

FINANSIELL SAMMANSTÄLLNING FÖR PERIODEN 1 JANUARI - 30 JUNI 2020

Exsitec Holding AB (publ) är moderbolag i Koncernen som, förutom Bolaget, består av det verksamhetsdrivande bolaget Exsitec AB samt iAdvice A/S, ett delägt dotterbolag som Exsitec AB äger till 55%. Finansiell information för perioden januari - juni 2020 med jämförelsesiffror för motsvarande period 2019 har hämtats från Exsitecs interna bokföringssystem och är inte reviderad eller översiktligt granskad av Bolagets revisor.

<u>Innehållsförteckning</u>	<u>Sidhänvisning</u>
Bolagets resultaträkning	2
Bolagets balansräkning	3 - 4
Bolagets kassaflödesanalys	5
Nyckeltal	6

Bolagets resultaträkning

Belopp i KSEK	2020-01-01	2019-01-01
	2020-06-30	2019-06-30
	<i>Ej reviderat</i>	<i>Ej reviderat</i>
Nettoomsättning	149 837	116 851
Övriga rörelseintäkter	480	68
Totala intäkter	150 317	116 919
Kostnader för externa underkonsulter, licenser och direkta kostnader	-27 682	-21 032
Handelsvaror	-3 738	-2 251
Övriga externa kostnader	-16 456	-14 144
Personalkostnader	-75 371	-58 833
Av- och nedskrivningar (samt återföring) av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-19 576	-17 858
Övriga rörelsekostnader	-336	-35
Rörelsekostnader	-143 159	-114 153
Rörelseresultat	7 158	2 766
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	44	58
Räntekostnader och liknande resultatposter	-593	-711
Resultat från finansiella poster	-548	-653
Resultat efter finansiella poster	6 610	2 113
Skatt på periodens resultat	-5 528	-4 513
Minoritetens andel av periodens resultat	196	50
Periodens resultat	1 278	-2 350

Bolagets balansräkning

Belopp i KSEK	2020-06-30	2019-06-30
	<i>Ej reviderat</i>	<i>Ej reviderat</i>
TILLGÅNGAR		
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>		
Goodwill	98 771	136 228
	98 771	136 228
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>		
Inventarier, verktyg och installationer	4 183	4 299
	4 183	4 299
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>		
Andra långfristiga fordringar	320	329
	320	329
Summa anläggningstillgångar	103 275	140 856
<i>Varulager m.m</i>		
Färdiga varor och handelsvaror	468	344
	468	344
<i>Kortfristiga fordringar</i>		
Kundfordringar	33 034	31 228
Övriga fordringar	1 425	1 774
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	19 305	18 698
	53 765	51 700
Kassa och bank	38 644	12 231
Summa omsättningstillgångar	92 408	64 276
SUMMA TILLGÅNGAR	196 151	205 132

Bolagets balansräkning forts.

Belopp i KSEK	2020-06-30	2019-06-30
	<i>Ej reviderat</i>	<i>Ej reviderat</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
<i>Eget kapital</i>		
Aktiekapital	510	102
Fria reserver	90 244	109 306
Årets resultat	1 278	-9 450
	92 032	99 958
<hr/>		
Minoritetsintresse	6 812	7 415
<i>Långfristiga skulder</i>		
Skulder till kreditinstitut	23 131	32 286
Övriga skulder	2 600	4 600
	25 731	36 886
<hr/>		
<i>Kortfristiga skulder</i>		
Skulder till kreditinstitut	12 770	12 894
Leverantörsskulder	11 517	12 628
Aktuella skatteskulder	4 241	3 077
Övriga skulder	16 543	8 555
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	26 505	23 720
	71 756	60 873
<hr/>		
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	196 151	205 132

Bolagets kassaflödesanalys

	2020-01-01 2020-06-30	2019-01-01 2019-06-30
Belopp i KSEK	<i>Ej reviderat</i>	<i>Ej reviderat</i>
Den löpande verksamheten		
Resultat efter finansiella poster	6 610	2 113
<i>Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet</i>		
Avskrivningar och nedskrivningar	19 576	17 858
	26 186	19 971
Betald skatt	-6 196	-4 288
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	19 990	15 683
<i>Förändringar av rörelsekapital</i>		
Förändring av varulager	-228	-109
Förändring av fordringar	15 047	-2 535
Förändring av rörelseskulder	5 175	6 798
Kassaflöde från den löpande verksamheten	39 984	19 837
Investeringsverksamheten		
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	0	-17 239
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-1 112	-1 270
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	1 000	744
Förändring av koncernens sammansättning	0	0
Omräkningsdifferens utländsk valuta	-7	-17
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-119	-17 782
Finansieringsverksamheten		
Nyemission	0	0
Upptagna lån	568	5 468
Amortering av lån	-6 000	-6 744
Förändring av avsättningar	0	0
Förändring av långfristiga fordringar	15	-32
Återköp av aktier	-829	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-6 246	-1 308
Periodens kassaflöde	33 620	747
Likvida medel vid periodens början	5 024	11 485
Likvida medel vid periodens slut	38 644	12 231

Bolagets nyckeltal

En del av de nyckeltal som presenteras nedan är inte definierade enligt Exsitecs tillämpade redovisningsregler för finansiell rapportering. Exsitec bedömer att nyckeltalen ger en bättre förståelse för Bolagets ekonomiska trender. Nyckeltalen, såsom Exsitec har definierat dessa, bör inte jämföras med andra bolags nyckeltal som har samma benämning då definitionerna kan skilja sig åt. Belopp anges i KSEK ifall inte annat anges.

	2020-01-01 2020-06-30	2019-01-01 2019-06-30
Nettoomsättning	149 837	116 851
EBITA	26 030	20 044
EBITA-marginal	17,4%	17,2%
Resultat efter finansnetto	6 610	2 113
Rörelsemarginal	4,8%	2,4%
Avkastning på eget kapital	6,7%	2,0%
Balansomslutning	196 151	205 132
Soliditet	50,4%	52,3%
Medelantal anställda, st	199	150

Nyckeltal	Definition	Syfte
EBITA	Resultat före räntor, skatt, och nedskrivning av goodwill	Detta mått används för att mäta operativ lönsamhet i KSEK
EBITA-marginal	Resultat före räntor, skatt, och nedskrivning av goodwill i procent av nettoomsättningen	Detta mått används för att mäta operativ lönsamhet i procent
Resultat efter finansnetto	Resultat före skatt	Detta mått används för att mäta lönsamhet efter finansnetto i KSEK
Rörelsemarginal	Rörelseresultat i procent av nettoomsättningen	Detta mått används för att mäta operativ lönsamhet efter nedskrivning av goodwill
Avkastning på eget kapital	Resultat efter finansiella poster i procent av justerat eget kapital (eget kapital inkl. minoritetsintresse och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt)	Detta mått används för att visa avkastning på investerat kapital i procent
Balansomslutning	Företagets samlade tillgångar	Detta mått används för att visa Bolagets storlek
Soliditet	Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning	Detta mått används för att belysa Bolagets finansiella stabilitet
Medelantal anställda, st	Medelantal anställda under räkenskapsåret	Detta mått används för att visa Bolagets storlek

Härledning av alternativa nyckeltal (belopp anges i KSEK ifall inte annat anges)

EBITA	2020-01-01 2020-06-30	2019-01-01 2019-06-30
+ Rörelseresultat	7 158	2 766
+ Avskrivningar på immateriella anläggningstillgångar	18 871	17 278
=EBITA	26 030	20 044

EBITA-marginal	2020-01-01 2020-06-30	2019-01-01 2019-06-30
+ EBITA	26 030	20 044
/ Nettoomsättning	149 837	116 851
=EBITA-marginal	17,4%	17,2%

Rörelsemarginal	2020-01-01 2020-06-30	2019-01-01 2019-06-30
+ Rörelseresultat	7 158	2 766
/ Nettoomsättning	149 837	116 851
=Rörelsemarginal	4,8%	2,4%

Avkastning på eget kapital	2020-01-01 2020-06-30	2019-01-01 2019-06-30
+ Resultat efter finansiella poster	6 610	2 113
/ (Eget kapital - obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt)	98 843	107 373
=Avkastning på eget kapital	6,7%	2,0%