

Aiforia Technologies Oyj
(ent. Aiforia Technologies Oy)

Puolivuositedot 1.1.2021 - 30.06.2021

Sisällys

Konsernin tuloslaskelma	1
Konsernitase.....	2
Konsernin rahoituslaskelma	3
Laskelma konsernin oman pääoman muutoksista.....	4
Puolivuositietojen liitetiedot	5
Puolivuositietojen laadintaperiaatteet	5
Toiminnan jatkuvuus	5
Keskeiset tapahtumat kauden aikana	6
Kauden jälkeiset olennaiset tapahtumat	6
Arvostus- ja jaksotusperiaatteet.....	7
Aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden muutokset	8
Lainojen maturiteetti	8
Taseen ulkopuoliset sitoumukset.....	9
Lähipiiriliiketoimet	9
Johdon palkitseminen.....	9

Konsernin tuloslaskelma

(tuhatta euroa)	1.1.2021- 30.6.2021	1.1.2020- 30.6.2020	1.1.2020- 31.12.2020
Liikevaihto	426	445	849
Liiketoiminnan muut tuotot	259	858	1 520
Materiaalit ja palvelut			
Ulkopuoliset palvelut	-294	-79	-259
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-294	-79	-259
Henkilöstökulut			
Palkat ja palkkiot	-767	-712	-1 434
Henkilösivukulut			
Eläkekulut	-58	-80	-158
Muut henkilösivukulut	-55	-48	-88
Henkilöstökulut yhteensä	-881	-841	-1 680
Poistot ja arvonalentumiset			
Suunnitelman mukaiset poistot	-572	-453	-998
Arvonalentumiset pysyvien vastaavien hyödykkeistä		-24	-24
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	-572	-477	-1 022
Liiketoiminnan muut kulut	-787	-1 109	-2 041
Liiketappio	-1 850	-1 204	-2 632
Rahoitustuotot ja -kulut			
Muut korko - ja rahoitustuotot	41	1	6
Korkokulut ja muut rahoituskulut	-534	-16	-131
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	-493	-15	-124
Tappio ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja	-2 343	-1 219	-2 756
Kauden tappio	-2 343	-1 219	-2 756

Konsernitase

(tuhatta euroa)	30.6.2021	30.6.2020	31.12.2020
VASTAAVAA			
Pysyvät vastaavat			
Aineettomat hyödykkeet			
Kehittämismenot	3 017	2 300	2 216
Aineelliset hyödykkeet			
Koneet ja kalusto	6	5	6
Pysyvät vastaavat yhteensä	3 023	2 305	2 222
Vaihtuvat vastaavat			
Lyhytaikaiset saamiset			
Myyntisaamiset	153	177	263
Muut saamiset	206	42	114
Siirtosaamiset	163	114	757
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	521	333	1 134
Rahat ja pankkisaamiset	11 726	1 228	1 912
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	12 247	1 561	3 046
Vastaavaa yhteensä	15 271	3 866	5 268
	30.6.2021	30.6.2020	31.12.2020
VASTATTAVAA			
OMA PÄÄOMA			
Osakepääoma	103	103	103
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto	23 389	8 788	10 790
Edellisten tilikausien tappio	-10 048	-7 346	-7 251
Kauden tappio	-2 343	-1 219	-2 756
Oma pääoma yhteensä	11 101	326	886
Vieras pääoma			
Pitkäaikainen vieras pääoma			
Lainat rahoituslaitoksilta	2 706	2 341	2 706
Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä	2 706	2 341	2 706
Lyhytaikainen vieras pääoma			
Lainat rahoituslaitoksilta		500	500
Saadut ennakot	323	97	298
Ostovelat	400	205	395
Muut lyhytaikaiset velat	108	36	34
Siirtovelat	633	361	448
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	1 464	1 199	1 675
Vieras pääoma yhteensä	4 170	3 540	4 382
Vastattavaa yhteensä	15 271	3 866	5 268

Konsernin rahoituslaskelma

(tuhatta euroa)	1.1.2021- 30.6.2021	1.1.2020- 30.6.2020	1.1.2020- 31.12.2020
Liiketoiminnan rahavirta			
Tappio ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja	-2 343	-1 219	-2 756
Oikaisut:			
Suunnitelman mukaiset poistot ja arvonalentumiset	572	477	1 022
Muut tuotot ja kulut, joihin ei liity maksua	-259	-858	-67
Rahoitustuotot ja -kulut	493	15	124
Rahavirta ennen käyttöpääoman muutosta	-1 537	-1 585	-1 677
Käyttöpääoman muutokset			
Lyhytaikaisten korottomien liikesaamisten lisäys(-)/ vähennys (+)	3	56	-840
Lyhytaikaisten korottomien velkojen lisäys (+)/ vähennys (-)	4	-84	-324
Liiketoiminnan rahavirta ennen rahoituseriä ja veroja	-1 529	-1 613	-2 841
Maksetut korot ja maksut muista liiketoiminnan rahoituskuluista	-19	-12	-25
Liiketoiminnan rahavirta (A)	-1 548	-1 625	-2 866
Investointien rahavirta			
Investoinnit aineellisiin ja aineettomiin hyödykkeisiin	-1 376	-354	-816
Saadut avustukset investointeihin	984	56	67
Investointien rahavirta (B)	-392	-298	-749
Rahoituksen rahavirta			
Maksullinen osakeanti	12 599	1 000	3 003
Osakeanti- ja listautumiskulut	-341		
Lainat rahoituslaitoksilta lisäys (+)/vähennys (-)	-500	634	1 000
Rahoituksen rahavirta (C)	11 757	1 634	4 003
Rahavarojen muutos (A + B + C) lisäys (+)/vähennys (-)	9 817	-289	388
Valuuttakurssimuutosten vaikutus	-3	1	9
Rahavarat kauden alussa	1 912	1 515	1 515
Rahavarat kauden lopussa	11 726	1 228	1 912

Laskelma konsernin oman pääoman muutoksista

(tuhatta euroa)	Osakepääoma	Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto	Edellisten tilikausien tappio	Oma pääoma yhteensä
Oma pääoma 1.1.2021	103	10 790	-10 007	886
Muuntoero ja keskikurssiero			-41	-41
Kauden tappio			-2 343	-2 343
Osakeanti		12 599		12 599
Oma pääoma 30.6.2021	103	23 389	-12 391	11 101

(tuhatta euroa)	Osakepääoma	Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto	Edellisten tilikausien tappio	Oma pääoma yhteensä
Oma pääoma 1.1.2020	103	7 788	-7 349	541
Muuntoero ja keskikurssiero			4	4
Kauden tappio			-1 219	-1 219
Osakeanti		1 000		1 000
Oma pääoma 30.6.2020	103	8 788	-8 564	326

(tuhatta euroa)	Osakepääoma	Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto	Edellisten tilikausien tappio	Oma pääoma yhteensä
Oma pääoma 1.1.2020	103	7 788	-7 349	541
Muuntoero ja keskikurssiero			99	99
Kauden tappio			-2 756	-2 756
Osakeanti		3 003		3 003
Oma pääoma 31.12.2020	103	10 790	-10 007	886

Puolivuositetietojen liitetiedot

Puolivuositetietojen laadintaperiaatteet

Nämä konsernin taloudelliset puolivuositiedot Aiforia Technologies Oyj:stä ("yhtiö") ja sen tytäryhtiöistä ("konserni" tai "Aiforia") 30.6.2021 päättyneeltä ajanjaksolta on laadittu yksinomaan sisällytettäväksi esitteeseen, joka on laadittu Aiforia Technologies Oyj:n listautumisannin yhteydessä ja yhtiön osakkeiden tarjoamiseksi yleisölle ja hakemiseksi kaupankäynnin kohteeksi Nasdaq Helsingin ylläpitämälle monenkeskiselle Nasdaq First North Growth Market Finland -markkinapaikalle. Puolivuositetiedot on laadittu Suomen kirjanpitolainsäädännön mukaisesti ja tiedot on esitetty First North sääntöjen kohdan 4.4 (e) (i)-(iv) edellyttämässä laajuudessa. Nämä taloudelliset tiedot ovat tilintarkastamattomia.

Toiminnan jatkuvuus

Aiforia Technologies Oyj on perustettu vuonna 2013, ja yhtiön liiketoiminta on vielä kasvuvaiheessa. Konsernin liiketoiminta ei ole vielä kannattavaa. Konsernin tilikauden tappio sekä aiemmilta tilikausilta kertyneet tappiot ovat yhteensä -12 miljoonaa euroa. Yhtiö on rahoittanut toimintojaan pääasiassa oman pääoman ehtoista rahoituksella, kuten osakeanneilla sekä tutkimus- ja tuotekehityslainoilla ja avustuksilla.

Aiforian ohjelmistoratkaisujen ja palveluiden kehittäminen ja kaupallistaminen on aiheuttanut ja tulee jatkossakin aiheuttamaan konsernille merkittäviä kustannuksia. Aiforian tulevaisuudennäkymät ja voitontuottamiskyky ovat olennaisesti riippuvaisia siitä, onnistuuko Aiforia saamaan asiakkaita kliiniseen diagnostiikkaan suunnatuille ohjelmistoratkaisuilleen ja palveluilleen Euroopassa ja Yhdysvalloissa ja millaisella aikataululla.

Toukokuussa 2021 järjestetyn B-rahoituskierroksen sijoittajille yhtiö suuntasi sopimuksen mukaisesti osakeannin elokuussa 2021 ja keräsi 4,9 miljoonaa uutta oman pääoman ehtoista rahoitusta. Osakeannissa yhtiö antoi 25 640 kpl uusia D-sarjan osakkeita.

Konsernitalinpäätöksien allekirjoituspäivänä yhtiön johto arvioi, että Aiforian taloudellisiin ennusteisiin perustuen, sekä huomioiden rahoituskierrosten vaikutus Aiforian käytettävissä oleviin rahavaroihin Aiforialla on riittävä käyttöpääoma seuraavien 12 kuukauden ajanjaksolla eli 30.6.2022 asti.

Yhtiö on maaliskuussa 2021 käynnistänyt First North -listautumisen valmistelun. Listautumisen on arvioitu toteutuvan marras-joulukuun aikana 2021. Listautumisen yhteydessä yhtiö tavoittelee keräävänsä lisää oman pääoman ehtoista rahoitusta.

Varsinainen yhtiökokous on 29.6.2021 valtuuttanut hallituksen päättämään osakesarjojen yhdistämisestä sekä suostumus- ja lunastuslausekkeiden poistamisesta. Mikäli yhtiön listautuminen toteutuu hallitus täytäntöönpanee osakesarjojen yhdistämisen sekä suostumus- ja lunastuslausekkeiden poistamisen.

Keskeiset tapahtumat kauden aikana

- Yhtiö tiedotti 4.2.2021 olevansa mukana Helsingin Yliopiston koordinoimassa EU H2020 -ohjelmasta rahoitetussa projektissa, joka tähtää uusien, tekoälyavusteisten ratkaisujen kehittämiseen munasarjasyövän diagnostiikkaan. Tähän viisivuotiseen projektiin yhtiölle on myönnetty yhteensä 400 tuhatta euroa avustusmuotoista rahoitusta, josta vuoden 2021 alussa on maksettu 140 tuhatta euroa.
- Yhtiön osakkeet päätettiin 26.2.2021 liittää arvo-osuusjärjestelmään.
- Yhtiö tiedotti 15.3.2021, että Swedbank AB on nimitetty pääjärjestäjäksi tunnustelemaan rahoitusvaihtoehtoja, joista yhtenä mahdollisuutena on listautuminen Nasdaq Helsingin First North -markkinapaikalle.
- Yhtiö sai 31.3.2021 toisen erän 2019 myönnetystä EU H2020 ohjelman avustusmuotoisesta rahoituksesta 820 tuhatta euroa.
- Osakkaat päättivät yksimielisesti muuttaa yhtiöjärjestystä siten, että yhtiön osakkeet jaetaan A-, B- C- ja D-sarjan osakkeisiin. Yhdellä osakkeella on yksi ääni sen sarjasta riippumatta.
- Toukokuussa 2021 yhtiö järjesti B-rahoituskierron ja keräsi sijoittajilta 12,6 miljoonaa euroa uutta oman pääoman ehtoista rahoitusta. Osakeannissa yhtiö antoi 65 824 kpl uusia D-sarjan osakkeita. Yhtiö sai rahoituskierron kautta neljä uutta osakkeenomistajaa.
- Toukokuussa 2021 Aiforia solmi EpreDia Group:n kanssa maailmanlaajuisen jälleenmyyntisopimuksen, joka koskee Aiforian tekoälyyn pohjautuvia kuvan analysointi ohjelmistoja. EpreDia on edelläkävijä patologian alalla, jolla on globaalia toimintaa Yhdysvalloissa, Britanniassa, Saksassa, Sveitsissä ja Kiinassa.
- Osakkaat päättivät yksimielisesti 14.5.2021 valtuuttaa hallituksen päättämään osakeannista Valtuutuksen nojalla voidaan antaa enintään 65 824 kpl A-sarjan osakkeita. Tämä valtuus ei kumoa aiempia valtuuksia. Valtuutusta on muutettu maksuttomasta osakeannista (osakesplit) päättämisen yhteydessä Aiforian osakkeenomistajien päätöksellä 20.9.2021 siten, että valtuutuksen nojalla voidaan antaa 2 009 200 D-osakelajin osaketta 3,83 euron osakekohtaiseen merkintähintaan.
- Varsinainen yhtiökokous 29.6.2021 päätti valtuuttaa hallituksen päättämään osakkeisiin oikeuttavien erityisten oikeuksien antamisesta. Valtuutuksen nojalla voidaan antaa enintään 15 000 kpl A-sarjan osakkeita. Tämä valtuus ei kumoa aiempia valtuuksia.

Kauden jälkeiset olennaiset tapahtumat

- Toukokuussa 2021 järjestetyn B-rahoituskierron sijoittajille yhtiö suuntasi sopimuksen mukaisesti osakeannin elokuussa 2021 ja keräsi 4,9 miljoonaa uutta oman pääoman ehtoista rahoitusta. Osakeannissa yhtiö antoi 25 640 kpl uusia D-sarjan osakkeita.
- Syyskuussa 2021 yhtiö nosti 189 tuhannen euron lisäerän Business Finlandin Nuoret Innovatiiviset Yritykset -ohjelmaan liittyvää lainaa.
- Osakkaat päättivät yksimielisesti 20.9.2021 maksuttomasta osakeannista (split), jossa osakkeenomistajille annettiin uusia osakkeita omistuksen mukaisessa suhteessa siten, että 49 uutta A-osakelajin osaketta annettiin jokaista olemassa olevaa A-osakelajin osaketta kohden, 49 uutta B-osakelajin osaketta annettiin jokaista olemassa olevaa B-osakelajin osaketta kohden, 49 uutta C-osakelajin osaketta annettiin jokaista olemassa olevaa C-osakelajin osaketta kohden ja 49 uutta D-osakelajin osaketta annettiin jokaista olemassa olevaa D-osakelajin osaketta kohden.

- Osakkaat päättivät yksimielisesti 20.9.2021 valtuuttaa Aiforian hallituksen päättämään enintään 10 000 000 uuden osakkeen antamisesta listautumisannin toteuttamiseksi First North Growth market Finland -markkinapaikalle listautumisen yhteydessä. Annettavat osakkeet voivat olla yhtiön ainoaa osakelajia yhtiön osakelajien tultua yhdistetyksi 29.6.2021 pidetyn varsinaisen yhtiökokouksen päätöksen mukaisesti ehdollisena hallituksen päätökselle panna osakelajien yhdistäminen täytäntöön. Valtuutus on voimassa 31.12.2021 asti. Valtuutus ei kumoa aikaisempia hallitukselle myönnettyjä valtuuksia osakkeiden tai osakkeisiin oikeuttavien erityisten oikeuksien antamiseen.
- Osakkaat päättivät yksimielisesti 20.9.2021 muuttaa varsinaisen yhtiökokouksen 29.6.2021 hallitukselle myöntämää osakkeisiin oikeuttavia erityisiä oikeuksia koskevaa valtuutusta. Valtuutuksen nojalla voidaan antaa enintään 750 000 kpl A-sarjan osaketta.
- Hallitus päätti 29.1.2021, 2.6.2021 sekä 21.9.2021 yhtiökokouksen valtuuttamana järjestää optio-ohjelmat 2021 I-IV. Osakesplitin jälkeen tilikaudella 2021 liikkeelle laskettujen optio-oikeuksien perusteella annettavien osakkeiden enimmäislukumäärä on 1 186 500 osaketta.
- Lokakuussa 2021 Aiforian hallitus totesi optio-oikeuksien perusteella tehtyjä osakemerkintöjä ja päätti yhteensä 249 150 yhtiön uuden A-osakelajin osakkeen rekisteröimisestä. Annettujen uusien A-osakelajin osakkeiden yhteenlaskettu merkintähinta oli 159 tuhatta euroa.
- Yhtiö antoi ITF-tiedotteen 5.11.2021. Suunnitellusta listautumisannista saatavien bruttovarojen arvioidaan olevan vähintään noin 30 miljoonaa euroa. Swedbank AB ja UB Securities Oy toimivat suunnitellun listautumisannin pääjärjestäjinä.
- Aiforia on marraskuussa 2021 solminut puitesopimuksen yhdysvaltalaisen Mayo Clinicin kanssa. Puitesopimus koskee sekä prekliiniseen tutkimukseen että kliiniseen diagnostiikkaan tarkoitettujen ohjelmistoratkaisujen myyntiä Mayo Clinicille.

Arvostus- ja jaksotusperiaatteet

Liikevaihdon tuloutusperiaatteet

Aiforian liikevaihto koostuu SaaS-pohjaisesta lisenssimyynnistä ja sen lisäpalveluista sekä On-Demand pohjaisesta palvelumyynnistä. Lisenssi- ja ylläpitomyynnit jaksotetaan kuukausittain sopimuskaudelle. Pilvipalvelun laskentakapasiteettiin liittyvien krediittien myynti on jaksotettu tilikauden 2021 alusta alkaen kuukausittain sopimuskaudelle, kun aiemmin myynti on tuloutettu laskuperusteisesti. On-Demand palvelut tuloutetaan liikevaihtoon asiakkaalle lähetettävien laskujen perusteella, ellei sopimuksen ehtoista johtuen sovelleta muuta tuloutusperiaatetta.

Kehittämismenojen aktivoinnit

Kehittämismenoja on aktivoitu henkilöstökuluista ja liiketoiminnan muista kuluista seuraavasti:

(tuhatta euroa)	1.1.2021- 30.6.2021	1.1.2020- 30.6.2020	1.1.2020- 31.12.2020
<u>Henkilöstökulut</u>			
Palkat ja palkkiot	-1 006	-833	-1 603
Eläkekulut	-58	-80	-193
Muut henkilösivukulut	-55	-48	-88
Kehittämismenojen aktivoinnit	238	121	205
Henkilöstökulut yhteensä	-881	-841	-1 680
<u>Liiketoiminnan muut kulut</u>	-1 921	-1 341	-2 648
Kehittämismenojen aktivoinnit	1 134	231	607
Liiketoiminnan muut kulut yhteensä	-787	-1 109	-2 041
Kehittämismenojen aktivoinnit yhteensä	1 372	352	812

Aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden muutokset

(tuhatta euroa)	1.1.2021- 30.6.2021	1.1.2020- 30.6.2020	1.1.2020- 31.12.2020
<u>Kehittämismeno</u>			
Kirjanpitoarvo kauden alussa	2 216	2 399	2 399
Lisäykset	1 372	352	812
Poistot ja arvonalentumiset	-571	-452	-995
Kirjanpitoarvo kauden lopussa	3 017	2 300	2 216
<u>Koneet ja kalusto</u>			
Kirjanpitoarvo kauden alussa	6	7	7
Lisäykset	3	2	4
Poistot ja arvonalentumiset	-2	-4	-5
Kirjanpitoarvo kauden lopussa	8	5	6
<u>Muut aineelliset hyödykkeet</u>			
Kirjanpitoarvo kauden alussa		22	22
Poistot ja arvonalentumiset		-22	-22
Kirjanpitoarvo kauden lopussa			

Lainojen maturiteetti

Seuraavassa taulukossa on esitetty konsernin lainojen maturiteetit per 30.6.2021.

Lainamaturiteetti	<1 vuotta	1-2 vuotta	2-5 vuotta	>5 vuotta
(tuhatta euroa)				
Lainat rahoituslaitoksilta		379	1 589	738

Taseen ulkopuoliset sitoumukset

(tuhatta euroa)	30.6.2021	30.6.2020	31.12.2020
Vuokravastuut			
Seuraavan 12 kuukauden aikana maksettavat	29	21	29
Muut vastuut			
H2020-avustus, tarkistamatta	1 768	923	923

Kauden päättyessä tarkistamatta oleviin avustustilityksiin liittyy avustussummaa vastaava mahdollinen palautusvastuu.

Lähipiiriliiketoimet

Konsernin lähipiiriin kuuluvat toimitusjohtaja, hallituksen jäsenet ja johtoryhmä sekä heidän perheenjäsenensä ja heidän määräysvallassaan olevat yritykset. Lisäksi lähipiiriä ovat yhtiön osakkeenomistajat, joilla katsotaan olevan huomattava vaikutusvalta yrityksestä. Lähipiiriliiketoimia ei ole ollut kaudella 1.1.2021-30.6.2021 eikä vertailukaudella.

Johdolle on myönnetty optioita. Näistä on tarkemmin kohdassa johdon palkitseminen.

Johdon palkitseminen

(tuhatta euroa)	1.1.2021- 30.6.2021	1.1.2020- 30.6.2020	1.1.2020- 31.12.2020
Toimitusjohtaja			
Palkat ja palkkiot	132	61	149*
Eläkekulut	23	10	24
Sivukulut	4	2	4
Yhteensä	159	73	177
Muu johtoryhmä			
Palkat ja palkkiot	228	91	239
Eläkekulut	40	15	39
Sivukulut	6	2	6
Yhteensä	274	109	284

*Yhtiön toimitusjohtaja vaihtunut 1.7.2020

Hallituksen jäsenille ei ole maksettu palkkiota. Yhtiön ulkopuolisille hallituksen jäsenille, jotka eivät ole ammattimaisia sijoittajia, on myönnetty optioita.

Johdolle on myönnetty 1.1.2020-30.6.2021 välisenä aikana optioita seuraavasti*:

	Optio-ohjelma	1.1.2021- 30.6.2021	1.1.2020- 30.6.2020	1.1.2020- 31.12.2020
Toimitusjohtaja	2020 I		1 500	1 500
Toimitusjohtaja	2020 II			3 016
Muu johtoryhmä	2020 I		1 000	1 000
Muu johtoryhmä	2021 III	3 016		
Muu johtoryhmä	2021 IV	2 300		
Yhteensä		5 316	2 500	5 516

*Optiomäärissä ei ole huomioitu 20.9.2021 päätetyn osakesplitin johdosta tehtyjä muutoksia optio-ohjelmiin.

Optio-ohjelman 2020 II perusteella on merkitty 2 000 A-osaketta, jotka on rekisteröity tilikaudella 2020.