

Delårsrapport

Januari – september 2022

Ökad försäljning och resultatförbättring för kvarvarande verksamhet

Sammanfattning av delårsrapport – koncernen

TREDJE KVARTALET (2022-07-01 TILL 2022-09-30)

- Koncernens nettoomsättning uppgick till 57,0 MSEK (61,1 MSEK, exklusive Linds Ortopediska AB 51,4 MSEK)**.
- Koncernens rörelseresultat (EBITDA) uppgick till 3,2 MSEK (6,1 MSEK, exklusive Linds Ortopediska AB 2,7 MSEK)**.
- Koncernens resultat efter finansiella poster uppgick till -1,5 MSEK (0,2 MSEK)**.
- Koncernens rörelseresultat (EBITDA) per aktie uppgick till 0,09 SEK (0,18 SEK)**.
- Koncernens resultat per aktie uppgick till -0,03 SEK (0,01 SEK)**.

NIO MÅNADER (2022-01-01 TILL 2022-09-30)

- Koncernens nettoomsättning uppgick till 199,6 MSEK, exklusive Linds Ortopediska AB 178,3 MSEK (168,1 MSEK, exklusive Linds Ortopediska AB 150,7 MSEK)**.
- Koncernens rörelseresultat (EBITDA) uppgick till 17,5 MSEK, exklusive Linds Ortopediska AB 11,8 MSEK (12,4 MSEK, exklusive Linds Ortopediska AB 6,3 MSEK)**.
- Koncernens resultat efter finansiella poster uppgick till -30,6 MSEK* (-3,7 MSEK)**.
- Koncernens resultat efter finansiella poster exklusive poster av engångskaraktär uppgick till 1,0 MSEK (-3,7 MSEK)**.
- Koncernens rörelseresultat (EBITDA) per aktie uppgick till 0,52 SEK (0,37 SEK)**.
- Koncernens resultat per aktie uppgick till -0,91 SEK* (-0,08 SEK)**.
- Koncernens resultat per aktie exklusive poster av engångskaraktär uppgick till 0,03 SEK (-0,08 SEK)**.
- Koncernens soliditet 58,6 %* (52,0 %)**.

*Effekt av omförhandlad avtalad tilläggsköpeskilling med de tidigare ägarna till Linds Ortopediska AB ingår med 10,0 MSEK. Även en nedskrivning av koncernmässiga nettotillgångar som innehas för försäljning i Linds Ortopediska AB ingår med -41,6 MSEK, nettoeffekt -31,6 MSEK. Beloppen redovisas som en övrig rörelseintäkt respektive som en övrig rörelsekostnad, vilka återförs i EBITDA-beräkningen.

**Dotterbolaget Linds Ortopediska AB förvärvades per 2021-05-01 och avyttrades 2022-07-04 (innehav del av år).

SUMMERING AV PERIODEN

- Den 1 september utsåg styrelsen Tove Christiansson till ny VD för AdderaCare. Tove Christiansson kommer närmast från rollen som Koncernchef/VD för Abilia, ett dotterbolag inom den noterade MedCap-koncernen. Tove Christiansson tillträder som ny VD den 1 mars 2023. Under övergångsperioden har koncernens styrelseledamot Hugo Petit blivit utsedd till tillförordnad VD.
- Linds Ortopediska AB avyttrades till Allard Support for Better Life AB per den 4 juli 2022. Affären stärker förutsättningarna för Linds Ortopediska och säkerställer AdderaCares fokus på lönsam tillväxt.

VD har ordet

Ökad försäljning och resultatförbättring för kvarvarande verksamhet

Rensat för Linds Ortopediska som avyttrades den 4 juli 2022, ökade AdderaCares omsättning under det tredje kvartalet 2022 till 57,0 MSEK (51,4 MSEK), vilket är en ökning med över 10 procent. Även rörelseresultatet (EBITDA) förbättrades under perioden till 3,2 MSEK (2,7 MSEK). Omsättningsökningen beror fortsatt på god tillväxt inom segmenten Tillgänglighet och Mobilitet. Resultatförbättringen beror till stora delar på den ökade försäljningen samt att prishöjningar inom segmentet Tillgänglighet har börjat ge effekt, då detta segment enbart i begränsad omfattning avser upphandlade produkter med fasta priser. På det stora hela har kvartalets utveckling varit bra och mina första intryck av att nu träffat alla verksamheter gör mig trygg i att det finns mycket goda möjligheter för våra verksamheter att på sikt växa och bli mer lönsamma, trots ett utmanande omvärldsläge.



Mobilitet

Rensat för Linds Ortopediska såg vi en positiv utveckling inom segmentet, framför allt för cyklar, men även en god utveckling för övriga produkter i segmentet. Cykelförsäljningen har särskilt förbättrats inom övriga Europa där den tyska marknaden fungerar som draglok. Den positiva utvecklingen är resultatet av satsningar på exportmarknaderna inom Huka. Även om konjunkturutvecklingen är ganska osäker, ser vi framför oss en fortsatt försäljningstillväxt för detta segment. Materialförsörjning och logistikproblem har minskat även om en del osäkerhet kvarstår. Osäkerheten har för vår del resulterat i högre lagernivåer och högre kapitalbindning.

Under det tredje kvartalet omsatte segmentet Mobilitet 33,5 MSEK (38,7 MSEK, rensat för Linds 29,0 MSEK) och rörelseresultatet (EBITDA) uppgick till 4,2 MSEK (7,6 MSEK, rensat för Linds 4,2 MSEK).

Tillgänglighet

Segmentet Tillgänglighet har under det tredje kvartalet visat en fin tillväxt motsvarande nästan 12 procent. Tillväxten har primärt drivits av den svenska marknaden, medan exportens utveckling varit svag. Arbetet med exportmarknaderna kommer att få fortsatt prioritet framöver och bör ge segmentet goda förutsättningar för fortsatt tillväxt. Under våren införde vi prishöjningar i flera omgångar som nu börjat ge effekt och bidragit till förbättrade marginaler under detta kvartal i jämförelse med samma period förra året.

Under perioden omsatte segmentet Tillgänglighet 14,3 MSEK (12,8 MSEK) och rörelseresultatet (EBITDA) uppgick till 2,1 MSEK (1,1 MSEK).

Kognition

Marknaden för kognitionsprodukter har varit god på den norska marknaden även detta kvartal medan den svenska marknaden har backat något. Arbetet med att vända trenden i Sverige pågår och Johanna Odell som nyligen rekryterades och som tillträder som ny VD för Komikapp i januari, kommer att vara ytterst lämplig att leda detta arbete.

Under perioden omsatte segmentet Kognition 9,2 MSEK (9,6 MSEK) med ett rörelseresultat (EBITDA) på -0,9 MSEK (-0,3 MSEK).

Fokus på lönsam tillväxt i en turbulent omvärld

Nuvarande turbulenta marknadsläge lär mycket troligt hålla i sig ett tag framöver. Vi ser dock att störningar i leveranskedjor samt ökningarna i fraktpriser har börjat avta. Oron i inköpsleden finns kvar, vilket fortsatt resulterar i förhållandevis höga lagernivåer och ökad kapitalbindning för att säkerställa leveranser till våra kunder. Den generella inflationen har än så länge bara haft en begränsad påverkan. Behovet av våra produkter bedöms vara starkt och utifrån vad vi kan se nu, bedömer vi möjligheterna för en fortsatt positiv utveckling på kort sikt som goda. Jag är också väldigt nöjd med rekryteringen av Tove Christiansson som ny koncern-VD samt Johanna Odell som ny VD för Komikapp. Båda kommer att ta med sig mycket värdefulla kompetenser och erfarenheter som koncernen kommer att kunna dra nytta av i arbetet med att förverkliga koncernens tillväxtpotential på medellång till lång sikt.

Hugo Petit

Tillförordnad verkställande direktör, AdderaCare AB

Utveckling i siffror under tredje kvartalet och de första nio månaderna 2022

Belopp inom parentes avser motsvarande period föregående år.

Med "Bolaget" eller "AdderaCare" avses AdderaCare AB med organisationsnummer 556936-0752. Med "koncernen" avses AdderaCare-koncernen, bestående av moderbolaget AdderaCare AB (556936-0752) samt de sex dotterbolagen Trident Industri AB (556513-7634), Kom i Kapp AB (556335-2409), Amajo A/S (951 574 775), Huka B.V. (08188636), Linds Ortopediska AB (556924-3370) och Erimed-gruppen. I Erimed-gruppen ingår Erimed International AB (556589-8953), Rojan & Ripe AB (556863-8810) och Erimed International KB (969658-2163). Erimed International AB* är kommanditdelägare och Rojan & Ripe AB är komplementär i Erimed International KB.*

** Tidigare Erimed Förvaltning AB namnändrades till Erimed International AB 2022-10-24.*

OMSÄTTNING

Nettoomsättningen under det tredje kvartalet 2022 uppgick till 57,0 MSEK (61,1 MSEK) och nettoomsättningen under de första nio månaderna 2022 uppgick till 199,6 MSEK (168,1 MSEK). Omsättningsminskningen under det tredje kvartalet beror på avyttringen av Linds Ortopediskas verksamhet, men generellt ser vi en ökad efterfrågan på våra produkter efterhand som marknaderna öppnat upp sig efter Covid-19. Omsättningen ökar för segmenten Mobilitet och Tillgänglighet, medan segmentet Kognition inte skapat någon tillväxt. Segmentet Kognition har vanligtvis merparten av sin försäljning under det andra halvåret. Vi ser att tillväxten kommer från de tre viktigaste marknaderna för koncernen, vilka är Sverige, Norge och Nederländerna.

FINANSIELL UTVECKLING

Koncernens rörelseresultat (EBITDA) för det tredje kvartalet 2022 uppgick till 3,2 MSEK (6,1 MSEK) och koncernens rörelseresultat (EBITDA) för de första nio månaderna 2022 uppgick till 17,5 MSEK (12,4 MSEK). Rörelseresultatet (EBITDA) har förbättrats genom ökad försäljning och prisökningar. Dessa syftar till att kompensera för ökade kostnader på råmaterial. Resultatförbättringen kommer från segmenten Mobilitet och Tillgänglighet. Segmentet Kognition har en svagare lönsamhetsutveckling, vilken kommer att adresseras framöver.

Med anledning av att Linds Ortopediska AB:s ramavtal med Region Stockholm upphörde den 30 september 2022 efter förlorad upphandling, tecknades den 15 juni 2022 en avsiktsförklaring om försäljning av Linds Ortopediska till Allard Support for Better Life AB. Dotterbolaget avyttrades per den 4 juli med effekt från den 1 juli 2022. Av den anledningen gjordes redan i det andra kvartalet en omklassificering av de tillgångar och skulder som innehades för försäljning. Vid den tidpunkten gjordes även en nedskrivning av koncernmässiga nettotillgångar som innehades för försäljning om -41,6 MSEK. Nettoeffekten blev -31,6 MSEK, då avtalad tilläggsköpeskilling om 10,0 MSEK samtidigt omförhandlades med de tidigare ägarna av Linds Ortopediska AB. Vid tidpunkten för avyttringen hade tillgångarna som innehades för försäljning ett redovisat värde om 17,2 MSEK och skulderna som hade direkt samband med tillgångar som innehades för försäljning hade ett redovisat värde om 9,2 MSEK efter justering av koncernmässiga mellanhavanden. Erhållen och fullt reglerad köpeskilling per den 30 september 2022 uppgick till 8,0 MSEK, varvid ingen koncernmässig realisationseffekt uppstod under det tredje kvartalet. I kassaflödesanalysen har effekten av transaktionen redovisats netto, 5,2 MSEK, efter avdrag för Linds Ortopediska AB:s kassa som uppgick till 2,8 MSEK.

LIKVIDITET

Bolagets likvida medel per den 30 september 2022 uppgick till 6,8 MSEK (14,3 MSEK). Kassaflöde exklusive kursdifferens i likvida medel under det tredje kvartalet 2022 uppgick till -1,9 MSEK (-2,0 MSEK) och kassaflöde exklusive kursdifferens i likvida medel under de första nio månaderna 2022 uppgick till -9,4 MSEK (-27,4 MSEK). Det väsentligt större negativa kassaflödet under de första nio månaderna 2021 var i allt väsentligt drivet av förvärvet av Linds Ortopediska AB, vilket till hälften finansierades med egen likviditet och till hälften med banklån. I koncernen finns vid tredje kvartalets slut beviljade checkräkningskrediter om 13,0 MSEK (13,0 MSEK), varav ej utnyttjade krediter om 2,8 MSEK (4,4 MSEK). Även i Huka B.V. finns en checkräkningskredit om 1,4 MEUR (1,5 MEUR). Vid tredje kvartalets slut uppgick den ej utnyttjade krediten till 0,4 MEUR (0,3 MEUR), motsvarande 4,1 MSEK (3,0 MSEK).

INVESTERINGAR I BEFINTLIGA VERKSAMHETER

Koncernen har under de första nio månaderna 2022 gjort investeringar motsvarande 1,2 MSEK (1,7 MSEK) exklusive nyttjanderättstillgångar. Av investeringarna utgör 1,0 MSEK (1,7 MSEK) investeringar i maskiner och inventarier. Resterande del om 0,2 MSEK (0,0 MSEK) avser investeringar i andra immateriella tillgångar i form av nya affärssystem.

Finansiell översikt

RESULTATRÄKNING I SAMMANDRAG, KONCERN

(KSEK)	Not	2022-07-01 2022-09-30	2021-07-01 2021-09-30	2022-01-01 2022-09-30	2021-01-01 2021-09-30	2021-01-01 2021-12-31
Nettoomsättning	2	56 980	61 135	199 630	168 088	247 798
Kostnad för sålda varor		-42 569	-43 790	-143 625	-122 020	-177 356
Bruttoresultat		14 411	17 345	56 005	46 068	70 442
Övriga rörelseintäkter	4,5	293	34	10 698	320	507
Försäljningskostnader		-10 850	-11 077	-36 816	-32 283	-44 778
Administrationskostnader		-4 764	-5 571	-17 158	-16 190	-22 386
Övriga rörelsekostnader	6	-	-	-41 636	-219	-219
Rörelseresultat		-910*	731*	-28 907*	-2 304*	3 566*
Finansiella intäkter		1	1	3	1	85
Finansiella kostnader		-568	-562	-1 705	-1 377	-1 957
Finansnetto		-567	-561	-1 702	-1 376	-1 872
Resultat före skatt		-1 477	170	-30 609	-3 680	1 694
Skatt		391	8	32	887	-453
Periodens resultat		-1 086	178	-30 577	-2 793	1 241
Periodens resultat						
Hänförligt till:						
- Moderbolagets aktieägare		-1 086	178	-30 577	-2 793	1 241
Periodens resultat		-1 086	178	-30 577	-2 793	1 241

RAPPORT ÖVER RESULTAT OCH ÖVRIGT TOTALRESULTAT I SAMMANDRAG, KONCERNEN

	2022-07-01 2022-09-30	2021-07-01 2021-09-30	2022-01-01 2022-09-30	2021-01-01 2021-09-30	2021-01-01 2021-12-31
Periodens resultat	-1 086	178	-30 577	-2 793	1 241
Övrigt totalresultat					
Poster som har omförts eller kan omföras till periodens resultat					
Periodens omräkningsdifferenser vid omräkning av utländska verksamheter	1 405	441	3 909	966	1 188
Resultat på säkring av valutarisk i utlandsverksamhet	-3	-21	-117	-40	-17
Skatt hänförligt till poster som har omförts eller kan omföras till periodens resultat	-	4	24	6	1
Periodens övrigt totalresultat	1 402	424	3 816	932	-1 172
Periodens totalresultat	316	602	-26 761	-1 861	2 413
Periodens totalresultat					
Hänförligt till:					
- Moderbolagets aktieägare	316	602	-26 761	-1 861	2 413
Periodens totalresultat	316	602	-26 761	-1 861	2 413

RAPPORT ÖVER RÖRELSERESULTAT (EBITDA) FÖR KONCERNEN

*) Rörelseresultatet har belastats med:	2022-07-01 2022-09-30	2021-07-01 2021-09-30	2022-01-01 2022-09-30	2021-01-01 2021-09-30	2021-01-01 2021-12-31
Avskrivning andra immateriella tillgångar	59	96	213	287	379
Avskrivning materiella anläggningstillgångar	298	305	972	852	1 174
Avskrivning på koncernmässiga övervärden	1 620	2 116	5 900	5 647	7 765
Förvärvskostnader	-	-	-	219	219
Nedskrivning av nettotillgångar som innehas för försäljning	-	-	41 636	-	-
Omvärdering preliminärt beräknad tilläggsköpeskilling	-	-	-10 000	-	-
Avskrivning nyttjanderättstillgångar enligt IFRS	2 085	2 826	7 653	7 688	10 481
Rörelseresultat (EBITDA) före ovanstående belastning	3 152	6 074	17 467	12 389	23 584

BALANSRÄKNING I SAMMANDRAG, KONCERN

(KSEK)	Not	2022-09-30	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar		110 384	159 897
Andra immateriella anläggningstillgångar		616	605
Materiella anläggningstillgångar		18 004	26 034
Långfristiga fordringar		212	1 112
Uppskjuten skattefordran		293	150
Summa anläggningstillgångar		129 509	187 798
Omsättningstillgångar			
Varulager		54 001	47 005
Kundfordringar		27 779	46 164
Skattefordran		461	320
Övriga fordringar		816	740
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		3 154	4 511
Likvida medel		6 790	16 125
Summa omsättningstillgångar		93 001	114 865
SUMMA TILLGÅNGAR		222 510	302 663
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Aktiekapital		1 686	1 686
Övrigt tillskjutet kapital		123 520	123 520
Balanserade vinstmedel inklusive periodens resultat		5 290	32 051
Eget kapital hänförligt till Moderbolagets aktieägare		130 496	157 257
Summa eget kapital		130 496	157 257
Skulder			
Skulder till kreditinstitut		175	8 528
Övriga långfristiga skulder	4	6 040	17 780
Övriga avsättningar		300	300
Uppskjutna skatteskulder		9 780	16 129
Summa långfristiga skulder		16 295	42 737
Skulder till kreditinstitut		35 388	31 604
Leverantörsskulder		12 465	19 756
Skatteskulder		46	1 142
Övriga skulder	4	16 262	28 030
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		11 558	22 137
Summa kortfristiga skulder		75 719	102 669
Summa skulder		92 014	145 406
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		222 510	302 663

FÖRÄNDRING AV EGET KAPITAL I SAMMANDRAG, KONCERN

2022-01-01 – 2022-09-30

(KSEK)	Aktiekapital	Fritt eget kapital
Vid periodens början	1 686	155 571
Omräkningsdifferens	-	3 816
Periodens resultat	-	-30 577
Vid periodens slut	1 686	128 810

FÖRÄNDRING AV EGET KAPITAL I SAMMANDRAG, KONCERN

2021-01-01 – 2021-12-31

(KSEK)	Aktiekapital	Fritt eget kapital
Vid periodens början	1 686	153 279
Emissionskostnader hänförliga till emission 2020	-	-121
Omräkningsdifferens	-	1 172
Periodens resultat	-	1 241
Vid periodens slut	1 686	155 571

KASSAFLÖDESANALYS I SAMMANDRAG, KONCERN

(KSEK)	Not	2022-07-01 2022-09-30	2021-07-01 2021-09-30	2022-01-01 2022-09-30	2021-01-01 2021-09-30	2021-01-01 2021-12-31
Den löpande verksamheten						
Resultat före skatt		-1 477	170	-30 609	-3 680	1 694
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet		3 826	5 421	45 799	14 570	19 956
		2 349	5 591	15 190	10 890	21 650
Betald inkomstskatt		-363	-2 107	-3 224	-477	-2 560
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital		1 986	3 484	11 966	10 413	19 090
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital						
Ökning(-)/Minskning(+) av varulager		-304	-2 447	-8 777	-4 745	-2 366
Ökning(-)/Minskning(+) av rörelsefordringar		3 739	3 000	14 064	11 033	-2 853
Ökning(+)/Minskning(-) av rörelseskulder		-9 115	-203	-18 083	-12 212	2 459
Kassaflöde från den löpande verksamheten		-3 694	3 834	-830	4 489	16 330
Investeringsverksamheten						
Förvärv/Avyttring av materiella anläggningstillgångar		-122	-417	-937	-1 547	-2 000
Förvärv/Avyttring av andra immateriella anläggningstillgångar		-44	-	-216	-	-
Förvärv/Avyttring av dotterbolag, netto likvidpåverkan		5 215	-	5 215	-36 081	-36 081
Kassaflöde från investeringsverksamheten		5 049	-417	4 062	-37 628	-38 081
Finansieringsverksamheten						
Emissionskostnader		-	-	-	-121	-121
Upptagna lån		2 255	1 191	13 835	31 729	28 516
Amortering av lån		-3 367	-3 857	-18 564	-18 410	-22 252
Amortering av leasingkulder		-2 120	-2 787	-7 856	-7 505	-10 063
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-3 232	-5 453	-12 585	5 693	-3 920
Periodens kassaflöde		-1 877	-2 036	-9 353	-27 446	-25 671
Likvida medel vid periodens början		8 659	16 350	16 125	41 710	41 710
Kursdifferens i likvida medel		8	5	18	55	86
Likvida medel vid periodens slut		6 790	14 319	6 790	14 319	16 125

RESULTATRÄKNING I SAMMANDRAG, MODERBOLAG

(KSEK)	Not	2022-07-01 2022-09-30	2021-07-01 2021-09-30	2022-01-01 2022-09-30	2021-01-01 2021-09-30	2021-01-01 2021-12-31
Nettoomsättning		-	-	-	-	724
Rörelsens kostnader						
Övriga externa kostnader		-1 910	-2 167	-6 424	-6 858	-9 148
Rörelseresultat		-1 910	-2 167	-6 424	-6 858	-8 424
Resultat från finansiella poster						
Resultat från andelar i koncernföretag		-	-	-24 427	-	-
Räntekostnader och liknande resultatposter		-277	-287	-941	-701	-953
Resultat efter finansiella poster		-2 187	-2 454	-31 792	-7 559	-9 377
Bokslutsdispositioner		-	-	-	-	9 500
Resultat före skatt		-2 187	-2 454	-31 792	-7 559	123
Skatt på periodens resultat		439	501	1 501	1 550	-34
Periodens resultat		-1 748	-1 953	-30 291	-6 009	89

BALANSRÄKNING I SAMMANDRAG, MODERBOLAG

(KSEK)	Not	2022-09-30	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer		4	19
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag		159 684	212 111
Summa anläggningstillgångar		159 688	212 130
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Fordringar hos koncernföretag		-	99
Skattefordran		1 460	-
Övriga fordringar		208	137
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		239	73
		1 907	309
Likvida medel		2 488	4 344
Summa omsättningstillgångar		4 395	4 653
SUMMA TILLGÅNGAR		164 083	216 783
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		1 686	1 686
		1 686	1 686
Fritt eget kapital			
Balanserad vinst		30 013	29 924
Överkursfond		123 520	123 520
Periodens resultat		-30 291	89
		123 242	153 533
Summa eget kapital		124 928	155 219
Långfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut		-	8 225
Skulder till koncernföretag		4 000	4 000
Övriga långfristiga skulder	4	-	6 276
		4 000	18 501
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut		13 801	14 301
Leverantörsskulder		362	303
Skulder till koncernföretag		18 566	20 375
Skatteskulder		-	208
Övriga kortfristiga skulder	4	1 455	6 449
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		971	1 427
		35 155	43 063
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		164 083	216 783

FÖRÄNDRING AV EGET KAPITAL, MODERBOLAG

2022-01-01 – 2022-09-30

(KSEK)	Aktiekapital	Fritt eget kapital
Vid periodens början	1 686	153 533
Periodens resultat	-	-30 291
Vid periodens slut	1 686	123 242

2021-01-01 – 2021-12-31

(KSEK)	Aktiekapital	Fritt eget kapital
Vid periodens början	1 686	153 565
Emissionskostnader hänförliga till emission 2020	-	-121
Periodens resultat	-	89
Vid periodens slut	1 686	153 533

KASSAFLÖDESANALYS I SAMMANDRAG, MODERBOLAG

(KSEK)	Not	2022-07-01 2022-09-30	2021-07-01 2021-09-30	2022-01-01 2022-09-30	2021-01-01 2021-09-30	2021-01-01 2021-12-31
Den löpande verksamheten						
Resultat efter finansiella poster		-2 187	-2 454	-31 792	-7 559	-9 377
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet		3	-24	34 442	56	60
		-2 184	-2 430	2 650	-7 503	-9 317
Betald inkomstskatt		-46	16	-167	39	48
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital		-2 230	-2 414	2 483	-7 464	-9 269
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital						
Ökning(-)/Minskning(+) av rörelsefordringar		247	418	-138	178	9 576
Ökning(+)/Minskning(-) av rörelseskulder		-835	1 645	978	18 210	14 210
Kassaflöde från den löpande verksamheten		-2 818	-351	3 323	10 924	14 517
Investeringsverksamheten						
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar		-	-	-	-42 427	-42 427
Avyttring av dotterföretag		8 000	-	8 000	-	-
Kassaflöde från investeringsverksamheten		8 000	-	8 000	-42 427	-42 427
Finansieringsverksamheten						
Emissionskostnader		-	-	-	-121	-121
Upptagna lån		-	2 040	7 000	24 390	24 395
Amortering av lån		-3 575	-3 575	-20 179	-17 479	-21 054
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-3 575	-1 535	-13 179	6 790	3 220
Periodens kassaflöde		1 607	-1 886	-1 856	-24 713	-24 690
Likvida medel vid periodens början		881	6 207	4 344	29 034	29 034
Likvida medel vid periodens slut		2 488	4 321	2 488	4 321	4 344

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper och definitioner

REDOVISNINGSPRINCIPER

Denna delårsrapport i sammandrag för koncernen har upprättats i enlighet med IAS 34 Delårsrapportering samt tillämpliga bestämmelser i årsredovisningslagen. Delårsrapporten för moderbolaget har upprättats i enlighet med årsredovisningslagens 9 kapitel. För finansiella instrument anses redovisat värde utgöra en rimlig approximation av verkligt värde för samtliga finansiella tillgångar och finansiella skulder. Delårsrapportens redovisningsprinciper i övrigt överensstämmer med de redovisningsprinciper som anges i koncernens årsredovisning per 2021-12-31.

Upplysningar enligt IAS 34.16A framkommer förutom i de finansiella rapporterna och dess tillhörande noter även i övriga delar av delårsrapporten.

DEFINITIONER

EBITDA per aktie: Periodens rörelseresultat före avskrivningar och förvärvskostnader dividerat med genomsnittligt antal aktier. Soliditet: Egna kapitalets andel av balansomslutningen. Belopp inom parentes i rapporten avser motsvarande period föregående år.

Not 2 Fördelning av intäkter från avtal med kunder

Fördelningen av intäkter från avtal med kunder uppdelat på geografi sammanfattas nedan. I samband med omläggningen till nya segment i det andra kvartalet 2021 (se not 3) har även intäktsfördelningsrapporteringen setts över från att tidigare rapporteras på produktgruppsnivå till att i stället rapportera intäkterna fördelat per geografisk marknad. Tabellen innehåller även en avstämning mellan intäktsfördelningen och koncernens rörelsesegment (se not 3).

2022-07-01 – 2022-09-30				
Koncernen (KSEK)	Mobilitet	Tillgänglighet	Kognition	Koncernen
Intäkt per geografi				
Sverige	9 211	10 274	5 887	25 372
Norge	2 770	833	3 312	6 915
Nederländerna	14 159	536	-	14 695
Övriga Europa	5 507	2 671	8	8 186
Övriga världen	1 807	-	5	1 812
Summa	33 454	14 314	9 212	56 980

2021-07-01 – 2021-09-30				
Koncernen (KSEK)	Mobilitet	Tillgänglighet*	Kognition	Koncernen*
Intäkt per geografi				
Sverige	20 455	6 293	7 032	33 780
Norge	2 071	133	2 494	4 698
Nederländerna	10 676	1 019	-	11 695
Övriga Europa	4 798	5 347	21	10 166
Övriga världen	741	-	55	796
Summa	38 741	12 792	9 602	61 135

2022-01-01 – 2022-09-30				
Koncernen (KSEK)	Mobilitet	Tillgänglighet	Kognition	Koncernen
Intäkt per geografi				
Sverige	52 676	28 586	23 034	104 296
Norge	8 601	1 590	9 272	19 463
Nederländerna	38 494	1 957	-	40 451
Övriga Europa	15 077	14 162	92	29 331
Övriga världen	6 008	-	81	6 089
Summa	120 856	46 295	32 479	199 630

Not 2 Fördelning av intäkter från avtal med kunder, forts

2021-01-01 – 2021-09-30				
Koncernen (KSEK)	Mobilitet	Tillgänglighet*	Kognition	Koncernen*
Intäkt per geografi				
Sverige	49 178	23 463	24 483	97 124
Norge	7 380	282	7 396	15 058
Nederländerna	30 413	2 023	-	32 436
Övriga Europa	11 295	7 585	220	19 100
Övriga världen	4 303	-	67	4 370
Summa	102 569	33 353	32 166	168 088

2021-01-01 – 2021-12-31				
Koncernen (KSEK)	Mobilitet	Tillgänglighet*	Kognition	Koncernen*
Intäkt per geografi				
Sverige	72 190	30 996	43 601	146 787
Norge	10 778	368	11 139	22 285
Nederländerna	43 417	2 490	-	45 907
Övriga Europa	14 452	12 323	352	27 127
Övriga världen	5 625	-	67	5 692
Summa	146 462	46 177	55 159	247 798

*Justering på grund av omklassificering

Not 3 Segmentsrapportering

Koncernens verksamhet är sedan andra kvartalet 2021 indelad i tre segment motsvarande den försäljning av hjälpmedel som görs inom koncernen. Koncernens interna rapportering är numera uppbyggd så att koncernens VD kan följa respektive segments omsättningstillväxt och rörelseresultat. Fram till och med första kvartalet 2021 var koncernens verksamhet indelad i fem segment motsvarande de rörelsedrivande dotterbolagen, men för att bättre och tydligare spegla var omsättningstillväxt och rörelseresultat skapas när koncernen växer har beslut fattats om att genomföra denna segmentsförändring. De nya segmenten följs även upp på den geografiska distributionen av försäljningen fördelat på Sverige, Norge, Nederländerna, Övriga Europa och Övriga världen. Varje segment kan bestå av flera av dotterbolagen och deras produktgrupper. De tre segmenten är:

- Mobilitet (Huka B.V., Erimed-gruppen, Linds Ortopediska AB under perioden maj 2021 till och med juni 2022 och Trident Industri AB med enbart produktgrupp fordon)
- Tillgänglighet (Trident Industri AB exklusive produktgrupp fordon)
- Kognition (Kom i Kapp AB och Amajo A/S)

Under 2022 och 2021 har moderbolaget AdderaCare AB försett koncernens segment med vissa tjänster i form av lednings-, utvecklings- samt redovisningstjänster. Sådan försäljning har skett till självkostnadspris. Förutom det sker varuförsäljning mellan vissa av koncernbolagen. Prissättning av denna varuförsäljning har skett till marknadsmässiga villkor.

2022-07-01 – 2022-09-30						
Koncernen (KSEK)	Mobilitet	Tillgänglighet	Kognition	Koncern-gemensamt	Eliminering	Koncernen
Extern försäljning	33 454	14 314	9 212			56 980
Intern försäljning	1 959		173		-2 132	-
Kostnad för sålda varor						-42 569
Intern kostnad för sålda varor	-1 667		-149	-316	2 132	-
Övriga rörelseintäkter	92	48	153			293
Försäljnings- och administrationskostnader						-15 614
Interna försäljnings- och administrationskostnader						-
Övriga rörelsekostnader						-
Rörelseresultat	3 052	1 167	-1 397	-3 732	-	-910
Återläggning av- och nedskrivningar samt förvärvskostnader	1 135	892	479	1 556		4 062
Rörelseresultat (EBITDA)	4 187	2 059	-918	-2 176	-	3 152
Av- och nedskrivningar samt förvärvskostnader						-4 062
Finansiella intäkter						1
Finansiella kostnader						-568
Resultat före skatt						-1 477

Not 3 Segmentsrapportering, forts

2021-07-01 – 2021-09-30						
Koncernen (KSEK)	Mobilitet	Tillgänglighet	Kognition	Koncern-gemensamt	Eliminering	Koncernen
Extern försäljning	38 741	12 792	9 602			61 135
Intern försäljning	3 002		292		-3 294	-
Kostnad för sålda varor						-43 790
Intern kostnad för sålda varor	-2 825		-268	-201	3 294	-
Övriga rörelseintäkter	9	2	23			34
Försäljnings- och administrationskostnader						-16 648
Interna försäljnings- och administrationskostnader						-
Övriga rörelsekostnader						-
Rörelseresultat	5 702	167	-754	-4 384	-	731
Återläggning av- och nedskrivningar samt förvärvskostnader	1 897	894	475	2 077		5 343
Rörelseresultat (EBITDA)	7 599	1 061	-279	-2 307	-	6 074
Av- och nedskrivningar samt förvärvskostnader						-5 343
Finansiella intäkter						1
Finansiella kostnader						-562
Resultat före skatt						170

2022-01-01 – 2022-09-30						
Koncernen (KSEK)	Mobilitet	Tillgänglighet	Kognition	Koncern-gemensamt	Eliminering	Koncernen
Extern försäljning	120 856	46 295	32 479			199 630
Intern försäljning	7 084		735		-7 819	-
Kostnad för sålda varor						-143 625
Intern kostnad för sålda varor	-6 587		-667	-565	7 819	-
Övriga rörelseintäkter	110	50	538	10 000		10 698
Försäljnings- och administrationskostnader						-53 974
Interna försäljnings- och administrationskostnader						-
Övriga rörelsekostnader				-41 636		-41 636
Rörelseresultat	14 424	3 100	-2 210	-44 221	-	-28 907
Återläggning av- och nedskrivningar samt förvärvskostnader	5 032	2 557	1 454	37 331		46 374
Rörelseresultat (EBITDA)	19 456	5 657	-756	-6 890	-	17 467
Av- och nedskrivningar samt förvärvskostnader						-46 374
Finansiella intäkter						3
Finansiella kostnader						-1 705
Resultat före skatt						-30 609

Not 3 Segmentsrapportering, forts

2021-01-01 – 2021-09-30						
Koncernen (KSEK)	Mobilitet	Tillgänglighet	Kognition	Koncern-gemensamt	Eliminering	Koncernen
Extern försäljning	102 569	33 353	32 166			168 088
Intern försäljning	7 501	4	636		-8 141	-
Kostnad för sålda varor						-122 020
Intern kostnad för sålda varor	-7 420	-4	-603	-114	8 141	-
Övriga rörelseintäkter	18	279	23			320
Försäljnings- och administrationskostnader						-48 473
Interna försäljnings- och administrationskostnader						-
Övriga rörelsekostnader				-219		-219
Rörelseresultat	13 148	-2 554	-339	-12 559	-	-2 304
Återläggning av- och nedskrivningar samt förvärvskostnader	4 818	2 684	1 430	5 761		14 693
Rörelseresultat (EBITDA)	17 966	130	1 091	-6 798	-	12 389
Av- och nedskrivningar samt förvärvskostnader						-14 693
Finansiella intäkter						1
Finansiella kostnader						-1 377
Resultat före skatt						-3 680

2021-01-01 – 2021-12-31						
Koncernen (KSEK)	Mobilitet	Tillgänglighet	Kognition	Koncern-gemensamt	Eliminering	Koncernen
Extern försäljning	146 462	46 177	55 159			247 798
Intern försäljning	10 289	4	690	724	-11 707	-
Kostnad för sålda varor						-177 356
Intern kostnad för sålda varor	-10 257	-4	-685	-37	10 983	-
Övriga rörelseintäkter	21	290	196			507
Försäljnings- och administrationskostnader						-67 164
Interna försäljnings- och administrationskostnader	-625		-99		724	-
Övriga rörelsekostnader				-219		-219
Rörelseresultat	19 254	-2 569	2 951	-16 070	-	3 566
Återläggning av- och nedskrivningar samt förvärvskostnader	6 738	3 567	1 911	7 802		20 018
Rörelseresultat (EBITDA)	25 992	998	4 862	-8 268	-	23 584
Av- och nedskrivningar samt förvärvskostnader						-20 018
Finansiella intäkter						85
Finansiella kostnader						-1 957
Resultat före skatt						1 694

Not 4 Verkligt värde för finansiella instrument

I övriga lång- och kortfristiga skulder ingick vid årets början villkorade köpeskillingar hänförliga till förvärven av Huka B.V. och Linds Ortopediska AB om totalt 12,5 MSEK, varav kortfristig del 1,3 MSEK. Värdering tillhör nivå 3 i värderingshierarkin. Den överenskomna fastställda villkorade köpeskillingen för Huka är maximerad till 0,65 MEUR där 0,35 MEUR, motsvarande 3,6 MSEK, betalades ut i juli 2020 och 0,06 MEUR, motsvarande 0,6 MSEK betalades ut i juni 2021. Resterande del på 0,24 MEUR är en prestationsbaserad ersättning på maximalt 0,12 MEUR per år för perioden 2022–2023. I enlighet med detta avtal och det prestationsmässiga utfallet utbetalades 0,12 MEUR motsvarande 1,3 MSEK ut i juni 2022. Förvärvsavtalet för Linds Ortopediska AB angav att en villkorad köpeskillning kunde utgå till Linds Ortopediskas tidigare ägare baserat på framtida bruttovinst och om avtalet med Region Stockholm förnyades. Vid förvärvstillfället uppskattades tilläggsköpeskillingarna maximalt att uppgå till totalt 10,0 MSEK. Enligt avtalet skall ingen villkorad köpeskillning utgå om inte avtalet med Region Stockholm förnyas och om bruttovinsten för 2022 och 2023 understiger en i avtalet fastställd bruttovinst. Med anledning av att Linds Ortopediska AB:s ramavtal med Region Stockholm upphörde den 30 september 2022 efter förlorad upphandling i kombination med att Linds Ortopediska avyttrades per den 4 juli 2022 till den nya köparen, Allard Support for Better Life AB, har båda förutsättningarna fallit för utbetalning av tilläggsköpeskillingarna.

AVSTÄMNING AV VERKLIGA VÄRDEN I NIVÅ 3

I tabellen nedan presenteras en avstämning mellan ingående och utgående balans för den villkorade köpeskillingen värderad i nivå 3.

Koncernen (KSEK)	Tilläggsköpeskillning	Totalt
Verkligt värde 2022-01-01	12 534	12 534
Redovisat i periodens resultat		
Övriga rörelseintäkter	-10 000	-10 000
Reglering köpeskillning Huka B.V.	-1 267	-1 267
Verkligt värde 2022-09-30	1 267	1 267

Not 5 Övriga rörelseintäkter

Koncernen (KSEK)	2022-07-01 2022-09-30	2021-07-01 2021-09-30	2022-01-01 2022-09-30	2021-01-01 2021-09-30	2021-01-01 2021-12-31
Resultat vid omvärdering av preliminärt beräknad tilläggsköpeskillning	-	-	10 000	-	-
Övrigt	293	34	698	320	507
Summa	293	34	10 698	320	507

Not 6 Övriga rörelsekostnader

Koncernen (KSEK)	2022-07-01 2022-09-30	2021-07-01 2021-09-30	2022-01-01 2022-09-30	2021-01-01 2021-09-30	2021-01-01 2021-12-31
Nedskrivning av nettotillgångar som innehas för försäljning	-	-	-41 636	-	-
Förvärvskostnader	-	-	-	-219	-219
Bruttoresultat	-	-	-41 636	-219	-219

AKTIEN

AdderaCares aktie är sedan 1 december 2016 noterad på Nasdaq First North Growth Market under symbolen "ADDERA". Antal aktier i AdderaCare per den 30 september 2022: 33 716 835 aktier (33 716 835 aktier). Genomsnittligt antal aktier under det tredje kvartalet 2022 uppgick till 33 716 835 aktier (33 716 835 aktier). Genomsnittligt antal aktier under de första nio månaderna 2022 uppgick till 33 716 835 aktier (33 716 835 aktier).

ÄGARFÖRTECKNING MED INNEHAV ÖVER 5% PER 2022-09-30

Namn	Andel av röster och kapital (%)
Linc AB	24,36%
Bengt Olsson genom bolag*	8,55 %
Hans Andersson genom bolag och privat**	7,10 %
Jan Kvarnström***	6,96 %
Sannaskogen AB****	6,92 %
Tass AB	5,93 %
Övriga	40,18 %
Totalt	100,00 %

*Bengt Olsson äger 100 % av Prosus Capital AB samt 100 % av Prosus AB. Olsson var styrelseledamot i moderbolaget till och med 2016-09-28. Olsson var även styrelseledamot i moderbolaget under perioden 2020-05-27-2022-05-30.

**Hans Andersson är styrelseledamot i moderbolaget sedan 2019-05-23 och styrelseordförande i moderbolaget sedan 2020-05-27.

***Jan Kvarnström var styrelseledamot i moderbolaget till och med 2019-05-23.

****Bo Thorvinger äger 100 % i Sannaskogen AB. Thorvinger var styrelseledamot i moderbolaget till och med 2016-09-28.

VALBEREDNING

Vid AdderaCare AB:s årsstämma den 30 maj 2022 beslutades att valberedningen inför årsstämman 2023 skall utgöras av en representant för envar av de tre till röstetalet största aktieägarna per den sista dagen för aktiehandel i juni 2022. Önskar sådan aktieägare ej utse ledamot, tillfrågas den närmast följande största aktieägaren. Valberedningen inför årsstämman 2023 består av följande ledamöter:

- Karl Tobieson
- Per Nilsson
- Bengt Olsson
- Hans Andersson (adjungerad)

Valberedningen har utsett Karl Tobieson till valberedningens ordförande. Bolagets aktieägare är välkomna att lämna förslag och synpunkter till valberedningen senast den 1 april 2023 via e-mail till: karl.tobieson@linc.se. Valberedningens förslag kommer att publiceras i kallelsen till årsstämman 2023 och på bolagets hemsida. Årsstämman i AdderaCare AB kommer att hållas den 29 maj 2023.

FINANSIELL KALENDER

Bolaget upprättar och offentliggör en ekonomisk rapport vid varje kvartalsskifte. Kommande rapporter är planerade enligt följande:

- Bokslutskommuniké, 2022 2023-02-23
- Årsredovisning, 2022 2023-05-08
- Delårsrapport, första kvartalet 2023 2023-05-18
- Halvårsrapport 2023 2023-08-24
- Delårsrapport, tredje kvartalet 2023 2023-11-16

GRANSKNING AV REVISOR

Delårsrapporten har inte granskats av Bolagets revisor.

CERTIFIED ADVISER

Erik Penser Bank AB

Telefon +46 (0)8 463 8300, E-post: certifiedadviser@penser.se

AdderaCares samtliga finansiella rapporter finns tillgängliga via följande länk:

<https://www.adderacare.com/investerare/#finansiella-dokument>

Avlämnande av delårsrapport

Styrelsen och verkställande direktören intygar härmed att delårsrapporten ger en rättvisande översikt över Bolagets verksamhet.

Helsingborg, den 17 november 2022

AdderaCare AB
Styrelsen och VD

Mer information kan lämnas av:

Hugo Petit, tillförordnad verkställande direktör

Mobil: 070 778 71 96

E-post: Hugo.Petit@adderacare.com



AdderaCare AB

Kullagatan 8, 252 20 Helsingborg

+46(0)40-660 0408

info@addercare.com