



R A Y T E L L I G E N C E

# Delårsrapport januari – sept 2023

Halmstad 2023-11-23

## 1 juli – 30 sept 2023

- Nettoomsättningen uppgick till 20 000 SEK
- Rörelseresultatet uppgick till -3 114 316 SEK
- Resultatet efter finansiella poster uppgick till -3 137 684 SEK
- Resultat per aktie uppgick till -0,005 SEK
- Antal utestående aktier vid periodens slut 571 613 684
- Under perioden har bolaget belastats med nedskrivning av balanserad utvecklingsutgift uppgående till -262 TKR
- Under perioden har bolaget belastats med nedskrivning av finansiell anläggningstillgång (aktier i dotterbolag) uppgående till 84 TKR

## 1 januari – 30 sept 2023

- Nettoomsättningen uppgick till 223 938 SEK
- Rörelseresultatet uppgick till -33 163 513 SEK
- Resultatet efter finansiella poster uppgick till -49 964 517 SEK
- Resultat per aktie uppgick till -0,087 SEK
- Antal utestående aktier vid periodens slut 571 613 684
- Under perioden har bolaget belastats med nedskrivning av balanserad utvecklingsutgift uppgående till 22 434 TKR
- Under perioden har bolaget belastats med nedskrivning av finansiell anläggningstillgång (aktier i dotterbolag) uppgående till 16 795 TKR

### **Väsentliga händelser under rapportperioden (2023-07-01 – 2023-09-30)**

- Offentliggör Delårsrapport Q2 2024
- Dotterbolaget Innowearable AB erhåller order från Tyskland
- Raytelligence och Iron Branch PVC AB väljer att inte fortsätta förvärvsdiskussionerna
- Riktad emission genomförs till Formue Nord Marknadsneutral A/S
- Riktad emission genomförs till Holistic Fastigheter i Halmstad AB

### **Väsentliga händelser efter rapportperiodens utgång**

- Raytelligence upptar lån om 1,75 MSEK

## VD har ordet



### **Finansiering säkrad**

Som tidigare meddelats har Raytelligence varit i ett besvärligt likviditetsläge.

Detta är nu löst genom upptagande av lån till ett belopp av totalt 1,75 MSEK med två separata långivare. Båda lånen löper utan ränta och ska återbetalas senast 29 februari 2024, antingen kontant eller genom kvittning mot nyemitterade aktier i bolaget.

Lånen innebär att bolaget har möjlighet att återbetala samtliga skulder. Övriga villkor för lånen har tidigare kommunicerats.

Vi är övertygade att de nya investerarna är rätt val för att säkerställa fortsatt god finansiering framöver och utveckling för aktien.

Som tidigare kommunicerats planeras ett Omvänt förvärv och en dialog med ett internationellt bolag pågår.

Pelle Viberg, VD Raytelligence

# Kommentarer till den finansiella utvecklingen

## Januari – sept 2023

### **Omsättning och resultat**

Under perioden jan-sept 2023 uppgick bolagets nettoomsättning till 224 tkr.

Aktiverat arbete för egen räkning var 0 tkr.

Balanserade utgifter för utvecklingsarbete uppgick under perioden till 824 tkr.

Resultat efter finansiella poster uppgick till -49 964 tkr.

Personal- och övriga externa kostnader uppgick till -6 940 tkr.

Avskrivningar av materiella tillgångar var -54 tkr.

Avskrivningar av immateriella tillgångar var -2 650 tkr.

Nedskrivning av immateriella tillgångar var -22 434 tkr.

Nedskrivning av finansiella anläggningstillgångar (aktier i dotterbolag) var -16 795 tkr.

### **Finansiell ställning och kassaflöde**

Kassaflödet från den löpande verksamheten var under perioden negativt och uppgick till -10 168 tkr.

Kassaflödet från finansieringsverksamheten var under perioden 10 144 tkr.

Kassaflödet från investeringsverksamheten uppgick till -1 324 tkr.

Det totala kassaflödet under perioden jan-sept 2023 uppgick till -1 348 tkr.

Bolagets egna kapital uppgick per 30 sept 2023 till 20 972 tkr.

### **Finansiering**

Likvida medel vid periodens slut uppgick till 235 tkr.

Bolagets räntebärande skulder uppgick till 1 200 tkr.

## Redovisningsprinciper

Rapporten har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning, K3. Principerna är oförändrade jämfört med föregående år.

Rapporten har inte varit föremål för granskning av bolagets revisor.

# Kommande finansiella rapporter

Bokslutskommuniké 2023

23 februari 2024

Delårsrapport Q1 2024

23 maj 2024

Delårsrapport Q2 2024

23 augusti 2024

Delårsrapport Q3 2024

22 november 2024

## Finansiell information, resultaträkning moderbolag

	2023-07-01 -2023-09-30	2022-07-01 -2022-09-30	2023-01-01 -2023-09-30	2022-01-01 -2022-09-30	2022-01-01 -2022-12-31
<b>Rörelsens intäkter</b>					
Nettoomsättning	20 000	199 072	223 938	807 650	952 948
Aktiverat arbete för egen räkning	0	0	0	71 679	71 679
Övriga rörelseintäkter	0	0	0	0	54 435
<b>Summa intäkter</b>	<b>20 000</b>	<b>199 072</b>	<b>223 938</b>	<b>879 329</b>	<b>1 079 062</b>
<b>Rörelsens kostnader</b>					
Råvaror och förnödenheter	-13 712	-298 610	-1 055 735	-694 414	-919 722
Övriga externa kostnader	-3 140 050	-1 690 245	-6 595 909	-6 612 282	-7 908 698
Personalkostnader	0	-746 399	-344 694	-1 130 700	-1 349 123
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar 1)	271 443	-1 025 304	-25 138 843	-3 958 164	-5 315 322
Övriga rörelsekostnader	-251 997	-6 668	-252 270	-19 623	-29 714
<b>Summa kostnader</b>	<b>-3 134 316</b>	<b>-3 767 226</b>	<b>-33 387 451</b>	<b>-12 415 183</b>	<b>-15 522 579</b>
<b>Rörelseresultat</b>	<b>-3 114 316</b>	<b>-3 568 154</b>	<b>-33 163 513</b>	<b>-11 535 854</b>	<b>-14 443 517</b>
Resultat från finansiella poster 2)	-23 368	0	-16 801 004	6 093	-1 785 676
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>-3 137 684</b>	<b>-3 568 154</b>	<b>-49 964 517</b>	<b>-11 529 761</b>	<b>-16 229 193</b>
<b>Resultat före skatt</b>	<b>-3 137 684</b>	<b>-3 568 154</b>	<b>-49 964 517</b>	<b>-11 529 761</b>	<b>-16 229 193</b>
Skatt på periodens resultat	0	0	0	0	0
<b>PERIODENS RESULTAT</b>	<b>-3 137 684</b>	<b>-3 568 154</b>	<b>-49 964 517</b>	<b>-11 529 761</b>	<b>-16 229 193</b>
<b>Resultat per aktie (kr)</b>	<b>-0,005</b>	<b>-0,14</b>	<b>-0,087</b>	<b>-0,23</b>	<b>-0,108</b>

1) Per 2023-06-30 gjorde bolaget en nedskrivning av "balanserade utgifter för utvecklingsarbeten" med -22 695 tkr.

2) Per 2023-06-30 gjorde bolaget en nedskrivning av den "finansiella anläggningstillgången" aktier i dotterbolag med -16 210 tkr.

## Finansiell information, balansräkning moderbolag

	2023-09-30	2022-09-30	2022-12-31
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Tecknat men ej inbetalt kapital</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Anläggningstillgångar</b>			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten	0	24 553 735	24 260 546
Materiella anläggningstillgångar	173 763	423 084	435 495
Finansiella anläggningstillgångar	18 753 319	0	35 048 478
<b>Summa anläggningstillgångar</b>	<b>18 927 082</b>	<b>24 976 819</b>	<b>59 744 519</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
Råvaror och förnödenheter	0	884 637	926 640
Förskott till leverantör	0	375 000	0
Kundfordringar	0	45 000	7 500
Fordringar hos koncernföretag	3 583 442	0	445 000
Övriga kortfristiga fordringar	214 013	619 637	774 496
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	156 183	596 713	113 458
Likvida medel	235 775	5 327 625	1 584 236
<b>Summa omsättningstillgångar</b>	<b>4 189 413</b>	<b>7 848 612</b>	<b>3 851 330</b>
<b>Summa tillgångar</b>	<b>23 116 495</b>	<b>32 825 431</b>	<b>63 595 849</b>

	2023-09-30	2022-09-30	2022-12-31
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>			
Aktiekapital	11 432 274	3 509 250	10 508 803
Fond för utvecklingsutgifter	0	24 358 771	24 065 583
Överkursfond	96 939 801	70 000 576	98 087 491
Balanserad förlust	-37 435 389	-55 933 418	-55 640 229
Periodens förlust	-49 964 517	-11 529 761	-16 229 193
<b>Summa eget kapital</b>	<b>20 972 169</b>	<b>30 405 418</b>	<b>60 792 455</b>
<b>Långfristiga skulder</b>			
Övriga skulder	0	0	0
<b>Summa långfristiga skulder</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Leverantörsskulder	727 052	1 029 837	1 527 442
Skulder till koncernföretag	1 200 000	0	700 000
Skatteskulder	0	119 088	120 395
Övriga skulder	0	20 673	20 308
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	217 274	1 250 415	435 249
<b>Summa kortfristiga skulder</b>	<b>2 144 326</b>	<b>2 420 013</b>	<b>2 803 394</b>
<b>Summa eget kapital och skulder</b>	<b>23 116 495</b>	<b>32 825 431</b>	<b>63 595 849</b>



## Finansiell information, förändring av eget kapital moderbolag

	2023 jan-sept	2022 jan-sept	2022 jan-dec
<b>Ingående eget kapital</b>	<b>60 792 455</b>	<b>30 484 108</b>	<b>30 484 108</b>
Periodens resultat	-49 964 517	-11 529 761	-16 229 193
<b>Transaktioner med ägare</b>			
Nyemission	10 144 231	11 451 073	46 537 540
<b>Utgående eget kapital</b>	<b>20 972 169</b>	<b>30 405 420</b>	<b>60 792 455</b>

## Finansiell information, kassaflödesanalys moderbolag

	juli-sept 2023	juli-sept 2022	jan-sept 2023	jan-sept 2022	jan-dec 2022
<b>Löpande verksamhet</b>					
Rörelseresultat efter avskrivningar	-3 114 316	-3 140 748	-33 163 513	-11 535 854	-14 443 517
Återläggning av- och nedskrivningar	-271 443	1 349 147	25 138 843	3 958 164	5 315 322
Andra påverkande poster t.ex. koncernbidrag	207 436	0	207 436	22 163	22 163
Finansiella inbetalningar	91 451	3 920	150 035	6 093	12 231
Finansiella utbetalningar	-30 557	0	-155 881	0	-7 512
Skatt	0	0	0	0	0
<b>Förändring rörelsekapital</b>					
Förändring lager	0	-650	926 640	-78 631	-120 634
Förändring kortfristiga fordringar	283 326	473 978	-2 613 184	1 212 394	1 508 290
Förändring kortfristiga skulder	-1 935 450	-395 288	-659 068	-2 110 123	-1 726 742
<b>Kassaflöde löpande verksamhet</b>	<b>-4 769 553</b>	<b>-1 709 641</b>	<b>-10 168 692</b>	<b>-8 525 794</b>	<b>-9 440 399</b>
<b>Finansieringsverksamhet</b>					
Nyemission	4 422 298	-25 000	10 144 231	11 451 073	46 537 541
Utdelningar	0	0	0	0	0
Långfristiga skulder	0	0	0	0	0
<b>Kassaflöde finansieringsverksamhet</b>	<b>4 422 298</b>	<b>-25 000</b>	<b>10 144 231</b>	<b>11 451 073</b>	<b>46 537 541</b>
<b>Investeringsverksamhet</b>					
Immateriella och materiella anläggningstillgångar	262 000	-1 771 352	-824 000	-6 380 545	-7 456 925
Finansiella anläggningstillgångar	0	0	-500 000	0	-36 838 872
<b>Kassaflöde investeringsverksamhet</b>	<b>262 000</b>	<b>-1 771 352</b>	<b>-1 324 000</b>	<b>-6 380 545</b>	<b>-44 295 797</b>
<b>Kassaflöde</b>	<b>-85 255</b>	<b>-3 505 993</b>	<b>-1 348 461</b>	<b>-3 455 266</b>	<b>-7 198 655</b>
Ingående kassa	321 030	8 833 618	1 584 236	8 782 891	8 782 891
Utgående kassa	235 775	5 327 625	235 775	5 327 625	1 584 236

## Finansiell information, resultaträkning koncern (1,2,3)

	2023-07-01 -2023-09-30	2023-01-01 -2023-09-30	2022-01-01 -2022-12-31
<b>Rörelsens intäkter</b>			
Nettoomsättning	86 869	290 807	952 947
Aktiverat arbete för egen räkning	0	0	188 208
Övriga rörelseintäkter	0	0	54 435
<b>Summa intäkter</b>	<b>86 869</b>	<b>290 807</b>	<b>1 195 590</b>
<b>Rörelsens kostnader</b>			
Råvaror och förnödenheter	-13 712	-1 060 181	-927 055
Övriga externa kostnader	-3 177 584	-6 769 708	-7 942 389
Personalkostnader	9 049	-843 565	-1 677 297
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-925 083	-41 113 423	-7 477 111
Övriga rörelsekostnader	-253 974	-254 267	-29 865
<b>Summa kostnader</b>	<b>-4 361 304</b>	<b>-50 041 144</b>	<b>-18 053 717</b>
<b>Rörelseresultat</b>	<b>-4 274 435</b>	<b>-49 750 337</b>	<b>-16 858 127</b>
Resultat från finansiella poster	14 098	-92 339	-9 781
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>-4 260 337</b>	<b>-49 842 676</b>	<b>-16 867 908</b>
<b>Resultat före skatt</b>	<b>-4 260 337</b>	<b>-49 842 676</b>	<b>-16 867 908</b>
Skatt på periodens resultat	0	0	0
<b>PERIODENS RESULTAT</b>	<b>-4 260 337</b>	<b>-49 842 676</b>	<b>-16 867 908</b>
Hänförligt till moderföretagets aktieägare	-4 180 740	-49 851 315	-16 663 489
Hänförligt till innehav utan bestämmande inflytande	-79 596	8 639	-204 419

## Finansiell information, balansräkning koncern (1,2)

	2023-09-30	2022-12-31
<b>TILLGÅNGAR</b>		
<b>Anläggningstillgångar</b>		
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten	2 850 657	27 111 203
Goodwill	19 083 840	35 049 862
Inventarier, verktyg och installationer	208 948	479 239
<b>Summa anläggningstillgångar</b>	<b>22 143 445</b>	<b>62 640 304</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>		
Råvaror och förnödenheter	0	926 640
Kundfordringar	0	7 500
Övriga kortfristiga fordringar	222 284	944 320
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	190 551	147 278
Likvida medel	314 305	1 661 336
<b>Summa omsättningstillgångar</b>	<b>727 140</b>	<b>3 687 074</b>
<b>Summa tillgångar</b>	<b>22 870 585</b>	<b>66 327 378</b>

	2023-09-30	2022-12-31
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		
<b>Eget kapital</b>		
Aktiekapital	11 432 274	10 508 803
Övrigt tillskjutet kapital	96 939 802	98 087 491
Annat eget kapital inklusive årets resultat	-88 032 846	-49 705 308
<b>Eget kapital hänförligt till moderföretagets aktieägare</b>	<b>20 339 230</b>	<b>58 890 986</b>
Innehav utan bestämmande inflytande	1 382 774	2 529 461
<b>Eget kapital hänförligt till minoritetsintresse</b>	<b>1 382 774</b>	<b>2 529 461</b>
<b>Summa eget kapital</b>	<b>21 722 004</b>	<b>61 420 447</b>
<b>Långfristiga skulder</b>		
Övriga skulder	0	0
<b>Summa långfristiga skulder</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>		
Leverantörsskulder	729 890	2 538 207
Skatteskulder	17 755	121 380
Övriga skulder	1 463	1 621 961
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	399 474	625 383
<b>Summa kortfristiga skulder</b>	<b>1 148 582</b>	<b>4 906 931</b>
<b>Summa eget kapital och skulder</b>	<b>22 870 586</b>	<b>66 327 378</b>

(1) Koncernresultaträkningen för räkenskapsåret 2022 innefattar dotterföretaget Innowearable AB för perioden 2022-11-24 – 2022-12-31.

(2) Några jämförelsetal för period 2022-01-01 – 2022-09-30 finns inte att redovisa då koncernen uppstod först under slutet av 2022.

(3) I koncernens resultaträkning ingår för perioden 2023-01-01 – 2023-09-30 en nedskrivning av goodwill med -12.385 tkr samt en nedskrivning av balanserade utgifter för utvecklingsarbeten med -22.695 tkr.

## Finansiell information, förändring av eget kapital koncern

	2023 jan-sept	2022-11-23 2022-12-31
<b>Ingående eget kapital</b>	<b>61 420 447</b>	<b>29 853 280</b>
Periodens resultat	-49 842 676	-3 550 685
Omräkningsdifferens	0	1 384
<b>Transaktioner med ägare</b>		
Nyemission	10 144 232	35 116 468
<b>Utgående eget kapital</b>	<b>21 722 003</b>	<b>61 420 447</b>

## Finansiell information, kassaflödesanalys koncern

	juli-sept 2023	jan-sept 2023	2022-11-24- 2022-12-31
<b>Löpande verksamhet</b>			
Rörelseresultat efter avskrivningar	-4 274 435	-49 750 337	-1 744 431
Återläggning avskrivningar och nedskrivningar	925 083	41 113 423	453 559
Andra påverkande poster t.ex. koncernbidrag	207 436	207 436	0
Finansiella inbetalningar	44 693	49 642	12 686
Finansiella utbetalningar	-30 595	-141 981	-28 546
Skatt	0	0	0
<b>Förändring rörelsekapital</b>			
Förändring lager	0	926 640	332 998
Förändring kortfristiga fordringar	317 785	686 263	766 859
Förändring kortfristiga skulder	-1 888 913	-3 758 349	470 075
<b>Kassaflöde löpande verksamhet</b>	<b>-4 698 946</b>	<b>-10 667 263</b>	<b>263 200</b>
<b>Finansieringsverksamhet</b>			
Nyemission	4 422 298	10 144 231	0
Utdelningar	0	0	0
Långfristiga skulder	0	0	0
<b>Kassaflöde finansieringsverksamhet</b>	<b>4 422 298</b>	<b>10 144 231</b>	<b>0</b>
<b>Investeringsverksamhet</b>			
Immateriella och materiella anläggningstillgångar	262 000	-824 000	-210 225
Goodwill		0	-1 022 404
Finansiella anläggningstillgångar	0	0	0
<b>Kassaflöde investeringsverksamhet</b>	<b>262 000</b>	<b>-824 000</b>	<b>-1 232 629</b>
<b>Kassaflöde</b>	<b>-14 648</b>	<b>-1 347 032</b>	<b>-969 429</b>
Ingående kassa	328 952	1 661 336	2 630 765
Utgående kassa	314 304	314 304	1 661 336

# Styrelsens och verkställande direktörens försäkran

Styrelsen och verkställande direktören försäkrar att delårsrapporten ger en rättvisande bild av företaget Raytelligence AB's (publ) verksamhet, ställning och resultat per den 30 september 2023.

Raytelligence AB (publ) 559039-7088  
Halmstad 2023-11-23

Jonas Vikbladh  
Styrelseordförande

Per-Arne Viberg  
Verkställande direktör, styrelseledamot

Peter Martinson  
CFO, styrelseledamot

Vid frågor kontakta:

Peter Martinson CFO

0708-14 64 65

[peter@raytelligence.com](mailto:peter@raytelligence.com)