

Kvartalsrapport

april - juni 2025

Stark orderingång och stabilt resultat

8%

Tillväxt

207 MSEK

Återkommande
nettointäkter från
programvara LTM

19%

Justerad
EBITA%

Ekonomisk sammanfattning

Sammanfattning april - juni

- Nettoomsättning 228 MSEK (211)
- Tillväxt 8 % (varav organisk tillväxt -2 %)
- Justerad EBITA 44 MSEK (44)
- Medelantalet anställda 581 (542)
- Resultat per aktie 1,75 (1,96)

Sammanfattning januari - juni

- Nettoomsättning 468 MSEK (423)
- Tillväxt 11 % (varav organisk tillväxt 0 %)
- Justerad EBITA 90 MSEK (84)
- Medelantalet anställda 600 (550)
- Resultat per aktie 3,78 (3,74)

Väsentliga händelser

Under kvartalet har kommunicé från årsstämma i Exsitec Holding AB publicerats.

Inga väsentliga händelser har skett efter kvartalet.

Nyckeltal

Belopp i MSEK	apr-jun 2025	apr-jun 2024	förändring	jan-jun 2025	jan-jun 2024	förändring	LTM	jan-dec 2024
Nettoomsättning	228	211	8%	468	423	11%	856	811
Återkommande nettointäkter från programvara	53	44	21%	108	85	27%	207	184
EBITA	44	42	5%	90	80	12%	124	115
Justerad EBITA*	44	44	1%	90	84	7%	126	121
EBITA %	19,4%	20,1%		19,2%	19,0%		14,5%	14,1%
Justerad EBITA %*	19,4%	20,9%		19,2%	19,9%		14,7%	14,9%
Rörelseresultat	36	37	-3%	73	70	4%	93	90
Periodens resultat	24	26	-11%	51	50	1%	60	59
Resultat per aktie före utspädning, SEK	1,75	1,96	-11%	3,78	3,74	1%	4,44	4,40
Resultat per aktie efter utspädning, SEK	1,75	1,96	-11%	3,78	3,74	1%	4,44	4,40
Medelantalet anställda	581	542	7%	600	550	9%	630	580
Kassaflöde från den löpande verksamheten	47	42	12%	85	70	22%	104	89

* I justerad EBITA har förvärvsrelaterade personalkostnader exkluderats.

Vd har ordet

Stark orderingång och stabilt resultat

Exsitec finns för att digitalisera medelstora företag i Norden med IT-stöd som underlättar och förbättrar våra kunders arbetsvardag. Vi gör detta genom att välja ut ett antal programvaror och se till att dessa fungerar tillsammans i kundens miljö med hjälp av våra egenutvecklade integrationer. Vi tar ansvar efter leverans och strävar efter att vara en single point of contact för våra kunder när det gäller verksamhetsstödjande IT. Våra cirka 5 500 kunder finns i Norden, i flera olika branscher och ingen kund står för mer än någon enstaka procent av vår omsättning.

Nettoomsättningen uppgick i kvartalet till 228 MSEK och justerad EBITA uppgick till 44 MSEK. Tillväxten jämfört med Q2 2024 var 8 % varav organisk tillväxt var minus 2 %. Vi presterade ett mycket starkt kvartal i Q2 2024 så jag är nöjd med resultatet men inte med den organiska tillväxten.

Marknaden har i andra kvartalet följt samma mönster som vi sett under de senaste 18-24 månaderna där vi upplever en svagare efterfrågan på konsulttjänster från våra befintliga kunder samtidigt som vår programvaruaffär levererar en stabil tillväxt.

Våra återkommande intäkter från programvara fortsätter att växa och har LTM ökat med 28 % från samma period för ett år sedan. Vår affärsmodell med återkommande intäkter från programvara och supportåtaganden ger oss trygghet och stabilitet även i en utmanande marknad för konsulttjänster. Vi får tillväxt i återkommande intäkter från programvara dels från vår nyförsäljning, dels från förvärven vi gjort men även från att behålla och utveckla våra befintliga kunder.

En utmaning vi fortsatt sett i kvartalet var våra konsultintäkter där vissa kunder håller igen på kostnader kopplade till att vidareutveckla och underhålla sina befintliga system. Historiskt är konsultintäkter från befintliga kunder en klar majoritet av våra konsultintäkter och det bör finnas ett uppdämt behov att exempelvis uppgradera sina system eller att lägga fokus på automatisering och effektivisering igen. Tills vi ser en ändring i kundbehovet är vi noggranna med att matcha vår kapacitet med efterfrågan på konsulttjänster.

Min tydliga höjdpunkt i det andra kvartalet var vår orderingång för nyförsäljning där vi presterar klart bättre än föregående år. Orderingången på nyförsäljning var mer än 40 % högre än samma period föregående år och vårt bästa kvartal hittills. Det är extra viktigt för oss med tanke på den tröghet vi upplever i efterfrågan på konsulttjänster från våra befintliga kunder. Nu har vi haft några kvartal i rad med stark nyförsäljning vilket bådar gott inför hösten. Hur lång tid det tar från order till intäkter beror helt på vilket erbjudande som avses och fördelningen mellan våra intäktsslag.

Nyförsäljningen är ett kvitto på att Exsitecs erbjudande fortsätter att vara attraktivt för nya kunder och inflödet av affärsmöjligheter har fortsatt att öka i ungefär samma utsträckning som under första kvartalet. I Norge har det under senaste åren varit bra fart och intresse kring ERP-systemet Business NXT vilket är den molnbaserade versionen av Visma Business som Exsitec jobbat med under många år. Under Q2 har Business NXT även börjat ta fart i Sverige och Danmark vilket är positivt. Även när det kommer till Microsoft Business Central ser vi en positiv utveckling i antal affärsmöjligheter.

Segmentet Övriga Norden med Danmark och Finland presterade ett exceptionellt resultat i det första kvartalet, mycket drivet av bra resursutnyttjande kopplat till förvärvet av Visma Business-kundbasen från ECIT i slutet av 2024. Det är glädjande att verksamheten presterat på en klart högre nivå även detta kvartal, med knappt 50 % tillväxt jämfört med samma period 2024 och en väsentlig resultatförbättring. Att både intäkter och EBITA var lägre än Q1 var väntat och efter fyra starka månader i början på året var maj en svagare månad men i juni var vi tillbaka på högre nivåer igen.

För Norge är det glädjande att vi fortsätter med marginalförbättringen från tidigare år med en EBITA på 11 % i Q2 jämfört med 5 % i Q2 2024. Som tidigare kommunicerat har fokus för segmentet varit att hitta en mer stabil nivå, öka effektiviteten och förbättra marginalen vilket vi fortsätter att ta steg framåt med.

Jag var något besviken på Sveriges start på året och därför är det glädjande att se en förbättrad marginal från Q1 2025. I jämförelse med Q2 2024 var det dock en marginalförsämring, så det finns fortfarande mer

att önska. Sverige är det största segmentet och där vi blir mest påverkade av den passiva kundmarknaden. Samtidigt kom den starka nyförsäljningen i huvudsak från kunder i Sverige, vilket ger mig tillförsikt för kommande kvartal.

Traineeprogrammet som startade 2024 har under Q2 nu blivit lönsamt, vilket är som förväntat och i linje med våra tidigare erfarenheter. Vi känner oss därför väldigt trygga i att bedriva ett av Nordens största traineeprogram som en viktig del i vår kompetensförsörjning. Till hösten kommer vi att ta emot fler än 60 nya kollegor spridda över Sverige, Norge och Danmark. Det ser vi mycket fram emot eftersom det är en energiinjektion i hela organisationen.

Jag tycker det är starkt att vi håller uppe marginalen på 19 % och det är jag nöjd med. Sammanfattningsvis är en stark orderingång och en stabil marginal i kombination med vår affärsmodell något som gör mig trygg inför framtiden.

Niklas Ek



Väsentliga händelser

29 april 2025

Kommuniké från årsstämma i Exsitec Holding AB

Vid årsstämman för Exsitec Holding AB den 29 april 2025 fastställdes resultat- och balansräkningarna för 2024 samt beviljades ansvarsfrihet för styrelse och VD. Utdelning om 1,75 kronor per aktie beslutades, med utbetalning den 7 maj.

Stämman valde Johan Kallblad till ny styrelseledamot. Per Eriksson utträdde ur styrelsen efter att ha avböjt omval. Övriga styrelseledamöter omvaldes. Stämman godkände också ett incitamentsprogram för koncernens nyckelpersoner (LTI 2025).

För mer detaljerad information om innehållet i besluten hänvisas till kallelsen till årsstämman samt fullständiga förslag till beslut, som tidigare har publicerats och finns tillgängliga på Bolagets hemsida, www.exsitec.se.

Kommentarer till rapportperioden

Jämförelsestörande poster

Det saknas jämförelsestörande poster för rapportperioden.

Koncernen

Samtliga jämförelsesiffror avser koncernen. Moderbolagets verksamhet är inriktad på koncerngemensam förvaltning och verksamheten bedrivs i dotterbolagen.

Likviditet och finansiell ställning

Likviditet och finansiell ställning per den 30 juni 2025 uppgick koncernens likvida medel till 55 (37) MSEK, lån från kreditinstitut till 305 (118) MSEK, en revolverande kreditfacilitet med outnyttjat utrymme uppgående till 120 MSEK inklusive en outnyttjad checkkredit på 75 (75) MSEK, samt en villkorad möjlighet till utökning av faciliteten uppgående till 70 MSEK (en s.k. accordion option). Beräknade villkorade köpeskillingar för genomförda rörelse- och tillångsförvärv uppgick till 64 (29) MSEK. Det egna kapitalet uppgick vid periodens utgång till 479 (444) MSEK.

Options- och incitamentsprogram

Efter beslut av Exsitec Holdings årsstämma 2023 lanserades under Q3 2023 ett långsiktigt incitamentsprogram för nyckelpersoner i koncernen. Incitamentsprogrammet löper till och med Q2 2026 och kan som mest ge 60 720 aktier vilket motsvarar en utspädning om ca 0,45 % av det totala antalet aktier i bolaget.

Vid årsstämman 2024 beslutades om ytterligare ett långsiktigt incitamentsprogram för nyckelpersoner i koncernen. Incitamentsprogrammet lanserades under Q3 2024 och löper till och med Q2 2027 och kan som mest ge 60 000 aktier vilket motsvarar en utspädning om ca 0,45 % av det totala antalet aktier i bolaget.

I nedanstående tabell ges en översikt över hur stor utspädningseffekten för det totala antalet aktier i Bolaget skulle bli per balansdagen, vid maximalt prestationsutfall, ifall kvarvarande personer inom respektive program utnyttjade sina prestationsaktier.

LTI 2023	Enl stämmobeslut	Kvarvarande
Antal deltagare	58	47
Teckningsoptioner	60 720	54 620
Utspädning	0,45%	0,41%

LTI 2024	Enl stämmobeslut	Kvarvarande
Antal deltagare	63	59
Teckningsoptioner	60 000	50 094
Utspädning	0,45%	0,37%

Vid årsstämman 2025 beslutades om ett långsiktigt incitamentsprogram för nyckelpersoner i koncernen. Incitamentsprogrammet, som förväntas lanseras i Q3 2025, är planerat att löpa till och med Q2 2028 och kan som mest ge 73 400 aktier vilket motsvarar en utspädning om ca 0,54 % av det totala antalet aktier i bolaget.

Aktien

Exsitec Holdings aktie är listad på Nasdaq First North sedan den 16 september 2020. För bolag anslutna till Nasdaq First North krävs en Certified Adviser vilken bland annat skall utöva viss tillsyn. Exsitec Holdings Certified Adviser är DNB Carnegie Investment Bank AB (publ). Aktien handlas under kortnamn EXS och har ISIN-kod: SE0014035762.

Risker och osäkerhetsfaktorer

Exsiteckoncernen utsätts i sin verksamhet för allmänna affärsmässiga och finansiella risker. Dessa risker har beskrivits i bolagets årsredovisning för 2024. Utöver vad som beskrivs i dessa dokument har några ytterligare väsentliga risker inte tillkommit.

Offentliggörande av rapport

Denna rapport offentliggjordes den 11 juli 2025 kl 08:00. Rapporten publicerades samtidigt på bolagets hemsida.

Denna kvartalsrapport har inte granskats av bolagets revisorer. Denna rapport har upprättats i både en svensk och en engelsk version. Vid variationer mellan de två ska den svenska versionen gälla.

Om Exsitec & vår marknad

Vi skapar bästa möjliga IT-stöd som gör skillnad i arbetsvardagen. Genom att välja ut rätt komponenter och säkerställa att de fungerar tillsammans, tar vi ansvar för helheten. Med fokus på långsiktighet och samarbete blir vi bättre tillsammans.

Exsitec skapar värde genom att ta hand om alla faser av att välja, implementera, integrera och stötta våra kunder att använda en väl fungerande mjukvara över tid. Det skapar en win-win-win-situation för kund, partner och Exsitec.

Våra erbjudanden och vår kunskap kretsar kring mjukvara och tjänster för

- Hantering av kunders interna transaktionsprocesser: system för ekonomi, order, lager, fakturering, inköp, fakturahantering, lön och fältservice
- Hantering av kundinteraktion: CRM, support/kundservice och e-handel
- Datahantering, beslutsstöd och rapportering: Business Intelligence, datalager, informationssäkerhet samt budget & planering och hållbarhetsrapportering
- Integration mellan systemen ovan i kombination med IT-säkerhet

Vi förenklar vardagen för våra kunder. Genom att välja ut välfungerande programvaror för flertalet vanliga processer i medelstora bolag och genom att tillhandahålla standardiserade integrationer mellan vanligt förekommande system sänker vi komplexiteten och den initiala investeringen för kunden. Det modulära erbjudandet gör det möjligt för oss att hjälpa våra drygt 5 500 kunder trots att de verkar i många olika branscher.

Vi tar ansvar över tid. Genom att leverera support för levererade programvaror, underhåll av integrationer och genom ständigt utforskande av nya programvaror och tjänster är vi en partner till våra kunder över en mycket lång tid.

Exsitecs huvudkontor ligger i Linköping och totalt jobbar runt 600 anställda på våra drygt 20 kontor i Sverige, Norge, Danmark och Finland.

Kombinationen av återförsäljning av partners mjukvara eller mjukvarutjänster, egna konsulttjänster för implementation och anpassning, egna integrationer av system tillsammans med support, underhåll och vidareutveckling över tid ger upphov till en robust mix av flera intäktsströmmar.

- Återkommande avtalsbaserade licensintäkter som i huvudsak utgörs av marginal från försäljning av mjukvarupartners programvaror och programvarutjänster kompletterat med en mindre del egna standardkomponenter främst i integrationer som säljs som licenser.
- Konsulttjänster för implementation, förvaltning och vidareutveckling med förmåga att möta kunders mycket varierande behov av engagemangsintensitet: en timme då och då till större projekt och allt däremellan.
- Support till fast månadskostnad för kunders personal som använder programvarorna dagligen.

Mjukvara

Support & infrastruktur

Tjänster

Finansiella rapporter koncernen

Koncernens rapport över totalresultat i sammandrag

Belopp i KSEK	Not	apr-jun 2025	apr-jun 2024	jan-jun 2025	jan-jun 2024
Rörelsens intäkter					
Nettoomsättning	2	228 121	210 735	468 100	423 379
Övriga rörelseintäkter		3 540	2 499	5 886	3 504
Summa rörelsens intäkter		231 661	213 234	473 986	426 883
Rörelsens kostnader					
Kostnader för externa underkonsulter och direkta kostnader		-12 578	-10 898	-25 367	-22 873
Handelsvaror		-1 353	-1 260	-3 069	-2 870
Övriga externa kostnader		-22 745	-18 832	-44 608	-36 655
Personalkostnader		-140 655	-129 418	-290 426	-263 723
Förvävsrelaterade personalkostnader	5	0	-1 797	0	-3 935
Övriga rörelsekostnader		-1 241	-389	-2 802	-627
Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar och nyttjanderättstillgångar		-8 731	-8 327	-17 720	-15 705
Av- och nedskrivningar av immateriella tillgångar		-8 540	-5 228	-17 168	-10 463
Summa rörelsens kostnader		-195 843	-176 149	-401 160	-356 851
Rörelseresultat		35 818	37 085	72 826	70 032
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		32	213	3 272	321
Räntekostnader och liknande resultatposter		-5 231	-3 375	-11 195	-5 944
Summa resultat från finansiella poster		-5 199	-3 162	-7 923	-5 623
Resultat före skatt		30 619	33 923	64 903	64 409
Inkomstskatt		-7 114	-7 645	-14 169	-14 280
Periodens resultat		23 505	26 278	50 734	50 129
Periodens resultat hänförligt till:					
Moderbolagets aktieägare		23 584	26 278	50 825	50 129
Innehav utan bestämmande inflytande	4	-79	-	-91	-
Resultat per aktie, räknat på periodens resultat hänförligt till moderföretags aktieägare		apr-jun 2025	apr-jun 2024	jan-jun 2025	jan-jun 2024
Vägt genomsnittligt antal aktier- före utspädning		13 429 856	13 400 896	13 429 856	13 400 896
Vägt genomsnittligt antal aktier- efter utspädning		13 429 856	13 400 896	13 429 856	13 400 896
Resultat per aktie i SEK, före utspädning		1,75	1,96	3,78	3,74
Resultat per aktie i SEK, efter utspädning		1,75	1,96	3,78	3,74
Övrigt totalresultat	Not	apr-jun 2025	apr-jun 2024	jan-jun 2025	jan-jun 2024
Periodens resultat		23 505	26 278	50 734	50 129
<i>Poster som kan komma att omföras till årets resultat</i>					
Valutakursdifferenser		1 120	1 241	-7 575	1 753
Övrigt totalresultat för perioden		1 120	1 241	-7 575	1 753
Periodens totalresultat		24 625	27 519	43 159	51 882
Periodens totalresultat hänförligt till:					
Moderbolagets aktieägare		24 704	27 519	43 250	51 882
Innehav utan bestämmande inflytande	4	-79	-	-91	-

Koncernens balansräkning i sammandrag

Belopp i KSEK	Not	2025-06-30	2024-06-30	2024-12-31
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar				
Goodwill	4	536 451	399 063	541 889
Övriga immateriella tillgångar		246 485	150 103	267 021
Materiella anläggningstillgångar		13 656	14 825	13 781
Nyttjanderätter		60 089	76 096	75 129
Andra långfristiga fordringar		1 814	1 759	1 874
Uppskjutna skattefordringar		778	757	790
Summa anläggningstillgångar		859 273	642 603	900 484
Omsättningstillgångar				
Färdiga varor och handelsvaror		563	1 801	705
Kundfordringar		127 721	124 366	149 260
Övriga fordringar		4 720	4 804	5 758
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		59 341	44 672	53 931
Likvida medel		54 979	36 979	26 491
Summa omsättningstillgångar		247 324	212 622	236 145
SUMMA TILLGÅNGAR		1 106 597	855 225	1 136 629
EGET KAPITAL OCH SKULDER				
Summa eget kapital		479 356	444 470	457 338
SKULDER				
Långfristiga skulder				
Skulder till kreditinstitut		280 135	109 777	295 169
Leasingskulder		27 946	45 962	40 284
Övriga långfristiga skulder		44 535	20 709	45 422
Uppskjutna skatteskulder		43 936	29 309	47 645
Summa långfristiga skulder		396 552	205 757	428 520
Kortfristiga skulder				
Skulder till kreditinstitut		24 955	8 659	25 059
Leasingskulder		27 196	24 529	29 150
Leverantörsskulder		36 139	32 127	58 443
Aktuella skatteskulder		7 867	11 960	2 732
Övriga kortfristiga skulder		57 930	44 234	64 625
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		76 602	83 489	70 762
Summa kortfristiga skulder		230 689	204 998	250 771
SUMMA SKULDER		627 241	410 755	679 291
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		1 106 597	855 225	1 136 629

Koncernens rapport över förändring i eget kapital i sammandrag

Belopp i KSEK	Hänförligt till moderbolagets aktieägare						Summa eget kapital
	Aktie-kapital	Övrigt tillskjutet kapital	Reserver	Balanserad vinst inklusive årets resultat	Summa	Innehav utan bestämmande inflytande	
Ingående balans per 1 januari 2024	670	352 759	-408	61 994	415 015	-	415 015
Periodens resultat	-	-	-	50 129	50 129	-	50 129
Övrigt totalresultat	-	-	1 753	-	1 753	-	1 753
Summa totalresultat	-	-	1 753	50 129	51 882	-	51 882
Transaktioner med aktieägare i deras egenskap av ägare							
Aktierelaterat incitamentsprogram	-	-	1 024	-	1 024	-	1 024
Utdelning	-	-	-	-23 452	-23 452	-	-23 452
Summa transaktioner med aktieägare	-	-	1 024	-23 452	-22 427	-	-22 427
Utgående balans per 30 juni 2024	670	352 759	2 370	88 671	444 470	-	444 470

Belopp i KSEK	Hänförligt till moderbolagets aktieägare						Summa eget kapital
	Aktie-kapital	Övrigt tillskjutet kapital	Reserver	Balanserad vinst inklusive årets resultat	Summa	Innehav utan bestämmande inflytande	
Ingående balans per 1 januari 2025	671	356 708	999	97 663	456 041	1 297	457 338
Periodens resultat	-	-	-	50 825	50 825	-91	50 734
Övrigt totalresultat	-	-	-7 575	-	-7 575	-	-7 575
Summa totalresultat	-	-	-7 575	50 825	43 250	-91	43 159
Transaktioner med aktieägare i deras egenskap av ägare							
Aktierelaterat incitamentsprogram	-	-	2 361	-	2 361	-	2 361
Utdelning	-	-	-	-23 502	-23 502	-	-23 502
Summa transaktioner med aktieägare	-	-	2 361	-23 502	-21 141	-	-21 141
Utgående balans per 30 juni 2025	671	356 708	-4 215	124 986	478 150	1 206	479 356

Koncernens rapport över kassaflöde i sammandrag

Belopp i KSEK	Not	apr-jun 2025	apr-jun 2024	jan-jun 2025	jan-jun 2024
Kassaflöde från den löpande verksamheten					
Resultat före skatt		30 619	33 923	64 903	64 409
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet		17 804	15 475	33 316	31 314
Betalda inkomstskatter		-6 290	-5 711	-12 141	-30 061
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital		42 133	43 687	86 078	65 663
Förändring av rörelsekapital		5 016	-1 444	-1 173	4 045
Kassaflöde från den löpande verksamheten		47 149	42 243	84 905	69 707
Kassaflöde från investeringsverksamheten					
Förvärv av dotterbolag, netto efter likvida medel	3, 4	-	-	-	-63 032
Förändring av långfristiga fordringar		-11	206	14	-209
Investeringar i immateriella tillgångar		-	-	-2 554	-2 677
Investeringar i materiella tillgångar		-1 636	-1 733	-2 109	-3 124
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-1 647	-1 527	-4 649	-69 042
Kassaflöde från finansieringsverksamheten					
Upptagna lån		-	-	-	34 605
Amortering av lån		-6 246	-2 795	-12 492	-11 462
Amortering av leasingskulder		-7 332	-7 326	-15 029	-15 343
Utdelning till aktieägare		-23 502	-23 452	-23 502	-23 452
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-37 080	-33 572	-51 023	-15 651
Periodens kassaflöde		8 422	7 145	29 233	-14 986
Likvida medel vid periodens början		46 125	29 579	26 491	51 351
Kursdifferenser i likvida medel		432	255	-745	614
Likvida medel vid periodens slut		54 979	36 979	54 979	36 979
<i>Upplysningar till kassaflödet</i>					
Betald ränta		-3 765	-2 117	-7 152	-4 070

Finansiella rapporter moderbolaget

Moderbolagets resultaträkning i sammandrag

Belopp i KSEK	apr-jun 2025	apr-jun 2024	jan-jun 2025	jan-jun 2024
Rörelsens intäkter				
Nettoomsättning	6 155	5 840	12 309	11 856
Övriga rörelseintäkter	1	13	6	13
Summa rörelsens intäkter	6 156	5 853	12 315	11 869
Rörelsens kostnader				
Övriga externa kostnader	-1 415	-1 418	-2 481	-2 543
Personalkostnader	-6 137	-4 527	-11 677	-8 893
Övriga rörelsekostnader	-20	-	-35	-
Summa rörelsens kostnader	-7 572	-5 946	-14 193	-11 437
Rörelseresultat	-1 416	-92	-1 878	433
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	1 729	1 438	6 900	3 254
Räntekostnader och liknande resultatposter	-3 532	-236	-5 609	-299
Summa resultat från finansiella poster	-1 803	1 201	1 291	2 954
Bokslutsdispositioner	-	-	-	-
Resultat före skatt	-3 219	1 109	-587	3 387
Inkomstskatt	556	-226	0	-701
Periodens resultat	-2 663	883	-587	2 686

I moderbolaget återfinns inga poster som redovisas som övrigt totalresultat varför summa totalresultat överensstämmer med periodens resultat.

Moderbolagets balansräkning i sammandrag

Belopp i KSEK	2025-06-30	2024-06-30	2024-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	200 423	111 331	199 900
Fordringar hos koncernföretag	153 000	90 000	174 500
Summa anläggningstillgångar	353 423	201 331	374 400
Omsättningstillgångar			
Fordringar hos koncernföretag	749	–	22 043
Övriga fordringar	220	63	430
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	2 132	1 602	1 843
Kassa och bank	49 496	27 515	16 035
Summa omsättningstillgångar	52 597	29 180	40 351
SUMMA TILLGÅNGAR	406 020	230 511	414 751
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital	6 826	2 389	4 465
Fritt eget kapital	173 869	196 463	197 958
Summa eget kapital	180 695	198 852	202 423
AVSÄTTNINGAR			
Övriga avsättningar	32 264	–	31 741
Summa avsättningar	32 264	–	31 741
SKULDER			
Långfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	145 233	–	146 933
Summa långfristiga skulder	145 233	–	146 933
Kortfristiga skulder			
Skulder till koncernföretag	43 533	27 670	28 461
Leverantörsskulder	360	344	488
Aktuella skatteskulder	–	549	–
Övriga kortfristiga skulder	1 585	1 181	1 301
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	2 350	1 915	3 404
Summa kortfristiga skulder	47 828	31 659	33 654
SUMMA SKULDER	193 061	31 659	180 587
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	406 020	230 511	414 751

Noter

Not 1. Redovisningsprinciper

Koncernredovisningen har upprättats i enlighet med International Financial Reporting Standards (IFRS) och tolkningar från IFRS Interpretations Committee (IFRS IC) sådana de antagits av EU. Denna delårsrapport är upprättad enligt IAS 34 Delårsrapportering Årsredovisningslagen och RFR 2 Redovisning för juridiska personer.

Tillämpade redovisningsprinciper överensstämmer med de som tillämpats vid upprättandet av årsredovisningen 2024.

Not 2. Segmentsinformation samt upplysning om nettoomsättning

Koncernens högste verkställande beslutsfattare utgörs av vd, som använder justerad EBITA vid bedömning av rörelsesegmentens resultat.

Koncernens verksamhet styrs och rapporteras utifrån de tre rörelsesegment Sverige, Norge och Övriga Norden. Övriga Norden inkluderar Danmark & Finland och ersätter segment Danmark från tidigare rapporter. Verksamheten i alla rörelsesegment erbjuder verksamhetsstödande-IT till medelstora företag.

I kolumnen övrigt/elimineringar ingår ej utfördelade kostnader för moderbolaget och koncernens elimineringar. Gemensamma overheadkostnader fördelas på segmenten.

Försäljningen mellan segmenten sker på marknadsmässiga villkor och elimineras vid konsolidering. De belopp som lämnas till vd med avseende på segmentintäkter mäts på ett sätt som överensstämmer med de finansiella rapporterna.

Ränteintäkter och räntekostnader allokeras inte till segmenten, eftersom denna typ av verksamhet drivs av den centrala finansieringsfunktionen, som hanterar koncernens likviditet.

Belopp i KSEK	Sverige		Norge		Övriga Norden		Övrigt/ Elimineringar		Summa koncern	
	apr-jun		apr-jun		apr-jun		apr-jun		apr-jun	
	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024
Nettoomsättning, externa	159 854	143 720	47 950	53 244	20 317	13 771	–	–	228 121	210 735
Nettoomsättning, interna	888	1 458	425	765	–5	–13	–1 308	–2 211	0	0
Summa nettoomsättning	160 742	145 178	48 375	54 009	20 312	13 758	–1 308	–2 211	228 121	210 735
Övriga intäkter	4 122	2 382	72	104	0	0	–654	13	3 540	2 499
Summa intäkter	164 864	147 560	48 447	54 114	20 312	13 758	–1 962	–2 198	231 661	213 234
Rörelsens kostnader exkl. avskrivningar och nedskrivningar, externa	–115 162	–97 308	–39 677	–47 064	–15 627	–12 277	–8 106	–5 946	–178 572	–162 594
Rörelsens kostnader exkl. avskrivningar och nedskrivningar, interna	–5 707	–5 654	–1 252	–2 079	–468	–377	7 427	8 109	0	0
Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar och nyttjanderättstillgångar	–5 694	–5 187	–2 018	–2 196	–1 019	–943	–	–	–8 731	–8 327
Summa kostnader	–126 563	–108 149	–42 947	–51 338	–17 114	–13 597	–679	2 163	–187 303	–170 921
EBITA	38 301	39 411	5 500	2 776	3 198	161	–2 641	–35	44 358	42 313
Av- och nedskrivningar av immateriella tillgångar									–8 540	–5 228
Rörelseresultat									35 818	37 085
Övriga ränteintäkter och liknade resultatposter									32	213
Räntekostnader och liknade resultatposter									–5 231	–3 375
Summa resultat från finansiella poster									–5 199	–3 162
Resultat före skatt									30 619	33 923
Inkomstskatt									–7 114	–7 645
Årets resultat									23 505	26 278
Belopp i KSEK	Sverige		Norge		Övriga Norden		Övrigt/ Elimineringar		Summa koncern	
	apr-jun		apr-jun		apr-jun		apr-jun		apr-jun	
	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024
EBITA	38 301	39 411	5 500	2 776	3 198	161	–2 641	–35	44 358	42 313
Förvärvsrelaterade personalkostnader	–	1 212	–	–	–	585	–	–	–	1 797
Övriga jämförelsestörande poster	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Justerad EBITA	38 301	40 623	5 500	2 776	3 198	746	–2 641	–35	44 358	44 110

	Sverige		Norge		Övriga Norden		Övrigt/ Elimineringar		Summa koncern	
	jan-jun		jan-jun		jan-jun		jan-jun		jan-jun	
Belopp i KSEK	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024
Nettoomsättning, externa	320 050	288 014	100 997	107 379	47 053	27 986	–	–	468 100	423 379
Nettoomsättning, interna	1 441	2 188	869	1 034	35	10	–2 345	–3 233	0	0
Summa nettoomsättning	321 491	290 202	101 866	108 413	47 088	27 996	–2 345	–3 233	468 100	423 379
Övriga intäkter	4 774	3 344	80	147	0	0	1 032	13	5 886	3 504
Summa intäkter	326 265	293 546	101 946	108 561	47 088	27 996	–1 313	–3 220	473 986	426 883
Rörelsens kostnader exkl. avskrivningar och nedskrivningar, externa	–235 789	–200 934	–82 665	–93 272	–32 132	–25 041	–15 686	–11 437	–366 272	–330 683
Rörelsens kostnader exkl. avskrivningar och nedskrivningar, interna	–11 456	–10 763	–2 205	–3 564	–935	–758	14 596	15 084	0	0
Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar och nyttjanderättstillgångar	–11 571	–10 292	–4 117	–3 613	–2 032	–1 799	–	–	–17 720	–15 705
Summa kostnader	–258 816	–221 989	–88 987	–100 448	–35 099	–27 598	–1 090	3 647	–383 992	–346 388
EBITA	67 449	71 557	12 959	8 113	11 989	398	–2 403	427	89 994	80 495
Av- och nedskrivningar av immateriella tillgångar									–17 168	–10 463
Rörelseresultat									72 826	70 032
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter									3 272	321
Räntekostnader och liknande resultatposter									–11 195	–5 944
Summa resultat från finansiella poster									–7 923	–5 623
Resultat före skatt									64 903	64 409
Inkomstskatt									–14 169	–14 280
Årets resultat									50 734	50 129
	Sverige		Norge		Övriga Norden		Övrigt/ Elimineringar		Summa koncern	
	jan-jun		jan-jun		jan-jun		jan-jun		jan-jun	
Belopp i KSEK	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024
EBITA	67 449	71 557	12 959	8 113	11 989	398	–2 403	427	89 994	80 495
Förvärvsrelaterade personalkostnader	–	2 780	–	–	–	1 155	–	–	–	3 935
Övriga jämförelsestörande poster	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Justerad EBITA	67 449	74 337	12 959	8 113	11 989	1 553	–2 403	427	89 994	84 430

Koncernen har redovisat följande belopp i rapporten över totalresultat hänförliga till intäkter:

Belopp i KSEK	apr-jun 2025	apr-jun 2024
Intäkter från avtal med kunder	228 121	210 735
Övriga intäkter	3 540	2 499
Summa intäkter	231 661	213 234

Belopp i KSEK	jan-jun 2025	jan-jun 2024
Intäkter från avtal med kunder	468 100	423 379
Övriga intäkter	5 886	3 504
Summa intäkter	473 986	426 883

Nedan återfinns koncernens intäkter från avtal med kunder fördelat på kategorier av intäkter:

	Sverige		Norge		Övriga Norden		Summa koncern	
	apr-jun		apr-jun		apr-jun		apr-jun	
Belopp i KSEK	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024
Konsulttjänster	112 854	103 634	22 598	27 359	13 510	10 277	148 962	141 270
Återkommande intäkter från programvara	28 561	22 388	19 489	19 917	5 314	1 960	53 364	44 265
Support och infrastrukturtjänster	15 734	15 040	5 355	5 671	–	–	21 089	20 711
Övrigt	2 705	2 658	508	297	1 493	1 534	4 706	4 489
Summa intäkter	159 854	143 720	47 950	53 244	20 317	13 771	228 121	210 735

	Sverige		Norge		Övriga Norden		Summa koncern	
	jan-jun		jan-jun		jan-jun		jan-jun	
Belopp i KSEK	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024
Konsulttjänster	226 444	212 209	50 247	55 372	30 989	19 935	307 680	287 516
Återkommande intäkter från programvara	55 914	40 702	39 125	39 600	12 504	4 642	107 543	84 944
Support och infrastrukturtjänster	31 273	29 449	10 981	11 183	–	–	42 254	40 632
Övrigt	6 419	5 654	644	1 224	3 560	3 409	10 623	10 287
Summa intäkter	320 050	288 014	100 997	107 379	47 053	27 986	468 100	423 379

Not 3. Finansiella instrument

Tabellen nedan visar koncernens finansiella instrument värderade till verkligt värde. För definition av verkligt värde hierarkier se årsredovisningen 2024 not 3 Finansiell riskhantering.

För tillgångar och skulder som redovisas till upplupet anskaffningsvärde överensstämmer redovisat värde med verkligt värde. För kortfristiga tillgångar och skulder är diskonteringseffekten inte väsentlig och för långfristiga skulder är räntan rörlig och kreditrisken har inte ändrats sedan upptagande av lånet.

Belopp i KSEK	Villkorad tilläggsköpeskillning i samband med rörelseförvärv
Ingående balans 2024-04-01	25 779
Förvärv	–
Utbetalning	–
Förändring i verkligt värde redovisat i rapport över totalresultat	–1 798
Valutakursförändring	174
Utgående balans 2024-06-30	24 155

Belopp i KSEK	Villkorad tilläggsköpeskillning i samband med rörelseförvärv
Ingående balans 2025-04-01	60 445
Förvärv	–
Utbetalning	–
Förändring i verkligt värde redovisat i rapport över totalresultat	–561
Valutakursförändring	–130
Utgående balans 2025-06-30	59 754

Belopp i KSEK	Villkorad tilläggsköpeskillning i samband med rörelseförvärv
Ingående balans 2024-01-01	15 752
Förvärv	14 891
Utbetalning	–4 315
Förändring i verkligt värde redovisat i rapport över totalresultat	–2 233
Valutakursförändring	60
Utgående balans 2024-06-30	24 155

Belopp i KSEK	Villkorad tilläggsköpeskillning i samband med rörelseförvärv
Ingående balans 2025-01-01	61 481
Förvärv	–
Utbetalning	–
Förändring i verkligt värde redovisat i rapport över totalresultat	–1 283
Valutakursförändring	–444
Utgående balans 2025-06-30	59 754

Not 4. Rörelseförvärv

Rörelseförvärv under räkenskapsåret 2025

Inga rörelseförvärv har skett under 2025.

Rörelseförvärv under räkenskapsåret 2024

Bolag	Ingår i rörelsesegment	Förvärvad andel	Köpe- skilling	Nettoutflöde av likvida medel	Goodwill
IntegrasjonsPartner BITS AS	Norge	100 %	78 909	58 634	59 635
BizBeat AB	Sverige	60 %	2 116	345	1 680
M-flow Finland Oy	Övriga Norden	100 %	86 925	56 600	49 144
Brightcom Solutions AB	Sverige	100 %	145 161	129 333	95 170

Förvärv IntegrasjonsPartner BITS AS

Den 8:e januari 2024 tillträdde Exsitec AS 100 % av aktierna i IntegrasjonsPartner BITS AS, ett bolag med verksamhet inom programvara. Identifierade övervärden är kopplade till kundrelationer och varumärken. Nedanstående tabell sammanfattar erlagd köpeskilling för IntegrasjonsPartner BITS AS samt verkligt värde på förvärvade tillgångar och övertagna skulder som redovisas på tillträdesdagen.

Belopp i KSEK	
KÖPESKILLING	
Likvida medel	64 018
Villkorad tilläggsköpeskilling	14 891
Summa erlagd köpeskilling	78 909
VERKLIGT VÄRDE PÅ IDENTIFIERBARA FÖRVÄRVDE TILLGÅNGAR OCH ÖVERTAGNA SKULDER	
Likvida medel	5 384
Immateriella tillgångar (kundrelationer och varumärken)	20 293
Materiella anläggningstillgångar	877
Övriga omsättningstillgångar	5 639
Uppskjutna skatteskulder	-4 464
Leverantörsskulder och andra skulder	-8 454
Summa identifierbara nettotillgångar	19 274
Goodwill	59 635

Goodwill

Goodwill är hänförlig till bland annat synergier och personalstyrka. Ingen del av redovisad goodwill förväntas vara skattemässigt avdragsgill.

Intäkter och resultat i förvärvad rörelse

Förvärvet av IntegrasjonsPartner BITS AS bidrog under perioden januari till december 2024 med intäkter på 54 552 KSEK och ett resultat efter skatt på 8 175 KSEK till koncernen.

Förvärvsrelaterade kostnader

Under 2024 ingick förvärvsrelaterade kostnader om 610 KSEK i övriga externa kostnader i koncernens rapport över totalresultat samt i den löpande verksamheten i kassaflödesanalysen.

Villkorad köpeskilling

Den villkorade köpeskillingen är lönsamhetsdriven och faller ut baserat på IntegrasjonsPartners BITS AS EBITDA under 2024. Den villkorade köpeskillingen kan max uppgå till 15 000 KNOK och betalas senast 2025-12-31.

Belopp i KSEK	
Kassaflöde för att förvärva dotterföretag, efter avdrag för förvärvade likvida medel:	
Kontant köpeskilling	64 018
Avgår: Förvärvade likvida medel	-5 384
Nettoutflöde av likvida medel - investeringsverksamheten	58 634

Förvärv BizBeat AB

Den 4:e juli 2024 förvärvade Exsitec AB 60 % av aktierna i BizBeat AB, ett bolag med verksamhet inom konsulttjänster kopplade till CRM-system. Köpeskillingen består dels av en kontantbetalning om 1 002 KSEK dels av en riktad nyemission av Exsitec AB i BizBeat AB om 1 114 KSEK. Identifierade övervärden är kopplade till kundrelationer och varumärken. Innehav utan bestämmande inflytande har värderats till verkligt värde. Nedanstående tabell sammanfattar erlagd köpeskillning för BizBeat AB samt verkligt värde på förvärvade tillgångar och övertagna skulder som redovisas på tillträdesdagen.

Belopp i KSEK	
KÖPESKILLING	
Likvida medel	2 116
Summa erlagd köpeskillning	2 116
VERKLIGT VÄRDE PÅ IDENTIFIERBARA FÖRVÄRVADE TILLGÅNGAR OCH ÖVERTAGNA SKULDER	
Likvida medel	1 771
Immateriella tillgångar (kundrelationer och varumärken)	610
Övriga omsättningstillgångar	272
Uppskjutna skatteskulder	-126
Leverantörsskulder och andra skulder	-681
Summa identifierbara nettotillgångar	1 846
Innehav utan bestämmande inflytande	1 410
Goodwill	1 680

Goodwill

Goodwill är hänförlig till bland annat synergier och personalstyrka. Ingen del av redovisad goodwill förväntas vara skattemässigt avdragsgill.

Intäkter och resultat i förvärvad rörelse

Om förvärvet av BizBeat AB hade genomförts den 1 januari 2024 visar konsoliderad proforma för intäkter och resultat efter skatt för perioden januari till december 2024 på 2 035 KSEK respektive -70 KSEK.

Förvärvsrelaterade kostnader

Under 2024 ingick förvärvsrelaterade kostnader om 157 KSEK i övriga externa kostnader i koncernens rapport över totalresultat samt i den löpande verksamheten i kassaflödesanalysen.

Belopp i KSEK	
Kassaflöde för att förvärva dotterföretag, efter avdrag för förvärvade likvida medel:	
Kontant köpeskillning	2 116
Avgår: Förvärvade likvida medel	-1 771
Nettoutflöde av likvida medel - investeringsverksamheten	345

Förvärv M-flow Finland Oy

Den 2:e juli 2024 förvärvade Exsitec Holding AB 100 % av aktierna i M-flow Finland Oy, ett bolag med verksamhet inom försäljning av system för inköp och fakturahantering på den finländska marknaden. Identifierade övervärden är kopplade till kundrelationer och varumärken. Nedanstående tabell sammanfattar erlagd köpeskilling för M-flow Finland Oy samt verkligt värde på förvärvade tillgångar och övertagna skulder som redovisas på tillträdesdagen.

Belopp i KSEK	
KÖPESKILLING	
Likvida medel	56 828
Villkorad tilläggsköpeskilling	30 097
Summa erlagd köpeskilling	86 925
VERKLIGT VÄRDE PÅ IDENTIFIERBARA FÖRVÄRVADE TILLGÅNGAR OCH ÖVERTAGNA SKULDER	
Likvida medel	228
Immateriella tillgångar (kundrelationer och varumärken)	46 593
Övriga omsättningstillgångar	1 315
Uppskjutna skatteskulder	-9 319
Leverantörsskulder och andra skulder	-1 036
Summa identifierbara nettotillgångar	37 781
Goodwill	49 144

Goodwill

Goodwill är hänförlig till bland annat synergier och personalstyrka. Ingen del av redovisad goodwill förväntas vara skattemässigt avdragsgill.

Intäkter och resultat i förvärvad rörelse

Om förvärvet av M-flow Finland Oy hade genomförts den 1 januari 2024 visar konsoliderad proforma för intäkter och resultat efter skatt för perioden januari till december 2024 på 6 424 KSEK respektive 424 KSEK.

Förvärvsrelaterade kostnader

Under 2024 ingick förvärvsrelaterade kostnader om 1 335 KSEK i övriga externa kostnader i koncernens rapport över totalresultat samt i den löpande verksamheten i kassaflödesanalysen.

Villkorad köpeskilling

Den villkorade köpeskillingen är driven av framtida försäljning och faller ut baserat på M-flow Finland Oy nyförsäljning under perioden juli 2024 till och med december 2027, med en option om förlängning till december 2028. Den villkorade tilläggsköpeskillingen är uppskattad genom viktning av olika scenarion med tillhörande bedömda sannolikheter och därefter har det nominella värdet nuvärdesberäknats baserat på förväntade framtida utbetalningar. Enligt de framtagna scenarion kommer tilläggsköpeskillingen som utbetalas vara i intervallet 1 920-7 680 KEUR. Värderingen av den villkorade köpeskillingen är baserad på att nämnd option inte aktualiseras och att den betalas ut 2028-04-30.

Belopp i KSEK

Kassaflöde för att förvärva dotterföretag, efter avdrag för förvärvade likvida medel:	
Kontant köpeskilling	56 828
Avgår: Förvärvade likvida medel	-228
Nettoutflöde av likvida medel - investeringsverksamheten	56 600

Förvärv Brightcom Solutions AB

Den 6:e november 2024 förvärvade Exsitec AB 100 % av aktierna i Brightcom Solutions AB, ett bolag som är partner till Microsoft och är specialister på affärssystemet Dynamics 365 Business Central med fokus på e-handelsbranschen.

Belopp i KSEK	
KÖPESKILLING	
Likvida medel	132 438
Egetkapitalinstrument	4 000
Villkorad tilläggsköpeskillning	8 723
Summa erlagd köpeskillning	145 161
VERKLIGT VÄRDE PÅ IDENTIFIERBARA FÖRVARVADE TILLGÅNGAR OCH ÖVERTAGNA SKULDER	
Likvida medel	3 105
Immateriella tillgångar (kundrelationer och varumärken)	57 762
Övriga omsättningstillgångar	13 757
Uppskjutna skatteskulder	-11 899
Leverantörsskulder och andra skulder	-12 734
Summa identifierbara nettotillgångar	49 991
Goodwill	95 170

Goodwill

Goodwill är hänförlig till bland annat synergier och personalstyrka. Ingen del av redovisad goodwill förväntas vara skattemässigt avdragsgill.

Intäkter och resultat i förvärvad rörelse

Om förvärvet av Brightcom Solution AB hade genomförts den 1 januari 2024 visar konsoliderad proforma för intäkter och resultat efter skatt för perioden januari till december på 60 290 KSEK respektive 11 900 KSEK.

Förvärvsrelaterade kostnader

Förvärvsrelaterade kostnader om 544 KSEK ingår i övriga externa kostnader i koncernens rapport över totalresultat samt i den löpande verksamheten i kassaflödesanalysen.

Villkorad köpeskillning

Den villkorade köpeskillningen är driven av framtida tillväxt avseende återkommande intäkter fram till och med november 2027. Utbetalning sker under första kvartalet 2028. Den villkorade tilläggsköpeskillningen är uppskattad genom viktning av olika scenarion med tillhörande bedömda sannolikheter och därefter har det nominella värdet nuvärdesberäknats baserat på förväntade framtida utbetalningar. Enligt de framtagna scenarion kommer tilläggsköpeskillningen som utbetalas vara i intervallet 5 000-40 000 KSEK.

Belopp i KSEK

Kassaflöde för att förvärva dotterföretag, efter avdrag för förvärvade likvida medel:	
Kontant köpeskillning	132 438
Avgår: Förvärvade likvida medel	-3 105
Nettoutflöde av likvida medel - investeringsverksamheten	129 333

Not 5. Förvärvsrelaterade personalkostnader

I vissa av de genomförda förvärven har det förekommit köpeskillingar som är villkorade av att säljare arbetar kvar i bolaget. Dessa redovisas inte som en köpeskillning utan som en separat transaktion, varför en personalkostnad uppkommer och upplupen kostnad uppkommer i efterföljande perioder. Tabellen nedan visar på hur dessa poster från genomförda förvärv har påverkat personalkostnaderna i resultaträkningen.

	jan-mar	apr-jun	jul-sep	okt-dec
2023	5 281	3 654	2 849	2 300
2024	2 138	1 797	1 126	859
2025	–	–	–	–

Not 6. Transaktioner med närstående

Inga transaktioner med närstående har skett under perioden.

Not 7. Händelser efter balansdagen

Inga väsentliga händelser har skett efter balansdagen.

Definitioner

Återkommande nettointäkter från programvaror

Intäkter från programvara, exempelvis på SaaS-lösningar eller abonnemangsupplägg, med återkommande karaktär.

LTM

Senaste tolv månaderna.

EBITA

Rörelseresultat före av- och nedskrivningar av immateriella tillgångar.

EBITA %

Rörelseresultat före av- och nedskrivningar på immateriella tillgångar i procent av nettoomsättningen.

Justerad EBITA

Rörelseresultat före av- och nedskrivningar av immateriella tillgångar, samt exkludering av förvärvsrelaterade personalkostnader och andra jämförelsestörande poster. Syftet är att visa EBITA exkl. poster som stör jämförelsen med andra perioder.

Justerad EBITA %

Rörelseresultat före av- och nedskrivningar av immateriella tillgångar, samt exkludering av förvärvsrelaterade personalkostnader och andra jämförelsestörande poster i procent av nettoomsättningen.

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Organisk tillväxt

Förändring av nettoomsättning exklusive förvärvade enheter under de senaste 12 månaderna.

Rörelsemarginal (%)

Rörelseresultat i procent av nettoomsättningen.

Avkastning på eget kapital (%)

Resultat efter finansiella poster i procent av justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt).

Balansomslutning

Koncernens/företagets samlade tillgångar.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Antal anställda

Medelantal anställda under perioden/räkenskapsåret.

Kommande rapporter

2025-10-23	Kvartalsrapport Q3 2025
2026-02-03	Bokslutskommuniké 2025
2026-03-24	Årsredovisning 2025
2026-04-22	Kvartalsrapport Q1 2026
2026-07-14	Kvartalsrapport Q2 2026
2026-10-20	Kvartalsrapport Q3 2026



Carl Arnesson
Chief Financial Officer

Hampus Strandqvist
Investor Relations Manager

Exsitec Holding AB
Org.nr. 559116-6532
010 - 333 33 00
www.exsitec.se
ir@exsitec.se

Exsitecs Certified Adviser är DNB
Carnegie Investment Bank AB.
www.carnegie.se