

A woman with dark hair tied back, wearing a black long-sleeved top and teal patterned leggings, stands with her arms crossed against a light grey concrete wall. She is smiling and wearing teal sneakers. The background is a plain, textured wall.

# FINANSIELL SAMMANSTÄLLNING FÖR DET FÖRSTA KVARTALET

JANUARI – MARS 2021

**twiik.**

## Redovisningsprinciper

Denna finansiella sammanställning är upprättad enligt Årsredovisningslagen med tillämpning av Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

## Resultaträkning i sammandrag

	2101-2103	2001-2003	2001-2012
<b>Rörelsens intäkter m.m.</b>			
Nettoomsättning	2 338 369	672 909	4 313 878
Aktiverat arbete för egen räkning	554 272	467 553	1 647 434
Övriga rörelseintäkter	359	77	309 327
	<b>2 893 000</b>	<b>1 140 539</b>	<b>6 270 639</b>
<b>Rörelsens kostnader</b>			
Övriga externa kostnader	-2 715 137	-1 054 401	-4 700 641
Personalkostnader	-1 520 757	-1 378 979	-5 290 243
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-956 988	-868 464	-7 413 530
Övriga rörelsekostnader	-5	-57	0
	<b>-5 192 887</b>	<b>-3 301 901</b>	<b>-17 404 414</b>
<b>Rörelseresultat</b>	<b>-2 299 887</b>	<b>-2 161 363</b>	<b>-11 133 775</b>
<b>Resultat från finansiella poster</b>			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	0	0	0
Räntekostnader och liknande resultatposter	-85 763	-71 120	-617 544
	<b>-85 763</b>	<b>-71 120</b>	<b>-617 544</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>-2 385 650</b>	<b>-2 232 483</b>	<b>-11 751 319</b>
Skatt på periodens resultat	485 985	3 364 500	5 325 381
<b>Periodens resultat</b>	<b>-1 899 665</b>	<b>1 132 017</b>	<b>-6 425 938</b>

## Balansräkning i sammandrag

2021-03-31 2020-03-31 2020-12-31

### TILLGÅNGAR

#### Anläggningstillgångar

##### Imateriella anläggningstillgångar

Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten

	10 140 954	15 908 855	10 543 670
	<b>10 140 954</b>	<b>15 908 855</b>	<b>10 543 670</b>

##### Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i intresseföretag	12 500	0	0
Fordringar hos intresseföretag	0	0	0
Uppskjuten skattefordran	6 074 627	3 857 576	5 646 095
	<b>6 087 127</b>	<b>3 857 576</b>	<b>5 646 095</b>

**Summa anläggningstillgångar** 16 228 081 19 766 430 16 189 765

#### Omsättningstillgångar

##### Kortfristiga fordringar

Kundfordringar	355 941	137 794	611 979
Skattefordringar	102 746	0	53 129
Övriga kortfristiga fordringar	201 087	106 878	44 104
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	897 041	203 391	850 391
	<b>1 556 815</b>	<b>448 064</b>	<b>1 559 603</b>

##### Kassa och bank

Kassa och bank	3 751 415	439 543	726 392
	<b>3 751 415</b>	<b>439 543</b>	<b>726 392</b>

**Summa omsättningstillgångar** 5 308 230 887 606 2 285 995

**SUMMA TILLGÅNGAR** 21 536 311 20 654 037 18 475 760

2021-03-31 2020-03-31 2020-12-31

## EGET KAPITAL OCH SKULDER

### Eget kapital

#### Bundet eget kapital

Aktiekapital	2 040 600	400 000	400 000
Ej registrerat aktiekapital	0	0	1 640 600
Fond för utvecklingsutgifter	8 068 887	13 275 456	8 746 974
	<b>10 109 487</b>	<b>13 675 456</b>	<b>10 787 574</b>

#### Fritt eget kapital

Överkursfond	36 065 131	29 502 731	36 065 131
Balanserat resultat	-36 176 951	-35 067 547	-30 429 100
Årets resultat	-1 899 665	1 132 017	-6 425 938
	<b>-2 011 485</b>	<b>-4 432 799</b>	<b>-789 907</b>

<b>Summa eget kapital</b>	<b>8 098 002</b>	<b>9 242 657</b>	<b>9 997 667</b>
---------------------------	------------------	------------------	------------------

### Avsättningar

Avsättningar för skatter	312 666	542 481	370 120
	<b>312 666</b>	<b>542 481</b>	<b>370 120</b>

### Långfristiga skulder

Konvertibla lån	0	19 355	0
Skulder till kreditinstitut	2 191 250	2 480 418	2 311 250
	<b>2 191 250</b>	<b>2 499 773</b>	<b>2 311 250</b>

### Kortfristiga skulder

Skulder till kreditinstitut	1 582 500	975 832	1 582 500
Leverantörsskulder	1 001 852	3 025 540	690 454
Aktuella skatteskulder	0	21 416	0
Övriga skulder	6 946 377	3 408 566	1 466 729
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	1 403 664	937 772	2 057 040
	<b>10 934 393</b>	<b>8 369 126</b>	<b>5 796 723</b>

<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>	<b>21 536 311</b>	<b>20 654 037</b>	<b>18 475 760</b>
---------------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------

## Kassaflödesanalys

	2101-2103	2001-2003	2001-2012
<b>Den löpande verksamheten</b>			
Resultat efter finansiella poster	-2 385 650	-2 232 483	-11 751 319
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	956 988	868 464	7 413 530
Betald skatt	0	0	0
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital</b>	<b>-1 428 662</b>	<b>-1 364 019</b>	<b>-4 337 789</b>
<b>Förändring av rörelsekapital</b>			
Förändring av kortfristiga fordringar	2 788	-210 494	-1 322 034
Förändring av kortfristiga skulder	-128 461	2 461 809	-717 260
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>-1 554 335</b>	<b>887 296</b>	<b>-6 377 083</b>
<b>Investeringsverksamheten</b>			
Fusion av dotterbolag	0	52 622	52 622
Investeringar i immateriella anläggningstillgångar	-554 272	-467 552	-1 647 434
Förändring av andelar i intresseföretag	-12 500	0	0
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>	<b>-566 772</b>	<b>-414 930</b>	<b>-1 594 812</b>
<b>Finansieringsverksamheten</b>			
Nyemission	0	0	8 203 000
Teckningsoptioner	0	0	109 965
Upptagna lån	5 266 130	0	500 000
Amorteringar på lån	-120 000	-135 417	-217 272
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>	<b>5 146 130</b>	<b>-135 417</b>	<b>8 595 693</b>
<b>PERIODENS KASSAFLÖDE</b>	<b>3 025 023</b>	<b>336 949</b>	<b>623 798</b>
Likvida medel vid periodens början	726 392	102 594	102 594
<b>Likvida medel vid periodens slut</b>	<b>3 751 415</b>	<b>439 543</b>	<b>726 392</b>

## Förändring i eget kapital

2021-01-01 - 2021-03-31	Ej		Övrigt		Årets resultat	Totalt
	Aktiekapital	registrerat aktiekapital	budet eget kapital	Övrigt fritt eget kapital		
Belopp vid årets ingång	400 000	1 640 600	8 746 974	5 636 031	-6 425 938	9 997 667
Nyemission	1 640 600	-1 640 600				0
Resultatdisp enl. beslut av årsstämma				-6 425 938	6 425 938	0
Fond för utvecklingsutgifter			-678 087	678 087		0
Periodens resultat					-1 899 665	-1 899 665
<b>Belopp vid periodens utgång</b>	<b>2 040 600</b>	<b>0</b>	<b>8 068 887</b>	<b>-111 820</b>	<b>-1 899 665</b>	<b>8 098 002</b>

2020-01-01 - 2020-03-31	Ej		Övrigt		Årets resultat	Totalt
	Aktiekapital	registrerat aktiekapital	budet eget kapital	Övrigt fritt eget kapital		
Belopp vid årets ingång	400 000	0	9 634 411	10 906 921	-12 799 157	8 142 175
Fusion			2 024 366	-2 055 901		-31 535
Resultatdisp enl. beslut av årsstämma				-12 799 157	12 799 157	0
Fond för utvecklingsutgifter			1 616 679	-1 616 679		0
Periodens resultat					1 132 017	1 132 017
<b>Belopp vid periodens utgång</b>	<b>400 000</b>	<b>0</b>	<b>13 275 456</b>	<b>-5 564 816</b>	<b>1 132 017</b>	<b>9 242 657</b>

2020-01-01 - 2020-12-31	Ej		Övrigt		Årets resultat	Totalt
	Aktiekapital	registrerat aktiekapital	budet eget kapital	Övrigt fritt eget kapital		
Belopp vid årets ingång	400 000	0	9 634 411	10 906 921	-12 799 157	8 142 175
Fusion			2 024 366	-2 055 901		-31 535
Nyemission		1 640 600		6 562 400		8 203 000
Teckningsoptioner				109 965		109 965
Resultatdisp enl. beslut av årsstämma				-12 799 157	12 799 157	0
Fond för utvecklingsutgifter			-2 911 803	2 911 803		0
Årets förlust					-6 425 938	-6 425 938
<b>Belopp vid årets utgång</b>	<b>400 000</b>	<b>1 640 600</b>	<b>8 746 974</b>	<b>5 636 031</b>	<b>-6 425 938</b>	<b>9 997 667</b>