 000	0	18 155 562	0,027
Nyemission 2020-06-04	182864,07	682 864,07	6 640 000	24 795 562	0,027
Nyemission 2020-06-17	14 641,93	697 506	531 665	25 327 227	0,027
Nyemission 2020-06-25	22 793,76	720 299,76	827 667	26 154 894	0,027
Nyemission 2020-06-25	315 234,42	1 035 534,18	11 446 516	37 601 410	0,027
Teckningsoption 2020-08-31	138 221,11	1 173 755,29	5 018 964	42 620 374	0,027
Teckningsoption 2020-10-23	96 842	1 270 597,29	3 516 442	46 136 816	0,027
Teckningsoption 2020-10-23	258 883,53	1 529 480,82	9 400 352	55 537 168	0,027
Nyemission 2020-10-23	225 657,90	1 755 138,72	8 193 892	63 731 060	0,027

## 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 30 september 2020 till 56 886 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 1 400 aktieägare. De största ägarna i Bolaget per 2020-09-30 och enligt senast kända förhållanden framgår av nedanstående uppställning.

Namn	Aktier	Ägarandel
Minotaurus Energi AS	3 702 010	6,76 %
Försäkringsbolaget Avanza Pension	3 165 358	5,78 %
Babak Sodmand	1 862 575	3,40 %
Martin Ekdal Invest AB	1 822 809	3,33 %
Adexsi Holding Ltd	1 678 729	3,07 %
Pareto Securities AS	1 345 245	2,46 %
Rafal Daniel Grochowski	723 656	1,32 %
Clearstream Banking S.A.	700 000	1,28 %
LRG Invest AB	657 296	1,20 %
Tiveden AS	655 960	1,20 %
Övriga cirka 1 400 aktieägare	38 412 185	70,02 %
<b>Summa:</b>	<b>54 725 823</b>	<b>100,00%</b>

## Insynspersoners innehav i bolaget

Per den 30 september 2020 hade följande insynspersoner nedanstående aktieinnehav registrerade direkt och indirekt.

Namn	Befattning	Aktier	Förändring	Ägarandel
Viktor Modigh	Styrelseordförande	655 960	+232 117	1,20 %
Martin Ekdal	Styrelseledamot	1 862 158	+100 000	3,40 %
Harald Riegler	Styrelseledamot	533 332	+1 667	0,97 %
Matthew Wilson	Styrelseledamot	332 341	+159 333	0,61 %
Don Geyer	VD	581 321	+64 607	1,06 %
Håkan Mattsson	Studiochef	359 715	+70 000	0,66 %
Marcus Gezelius	Teknologichef	268 800		0,49 %

## Anställda

Per den 30 september 2020 hade Three Gates AB 10 anställda, varav 8 män och 2 kvinnor (9 anställda, varav 7 män och 2 kvinnor). Per den 30 September 2020 hade Tivola Games 19 anställda, varav 10 män och 9 kvinnor (15 anställda, varav 7 män och 8 kvinnor).

## Vision

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

## Framtid

Efter att Covid-19 har medfört en kraftig försening av förvärvet av Tivola Games och sedan i förlängningen även förseningar av de spellanseringar som planerats för sista kvartalet 2020 har förutsättningarna att nå de tidigare offentliggjorda omsättningsmålen (2,9 MEUR för 2020 respektive 8,7 MEUR för 2021) förändrats. Bolaget bedömer att det är osannolikt att uppnå målet för 2020 och osäkert om målet för 2021 kommer att uppnås. Som en följd härav drar Three Gates tillbaka dessa omsättningsmål.

## Optionsprogram

### INCITAMENTPROGRAM

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 0,52 % 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>Bokslutskommuniké 2020</b>	2021-02-19
<b>Delårsrapport januari – mars 2021 (Q1 2021)</b>	2021-05-20
<b>Årsstämma 2021</b>	2021-06
<b>Delårsrapport januari – juni 2021 (Q2 2021)</b>	2021-08-19
<b>Delårsrapport januari – september 2021 (Q3 2021)</b>	2021-11-18

## Viktig information

Denna information är sådan information som Three Gates AB (publ) är skyldigt att offentliggöra enligt EU:s marknadsmissbruksförordning (MAR). Informationen lämnades, genom ovanstående kontaktpersons försorg, för offentliggörande den 19 november 2020 klockan 08:00 CEST.

## 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 är en oberoende spelkoncern som grundades 2011 och omfattar den Visbybaserade spelstudion Three Gates samt majoriteten av Hamburgbaserade Tivola Games. Koncernen producerar och förlägger egna spel samt utvecklar spel och andra digitala produkter på uppdrag av externa företag. Three Gates och Tivola Games har etablerade samarbeten med starka industripartners och spännande produktportföljer med stor potential. Koncernen verkar på den globala marknaden, distribuerar sina spel världen över och har ett stort internationellt nätverk. För mer information se: [www.thregates.se](http://www.thregates.se)

# RAPPORT ÖVER RESULTAT / RESULTATRÄKNING - KONCERN

## Three Gates AB

Org. nr 556842-4062

kr	Not	2020-07-01 2020-09-30	2019-07-01 2019-09-30	2020-01-01 2020-09-30	2019-01-01 2019-09-30	2019
<i>Rörelsens intäkter m.m.</i>						
Nettoomsättning		3 492 291	325 636	11 990 474	1 035 571	1 135 538
Aktiverat arbete för egen räkning		1 744 608	1 562 270	6 539 326	4 845 312	6 364 719
Övriga rörelseintäkter		8 260	-152	34 407	11 564	13 017
Summa rörelsens intäkter m m		5 245 159	1 887 753	18 564 207	5 892 447	7 513 274
<i>Rörelsens kostnader</i>						
Köpta tjänster		-112 120	-344 704	-541 652	-1 758 931	-2 722 426
Övriga externa kostnader		-2 435 198	-903 364	-7 110 607	-1 572 233	-3 325 099
Kostnader för ersättningar till anställda		-4 499 246	-1 926 516	-12 888 500	-6 086 710	-8 193 780
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-1 237 223	-970 061	-4 582 729	-2 910 183	-3 875 724
Övriga rörelsekostnader		-66 827	-395	-83 750	-39 447	-39 936
Summa rörelsens kostnader		-8 350 614	-4 145 040	-25 207 238	-12 367 504	-18 156 965
<b>Rörelseresultat</b>		<b>-3 105 455</b>	<b>-2 257 287</b>	<b>-6 643 031</b>	<b>-6 475 057</b>	<b>-10 643 690</b>
<i>Resultat från finansiella poster</i>						
Räntekostnader och liknande resultatposter		-1 325 599	-1 923 115	-3 254 325	-2 385 656	-3 009 054
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>-4 431 054</b>	<b>-4 180 402</b>	<b>-9 897 356</b>	<b>-8 860 713</b>	<b>-13 652 744</b>
Skatt på periodens resultat		-296 326	-	-739 602	-	-
<b>Periodens resultat från kvarvarande verksamheter</b>		<b>-4 727 380</b>	<b>-4 180 402</b>	<b>-10 636 958</b>	<b>-8 860 713</b>	<b>-13 652 744</b>
Periodens resultat från avvecklade verksamheter		0	0	0	0	0
<b>Periodens resultat</b>		<b>-4 727 380</b>	<b>-4 180 402</b>	<b>-10 636 958</b>	<b>-8 860 713</b>	<b>-13 652 744</b>
Periodens resultat hänförlig till:						
Moderföretagets aktieägare		-4 693 915	-4 180 402	-11 194 952	-8 860 713	-13 652 744
Innehav utan bestämmande inflytande		-33 465	-	557 994	-	-

# RESULTATRÄKNING

## Three Gates AB

Org. nr 556842-4062

kr	Not	2020-07-01 2020-09-30	2019-07-01 2019-09-30	2020-01-01 2020-09-30	2019-01-01 2019-09-30	2019
<i>Rörelsens intäkter m.m.</i>						
Nettoomsättning		388 324	325 636	1 637 063	1 035 571	1 135 538
Aktiverat arbete för egen räkning		514 480	1 562 270	3 290 688	4 845 312	6 364 719
Övriga rörelseintäkter		8 260	-152	27 610	11 564	13 017
Summa rörelsens intäkter m m		911 064	1 887 753	4 955 361	5 892 446	7 513 274
<i>Rörelsens kostnader</i>						
Köpta Tjänster		-82 473	-344 704	-595 721	-1 758 931	-2 722 426
Övriga externa kostnader		-1 435 993	-903 364	-4 742 579	-1 572 233	-3 325 099
Personalkostnader	2	-2 086 495	-1 926 516	-6 109 619	-6 086 710	-8 193 780
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-599 135	-970 061	-2 452 642	-2 910 183	-3 875 724
Övriga rörelsekostnader		-66 827	-395	-83 750	-39 447	-39 936
Summa rörelsens kostnader		-4 270 923	-4 145 040	-13 984 311	-12 367 503	-18 156 965
<b>Rörelseresultat</b>		<b>-3 359 859</b>	<b>-2 257 286</b>	<b>-9 028 950</b>	<b>-6 475 057</b>	<b>-10 643 690</b>
<i>Resultat från finansiella poster</i>						
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		-	-	-	-	-
Räntekostnader och liknande resultatposter		-1 325 265	-1 923 115	-3 249 168	-2 385 656	-3 009 054
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>-4 685 124</b>	<b>-4 180 402</b>	<b>-12 278 118</b>	<b>-8 860 713</b>	<b>-13 652 744</b>
Skatt på periodens resultat		-	-	-	-	-
<b>Periodens resultat</b>		<b>-4 685 124</b>	<b>-4 180 402</b>	<b>-12 278 118</b>	<b>-8 860 713</b>	<b>-13 652 744</b>

# RAPPORT ÖVER FINANSIELL STÄLLNING / BALANSRÄKNING - KONCERN

## Three Gates AB

Org. nr 556842-4062

kr	Not	2020-09-30	2019-09-30	2019-12-31
<b>TILLGÅNGAR</b>				
<b>Anläggningstillgångar</b>				
Tecknat men ej inbetalt kapital				5 204 396
<b>Immateriella anläggningstillgångar</b>				
Balanserade utvecklingsarbeten och liknande arbeten		11 937 974	1 054 258	10 336 671
Koncessioner, patent, licenser, varumärken och liknande rättigheter		10 980 385	9 391 280	675 014
Goodwill		14 236 182	-	-
Förskott avseende immateriella anläggningstillgångar		1 849 577	-	-
<b>Summa immateriella anläggningstillgångar</b>		<b>39 004 118</b>	<b>10 445 538</b>	<b>11 011 685</b>
<b>Materiella anläggningstillgångar</b>				
Inventarier, verktyg och installationer		71 224	64 126	51 844
<b>Summa materiella anläggningstillgångar</b>		<b>71 224</b>	<b>64 126</b>	<b>51 844</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>39 075 342</b>	<b>10 509 664</b>	<b>11 063 529</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>				
<b>Varulager m.m.</b>				
Färdiga varor och handelsvaror		33 939	-	-
<b>Summa varulager</b>		<b>33 939</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortfristiga fordringar</b>				
Kundfordringar		4 114 179	2 626 044	2 014 940
Övriga fordringar		1 379 675	204 928	425 387
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		223 210	624 057	288 624
<b>Summa kortfristiga fordringar</b>		<b>5 717 064</b>	<b>3 455 029</b>	<b>2 728 951</b>
<b>Likvida medel</b>		<b>3 750 569</b>	<b>76 524</b>	<b>610 566</b>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>9 501 572</b>	<b>3 531 553</b>	<b>3 339 517</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>48 576 914</b>	<b>14 041 217</b>	<b>19 607 442</b>



# RAPPORT ÖVER FINANSIELL STÄLLNING / BALANSRÄKNING - KONCERN

## Three Gates AB

Org. nr 556842-4062

kr	Not	2020-09-30	2019-09-30	2019-12-31
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>				
<b>Eget kapital</b>				
Aktiekapital		1 173 756	2 722 863	2 722 863
Övrigt tillskjutet kapital		82 066 935	47 273 001	59 619 803
Balanserat resultat		-62 283 531	-46 043 719	-46 031 183
Periodens resultat		-12 278 118	-8 860 713	-13 652 744
<b>Eget kapital hänförligt till moderföretagets aktieägare</b>		<b>8 679 042</b>	<b>-4 908 568</b>	<b>2 658 739</b>
Innehav utan bestämmande inflytande		9 483 898	-	-
<b>Summa eget kapital</b>		<b>18 162 940</b>	<b>-4 908 568</b>	<b>2 658 739</b>
<b>Långfristiga skulder</b>				
Uppskjutna skatteskulder		2 887 016	-	-
Övriga skulder		-	7 717 500	-
<b>Summa långfristiga skulder</b>		<b>2 887 016</b>	<b>7 717 500</b>	<b>0</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>				
Leverantörsskulder		2 082 638	1 918 560	3 846 877
Aktuella skatteskulder		891 098	-41 796	-
Övriga skulder		22 174 078	7 170 289	10 909 899
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		2 379 144	2 185 232	2 191 927
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<b>27 526 958</b>	<b>11 232 285</b>	<b>16 948 703</b>
<b>Totala skulder</b>		<b>30 413 974</b>	<b>18 949 785</b>	<b>16 948 703</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>48 576 914</b>	<b>14 041 217</b>	<b>19 607 442</b>

# BALANSRÄKNING

## Three Gates AB

Org. nr 556842-4062

kr	Not	2020-09-30	2019-09-30	2019-12-31
<b>TILLGÅNGAR</b>				
<b>Anläggningstillgångar</b>				
Tecknat men ej inbetalt kapital				5 204 396
<b>Immateriella anläggningstillgångar</b>				
Övriga immateriella anläggningstillgångar	3	11 937 974	9 391 280	10 336 671
Koncessioner, patent, licenser, varumärken och liknande rättigheter	4	1 673 316	1 054 258	675 014
<b>Summa immateriella anläggningstillgångar</b>		<b>13 611 290</b>	<b>10 445 538</b>	<b>11 011 685</b>
<b>Materiella anläggningstillgångar</b>				
Inventarier, verktyg och installationer	5	20 326	64 126	51 844
<b>Summa materiella anläggningstillgångar</b>		<b>20 326</b>	<b>64 126</b>	<b>51 844</b>
<b>Finansiella anläggningstillgångar</b>				
Andelar i koncernföretag		18 409 920	–	–
<b>Summa finansiella anläggningstillgångar</b>		<b>18 409 920</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>32 041 536</b>	<b>10 509 664</b>	<b>11 063 529</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>				
<b>Kortfristiga fordringar</b>				
Kundfordringar		2 149 774	2 626 044	2 014 940
Aktuell skattefordran		–	–	–
Övriga fordringar		396 880	204 928	425 387
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		223 210	624 057	288 624
<b>Summa kortfristiga fordringar</b>		<b>2 769 864</b>	<b>3 455 029</b>	<b>2 728 951</b>
<b>Likvida medel</b>		<b>88 810</b>	<b>76 524</b>	<b>610 566</b>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>2 858 674</b>	<b>3 531 553</b>	<b>3 339 517</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>34 900 210</b>	<b>14 041 217</b>	<b>19 607 442</b>

# BALANSRÄKNING

## Three Gates AB

Org. nr 556842-4062

kr	Not	2020-09-30	2019-09-30	2019-12-31
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>				
<b>Eget kapital</b>				
<i>Bundet eget kapital</i>				
Aktiekapital		1 173 755	2 722 863	2 722 863
Ej registrerat aktiekapital		-	-	7 315 794
Fond för utvecklingsutgifter		13 611 290	11 024 220	11 011 685
<b>Summa bundet eget kapital</b>		<b>14 785 045</b>	<b>13 747 083</b>	<b>21 050 342</b>
<i>Fritt eget kapital</i>				
Överkursfond		68 455 645	36 248 780	41 292 324
Balanserat resultat		-62 283 532	-46 043 719	-46 031 183
Periodens resultat		-12 278 118	-8 860 713	-13 652 744
<b>Summa fritt eget kapital</b>		<b>-6 106 005</b>	<b>-18 655 651</b>	<b>-18 391 603</b>
<b>Summa eget kapital</b>		<b>8 679 040</b>	<b>-4 908 568</b>	<b>2 658 739</b>
<b>Obeskattade reserver</b>		-	-	-
<b>Långfristiga skulder</b>				
Övriga skulder		-	7 717 500	-
<b>Summa långfristiga skulder</b>		<b>0</b>	<b>7 717 500</b>	<b>0</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>				
Leverantörsskulder		1 811 288	1 918 560	3 846 877
Aktuella skatteskulder		64 572	-41 796	-
Övriga skulder		21 966 167	7 170 289	10 909 899
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		2 379 143	2 185 232	2 191 927
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<b>26 221 170</b>	<b>11 232 285</b>	<b>16 948 703</b>
<b>Totala skulder</b>		<b>26 221 170</b>	<b>18 949 785</b>	<b>16 948 703</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>34 900 210</b>	<b>14 041 217</b>	<b>19 607 442</b>

# FÖRÄNDRING AV EGET KAPITAL

## Three Gates AB

Org. nr 556842-4062

<b>Koncernen</b>	Not	Aktiekapital	Övrigt tillskjutet kapital	Reserver	Balanserat resultat	Moder- företagets aktieägare	Innehav utan bestämmande inflytande	Totalt eget kapital
<b>Eget kapital vid periodens ingång 2020-01-01</b>		<b>10 038 657</b>	<b>52 304 009</b>		<b>- -59 708 286</b>	<b>2 634 380</b>	<b>-24 359</b>	<b>2 610 021</b>
Nedsättning av aktiekapital		-9 003 122				-		-9 003 122
Nyemission		138 221	27 163 320			26 242 736	8 950 263	35 192 999
Utvecklingsfond		-	2 599 606		-2 599 606	-		-
<b>Transaktioner med ägarna</b>		<b>1 173 756</b>	<b>82 066 935</b>		<b>- -62 307 892</b>	<b>28 877 116</b>	<b>8 925 904</b>	<b>28 799 898</b>
Periodens resultat					-10 636 958	-11 194 952	557 994	-10 636 958
Periodens totalresultat		-	-	-	-10 636 958	-11 194 952	557 994	-10 636 958
<b>Eget kapital vid periodens utgång 2020-09-30</b>		<b>1 173 756</b>	<b>82 066 935</b>	<b>0</b>	<b>-72 944 850</b>	<b>17 682 164</b>	<b>9 483 898</b>	<b>18 162 940</b>

# FÖRÄNDRING AV EGET KAPITAL

## Three Gates AB

Org. nr 556842-4062

<b>Moderföretaget</b>	Not	Aktiekapital	Utvecklings- fond	Reserv- fond	Överkurs- fond	Balanserat resultat	Periodens resultat	Totalt eget kapital
<b>Eget kapital vid periodens ingång 2020-01-01</b>		<b>10 038 657</b>	<b>11 011 685</b>	-	<b>41 292 324</b>	<b>-46 031 183</b>	<b>-13 652 744</b>	<b>2 658 739</b>
Nedsättning av aktiekapital		-9 003 123				0		-9 003 123
Omföring av föregående års resultat						-13 652 744	13 652 744	-
Nyemission		138 221		-	27 163 320			27 301 541
Utvecklingsfond			- 2 599 606	-	-	-2 599 606		-
Periodens resultat							-12 278 117	-12 278 117
<b>Eget kapital vid periodens utgång 2020-09-30</b>		<b>1 173 755</b>	<b>13 611 291</b>	<b>0</b>	<b>68 455 644</b>	<b>-62 283 533</b>	<b>-12 278 117</b>	<b>8 679 040</b>

# RAPPORT ÖVER KASSAFLÖDE / KASSAFLÖDESANALYS - KONCERN

## Three Gates AB

Org. nr 556842-4062

kr	Not	2020-01-01 2020-09-30	2019-01-01 2019-09-30	2019
<b>Den löpande verksamheten</b>				
Rörelseresultat		-6 643 031	-2 257 286	-10 643 690
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet, m.m.		4 582 729	970 061	3 875 724
Betald ränta		-2 190 844	-1 923 115	-3 009 054
Betald inkomstskatt		-588 335	17 415	-
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar i rörelsekapitalet		-4 839 481	-3 192 925	-9 777 020
<i>Förändringar av rörelsekapitalet:</i>				
Förändring av kundfordringar och andra fordringar		-2 549 309	-60 735	-287 963
Förändring av leverantörsskulder och andra skulder		5 109 765	3 122 089	6 225 697
<b>Nettokassaflöde från pågående verksamhet</b>		<b>-2 279 025</b>	<b>-131 571</b>	<b>-3 839 286</b>
<b>Nettokassaflöde från den löpande verksamheten</b>		<b>-2 279 025</b>	<b>-131 571</b>	<b>2 098 448</b>
<b>Investeringsverksamheten</b>				
Förvärv av aktier i dotterföretag, efter avdrag för likvida medel		-18 409 920	-	-
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar		-18 358 358	-1 562 270	-6 364 718
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>		<b>-36 768 278</b>	<b>-1 562 270</b>	<b>-6 364 718</b>
<b>Finansieringsverksamheten</b>				
Nyemission		29 926 244	-	12 359 338
Varav inbetalt 2020		-	-	-5 204 396
Upptagna lån		19 711 572	1 717 500	9 500 000
Amortering av lån		-7 636 283	-	-5 900 000
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>		<b>42 001 533</b>	<b>1 717 500</b>	<b>10 754 942</b>
<b>Periodens kassaflöde</b>		<b>2 954 230</b>	<b>23 659</b>	<b>550 938</b>
Likvida medel vid periodens början		796 341	52 866	59 628
- Likvida medel inkluderat i grupp för avyttring		-	-	-
<b>Likvida medel vid periodens slut</b>		<b>3 750 571</b>	<b>76 525</b>	<b>610 566</b>

# KASSAFLÖDESANALYS

## Three Gates AB

Org. nr 556842-4062

kr	Not	2020-07-01 2020-09-30	2020-01-01 2020-09-30	2019-07-01 2019-09-30	2019-01-01 2019-09-30
<b>Den löpande verksamheten</b>					
Rörelseresultat		-3 359 859	-9 028 950	-2 257 286	-6 475 057
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet, m.m.		599 135	2 452 642	970 061	2 910 183
Erhållen ränta		-	-	-	-
Betald ränta		-261 785	-2 185 688	-1 923 115	-2 385 656
Betald inkomstskatt		-	-	17 415	-3 483
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar i rörelsekapitalet		-3 022 510	-8 761 996	-3 192 926	-5 954 013
<i>Förändringar av rörelsekapitalet:</i>					
Förändring av kundfordringar och andra fordringar		-716 824	210 007	-60 735	-1 160 372
Förändring av leverantörsskulder och andra skulder		2 049 033	1 162 961	3 122 089	4 259 094
<b>Nettokassaflöde från den löpande verksamheten</b>		<b>-1 690 301</b>	<b>-7 389 029</b>	<b>-131 572</b>	<b>-2 855 292</b>
<b>Investeringsverksamheten</b>					
Förvärv av aktier i dotterföretag, efter avdrag för likvida medel		-	-18 409 920	-	-
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar		-2 244 520	-5 020 728	-1 562 270	-4 845 312
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>		<b>-2 244 520</b>	<b>-23 430 648</b>	<b>-1 562 270</b>	<b>-4 845 312</b>
<b>Finansieringsverksamheten</b>					
Nyemission		3 714 033	18 298 419	-	-
Upptagna lån		245 925	19 711 572	1 717 500	7 717 500
Betald ränta		-	-	-	-
Amortering av lån		-	-7 636 283	-	-
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>		<b>3 959 958</b>	<b>30 373 709</b>	<b>1 717 500</b>	<b>7 717 500</b>
<b>Periodens kassaflöde</b>		<b>25 138</b>	<b>-445 969</b>	<b>23 658</b>	<b>16 896</b>
Likvida medel vid periodens början		63 672	534 779	52 866	59 628
- Likvida medel inkluderat i grupp för avyttring		-	-	-	-
<b>Likvida medel vid periodens slut</b>		<b>88 810</b>	<b>88 810</b>	<b>76 524</b>	<b>76 524</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 2020 2019

#### **Medelantal anställda**

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

Medelantal anställda har varit 11,00 2020 och 11,00 2019

### NOT 3 BALANSERADE UTVECKLINGSARBETEN OCH LIKANDE ARBETEN 2020-09-30 2019-09-30

Ingående anskaffningsvärde	14 131 401	7 766 683
Inköp	3 290 689	4 845 312
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	17 422 090	12 611 995
Årets avskrivningar	-1 689 386	-1 736 049
Utgående redovisat värde	11 955 399	9 391 280

### NOT 4 KONCESSIONER, PATENT, LICENSER, VARUMÄRKEN M.M. 2020-09-30 2019-09-30

Ingående anskaffningsvärde	4 549 569	4 549 569
Inköp	1 730 040	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	6 279 609	4 549 569
Årets avskrivningar	-731 737	-1 137 279
Utgående redovisat värde	1 673 317	1 054 257

### NOT 5 INVENTARIER, VERKTYG OCH INSTALLATIONER 2020-09-30 2019-09-30

Ingående anskaffningsvärde	469 156	469 156
Inköp	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	469 156	469 156
Årets avskrivningar	-31 518	-36 855
Utgående redovisat värde	20 326	64 126

### 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