

Q1+Q2+Q3

DELÅRSRAPPORT
1 JANUARI-30 SEPTEMBER 2007



Delårsrapport, 1 januari - 30 september 2007

Sammanfattning av rapportperioden

- Omsättningen uppgick under perioden till 4,5 MSEK. [38,9 MSEK].
- Resultatet för perioden uppgick till -410 MSEK [-4,6 MSEK]
- VD avgick och ersattes av Lars Björk efter rapportperiodens utgång.
- La Jolla Gaming går in i en expansionsfas.
- Gynnsamt tredje kvartal för Eurovip Group AB (publ) beträffande orderläge och det allmänna affärsläget.
- Arbetet med omstrukturering och renodling fortsätter.



Kommentar från verkställande direktören

Tillsammans med styrelsen genomförs nu åtgärder som lägger grunden till ett större förtroende för bolaget på marknaden och en tydligare strategisk inriktning som kommer att innebära en positiv utveckling för CISL Gruppen AB (publ).

CISL kan se tillbaka på ett tredje kvartal med förändringar i ledning och styrelse. Under det tredje kvartalet avgick bolagets VD. Den nya ledning, som kom på plats efter rapportperiodens utgång, genomför en översyn av verksamheten i hela CISL Gruppen AB (publ). Syftet med översynen är att tydliggöra bolagets värden för aktieägarna, reda ut eventuella frågetecken kring bolaget och att underlätta bolagets åternotering på ordinarie lista.

Dagens tillgångar i CISL Gruppen AB (publ) utgörs i huvudsak av innehaven i Eurovip Group AB (publ) och La Jolla Gaming Inc., vilka vi avser att förvalta på bästa sätt för att maximera värdet för våra aktieägare. För att säkerställa detta kommer CISL Gruppen AB (publ) att aktivt arbeta med dessa innehav genom styrelserepresentation i respektive bolag.

Stockholm 2007-11-29

LARS BJÖRK

Verkställande direktör

CISL Gruppen AB (publ)



Verksamhet under perioden

Redogörelse för verksamheten presenteras under respektive bolag.

Nordiska dataspelhallar AB

Det helägda dotterbolaget Nordiska dataspelhallar AB försattes under kvartalet i konkurs, då styrelsen i CISL Gruppen AB (publ) inte valt att fortsätta finansiera verksamheten. Efter rapportperiodens utgång har även Gamers Paradise i Malmö AB försatts i konkurs.

Gamers Paradise Holding AB (publ)

Verksamheten i Gamers Paradise Holding AB ligger i dagsläget vilande och en översyn görs. En handlingsplan tas nu fram för bolagets framtid.

Intressebolaget Eurovip Group AB (publ)

<http://www.eurovipgroup.se/>

Det tredje kvartalet har varit gynnsamt för Eurovip Group AB beträffande orderläget och det allmänna affärsläget för bolagets samtliga affärsområden. I Spanien jobbas det hårt med utbildning och integration, för i första hand de 14 länder i Afrika som skall anslutas till Eurovips OTA plattform, genom avtalet med CELTEL/MTC. I Thailand finns tecken på att det s.k. "On hold" läget för start på order och läget på förfrågningar på nya order håller på att förbättras. Valet i december 2007 kommer att innebära en viktig indikation på hur affärsläget i Thailand kommer att utvecklas under 2008 och framåt.

Leveransen av ordern till Campingförbundet löper enligt plan. Färdigställandet av bolagets Daylightplattform beräknas som tidigare vara leveransklar under början av Q1 2008. Ett antal presentationer av plattformen har genomförts vilket har lett till ett antal förfrågning och intresseanmälningar som aktivt nu bearbetas. Genom den försening av certifiering av fristående terminaler som skett har beslut tagits att anpassa lojalitets- och kommunikationsapplikationen till integrerad PC miljö. Detta kommer att leda till att bolaget under första halvåret 2008 kommer att kunna leverera en färdig produkt för både betalnings och lojalitetstransaktioner till slutkund baserat på PC teknik med separat pin pad.

Arbetet med att skapa en kostnadseffektiv och starkt behovsprövad organisation har under det tredje kvartalet haft ett prioriterat fokus. De organisatoriska förändringar som bolaget behöver göra för att bli optimalt kostnadseffektiva har påbörjats och beräknas vara färdigt under första kvartalet 2008.

Styrelsen i CISL Gruppen AB gör bedömningen att Eurovip Group AB som helhet kommer att fortsätta utvecklas på ett positivt sätt. De synergier som uppkommit vid köpet av CISL Telecom har stor potential att ge ytterligare fördelar på marknaden framöver. CISL har för avsikt, i enlighet med aktiemarknadsnämndens beslut, att före utgången av 2008 minska sitt innehav till under 30 procent.

Intressebolaget La Jolla Gaming, Inc.

<http://www.lajollagaming.com/>

CISL kommer intensifiera arbetet med sitt intressebolag och kommer att få en styrelseplats i bolaget. Detta är en viktig pusselbit för CISL som säkerställer vårt behov av information och kontroll.

La Jolla Gaming har under perioden fortsatt arbetet med sin kapitaliseringsprocess för att kunna påbörja den expansion som bolaget förbereder. Givet ovan nämnda kapitaliseringsprocess är det i dagsläget svårt att offentliggöra ny information, då La Jolla Gaming befinner sig i slutet av kapitaliseringsprocessen. CISL har under det tredje kvartalet avslutat sitt finansiella stöd till La Jolla Gaming.

Affärsverksamheten fortsätter att utvecklas, främst då med Thunderbird, Navegante Group samt US Off-Track. Flytten av huvudkontoret till Las Vegas, Nevada, är av yttersta vikt för La Jolla Gaming i den positionering som bolaget nu gör. Arbetet för ett godkännande av kasinoprodukterna på den amerikanska marknaden är i full gång.

Styrelsen i CISL Gruppen AB har en fortsatt stark tro på La Jolla Gaming och den produktportfölj som bolaget utvecklar. I och med att bolaget har positionerat sig med sitt huvudkontor i Las Vegas och med sina produkter inom segment där marknaden är underutvecklad bedömer styrelsen i CISL att La Jolla Gaming har goda förutsättningar för tillväxt under 2008.

CISL äger 36,7% i La Jolla Gaming före utspädning av optionsprogram riktade till ledningen. Efter utspädning beräknas innehavet vara 32,8%.



Viktiga händelser under det tredje kvartalet

CISL rekryterade Krister Nilsson som ny ordinarie VD, och Krister tillträdde arbetet den 6 augusti. Krister blev även vald som ledamot i styrelsen vid den extra bolagsstämman den 20 juli. Olof Eriksson avgick som ledamot i styrelsen vid extra bolagsstämman den 20 juli. Bolaget har genomfört en riktad emission som resulterade i 12 MSEK för att förstärka likviditeten i bolaget.

Den nya styrelsen och ledningen har arbetat med en översyn av bolagets verksamhet och en genomlysning av balansräkningen. Som en konsekvens av detta har följande beslut fattats avseende koncernbalansräkningen i CISL Gruppen AB:

- Värdet av Gamers Paradise Holding AB har skrivits ned till noll.
- Värdet av tillgångarna i Gamers Paradise Holding AB har i koncernbalansräkningen för CISL Gruppen AB upptagits till noll.
- CISL Gruppen AB kommer inte längre att stödja Nordiska dataspelhallar AB finansiellt. Värdet av verksamheten är nedskrivna till noll. Nordiska Dataspelhallar AB har försatts i konkurs.
- Värdet av Eurovip Group AB har skrivits ned till 24 MSEK, med anledning av att styrelsen beslutat att basera värdet på bolagets aktiekurs.

Viktiga händelser efter rapportperiodens utgång

Den extra bolagsstämma som hölls i Stockholm den 18 oktober fattade beslut om:

Att informera om att bolaget har bytt huvudansvarig revisor inom Lindebergs Grant Thornton, till Per Fridolin. Att behålla sin nuvarande registrerade firma CISL Gruppen AB.

Att välja in Jesper Stevrin som ordinarie styrelseledamot. Avgående styrelseledamot var Lars-Erik Ericson.

Att välja in Lars Björk som ordinarie ledamot.

Vid stämman annonserades också att Lars Björk tar över som VD för CISL Gruppen AB omedelbart.

Omsättning och resultat

Omsättningen uppgick under rapportperioden till 4,5 MSEK (38,9 MSEK). Resultatet för perioden är -410,5 MSEK (-4,6 MSEK)

Omständigheter som påverkat omsättningen och resultatet

Omsättningen har kraftigt sjunkit jämfört med föregående år. Till största del orsakat av att CISL har sålt rörelsegrenen Telecom till Eurovip Group AB (publ) och därmed redovisas intäkten som resultatandel. Resultatet har påverkats negativt av att CISL har erhållit, baserat på ägarandelen, negativ resultatandel med -13 MSEK för perioden.

Vidare har resultatet belastas med en värdering av innehavet i Eurovip Group AB baserat på slutkurs per 2007-09-30 för Eurovip. Med anledning av att styrelsen beslutat att basera värdet på bolagets aktiekurs. Värdet efter värderingen är 24 MSEK. Till sist har resultatet belastas med nedskrivning av fordringar i dotterbolag som

är försatta i konkurs med 12 MSEK.

Styrelsen i CISL Gruppen AB (publ) har fattat beslut om att varumärket NIP, i dotterbolaget Gamers Paradise Holding AB (publ), skall skrivas ner till 0.

CISL gruppen har säkrat fortsatt likviditet genom tillskott från företagets större ägare.

Likviditet

Disponibla likvida medel uppgick vid periodens slut till 124 tkr. Dessutom finns fordringar på 18 736 tkr.

Eget kapital

Moderbolagets eget kapital var vid rapportperiodens utgång 73,5 MSEK, med en soliditet på 79 %.

Personal

Antalet medarbetare i koncernen är vid rapportperiodens utgång 2 st.

Redovisningsprinciper

Denna delårsrapport för koncernen är upprättad i enlighet med av EU godkända International Financial Reporting Standards (IFRS). Vidare har Redovisningsrådets rekommendation RR 30:05 kompletterande redovisningsregler för koncerner tillämpats.

Innehavet i Eurovip Group redovisas som intresseföretagsinnehav enligt markandsvärde. I resultaträkningen redovisas CISL:s andel av periodens resultat.



Koncernens resultaträkning

(Belopp i Tkr)

	2007	2006	2007	2006
	juli-sept	juli-sept	jan-sept	jan-sept
Rörelsens intäkter				
Nettoomsättning	1 247	16 480	4 523	38 937
Aktiverat eget arbete	0	4 655	0	10 694
Summa intäkter	1 247	21 135	4 523	49 631
Rörelsens kostnader				
Övriga externa kostnader	-4 455	-14 939	-11 663	-35 429
Personalkostnader	-1 673	-5 302	-6 617	-15 433
Avskrivningar och nedskrivning av materiella och immateriella tillgångar	-4 118	-776	-249 155	-3 140
Rörelsens resultat	-8 999	118	-262 912	-4 371
Finansiella investeringar				
Resultat från finansiella placeringar	-60 054	0	-133 871	-145
Resultat från intresseföretag, Eurovip	-7 914	0	-13 052	0
Ränteintäkter och liknande resultatposter	0	36	0	22
Räntekostnader och liknande resultatposter	-107	0	-712	-152
Resultat efter finansiella poster	-77 074	154	-410 547	-4 646
Minoritetens andelar	0	0	0	0
Betald skatt	0	0	0	0
Koncernens resultat	-77 074	154	-410 547	-4 646
Antal utestående aktier i genomsnitt	2 591 755 497	2 386 795 574	2 478 859 330	2 300 129 900
Resultat per aktie (kr)	Neg	Neg	Neg	Neg

I resultaträkningen ovan ingår i 2006 års siffror följande omsättning och resultat hänförligt till avyttrad telekomverksamhet:

	2006
	jan-dec
Rörelsens intäkter	52 177
Koncernens resultat efter skatt	10 260



Koncernens balansräkning

(Belopp i Tkr)

TILLGÅNGAR	2007-09-30	2006-09-30	2006-12-31
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar	3 767	349 191	261 517
Materiella anläggningstillgångar	627	9 338	5 684
Finansiella anläggningstillgångar	69 415	32 845	189 757
Summa anläggningstillgångar	73 809	391 374	456 958
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar, mm	18 736	66 095	33 860
Kortfristiga placeringar	0	7 416	3 175
Kassa och bank	124	5 195	543
Summa omsättningstillgångar	18 860	78 706	37 578
Summa tillgångar	92 669	470 080	494 536
Eget kapital och skulder			
Eget kapital	73 542	421 187	457 247
Kortfristiga skulder	19 127	48 893	37 289
Summa eget kapital och skulder	92 669	470 080	494 536

Förändring i eget kapital

(Belopp i Tkr)

	2007 2007-09-30	2006 2006-09-30	2006 2006-12-31
Belopp vid periodens ingång	457 247	359 585	359 585
Nyemission, kvittning	16 253	66 800	60 120
Nyemission, kontant	11 000	-	-
Apportemission	-	-	-
Kursdifferens	-411	-552	411
Periodens resultat	-410 547	-4 646	37 131
Belopp vid periodens utgång	73 542	421 187	457 247



Kassaflödesanalys - Koncernen

(Belopp i Tkr)

	2007	2006	2006
	jan-sept	jan-sept	jan-dec
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster	-410 547	-4 646	-39 810
Justering av poster som ej ingår i kassaflödet	382 615	-8 106	11 678
Betald skatt	0	0	-2 679
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital	-27 932	-12 752	-30 811
Förändring av rörelsekapital	34 485	-30 332	-12 512
Kassaflöde från den löpande verksamheten	6 553	-43 084	-43 323
Investeringsverksamheten	-16 176	-24 386	-22 615
Finansieringsverksamheten	9 615	66 800	60 205
Förändring av likvida medel	-8	-670	-5 733
Likvida medel			
Årets kassaflödeseffekt på likvida medel	-8	-670	-5 733
Ingående behållning	543	5 865	5 865
Kursdifferens likvida medel	-411	0	411
Utgående behållning	124	5 195	543
Betald ränta ingår i resultat efter finansnetton med	-712	-152	-73

	2007	2006	2006
	2007-09-30	2006-09-30	2006-12-31
Nyckeltal			
Eget kapital per aktie (kr)	0,03	0,18	0,20
Soliditet (%)	79	90	93
Antal anställda vid periodens slut	2	80	64
Antal utestående aktier vid periodens slut	2 717 088 830	2 386 795 574	2 386 795 574
Börskurs vid periodens slut (kr)	0,03	0,22	0,20

Kommentar kassaflöde

I månads-skiftet juli/augusti gjorde Cisl Gruppen en nyemission om 12 MSEK före emissionskostnader. Denna emission har används till följande poster. Drygt 5 MSEK avser aktieköp La Jolla gaming Inc, 2 MSEK avser lån till Eurovip Group AB. Resterande del av beloppet har nyttjats till löpande kostnader inom koncernen. Dessa avser bl.a. lån till dotterbolag, slutlöner och sociala avgifter samt inbetalning till skattekonto.



KOMMANDE RAPPORTTIDPUNKT

Bokslutskommuniké 2007, 2008-02-29

CISL GRUPPEN AB (PUBL)

Stockholm den 29 november 2007

På styrelsens uppdrag

Lars Björk
Verkställande direktör

För ytterligare information, kontakta:

Lars Björk
VD, CISL Gruppen AB (publ)
Mobiltelefon: 070-541 91 13
E-post: lars@cislgroup.com

Besök: www.cislgroup.com

CISL Gruppen AB (publ) handlas på Stockholmsbörsen, First North, Sverige, www.omxgroup.com/firstnorth/



CISL GRUPPEN AB (PUBL)

Box 70396
SE-107 24 STOCKHOLM

Besöksadress:
Vasagatan 46
STOCKHOLM

Telefon: 08-506 361 64
Telefax: 08-506 362 01

www.cislgroup.com

Organisationsnr:
556556-0207