



AVENSIA AB

DELÅRSRAPPORT JANUARI-JUNI 2020

LITEN TILLVÄXT OCH STARKT KASSAFLÖDE TROTS CORONA-PANDEMIN

NYCKELTAL APRIL-JUNI 2020

Nettoomsättning	76,5 (73,8) MSEK	Rörelsemarginal	0,2 (3,6) %
Rörelseresultat	0,1 (2,6) MSEK	Kassaflöde	20,2 (4,8) MSEK
Resultat efter skatt	0,6 (1,2) MSEK	Resultat per aktie	0,02 (0,03) SEK

NYCKELTAL JANUARI-JUNI 2020

Nettoomsättning	165,8 (156,5) MSEK	Rörelsemarginal	5,0 (9,5) %
Rörelseresultat	8,3 (14,8) MSEK	Kassaflöde	26,5 (0,5) MSEK
Resultat efter skatt	6,8 (10,4) MSEK	Resultat per aktie	0,19 (0,29) SEK

- ❖ Avensias tillväxt fortsatte även under andra kvartalet 2020. Omsättningen ökade med 4 % jämfört med föregående år till 76,5 MSEK (73,8). För första halvåret var omsättningen 165,8 MSEK (156,5) vilket innebär en ökning med 6 %.
- ❖ Rörelseresultatet i kvartal två uppgick till 0,1 MSEK (2,6) vilket innebär en rörelsemarginal på 0,2 % (3,6). För första halvåret uppgick rörelseresultatet till 8,3 MSEK (14,8) vilket gav en rörelsemarginal på 5,0 % (9,5).
- ❖ Kassaflödet för kvartalet blev 20,2 MSEK (4,8). I denna siffra ingår anstånd med skatter och avgifter på totalt 10,8 MSEK som bolaget ansökte om och fick i april månad. Beloppet kommer att återbetalas i juli och Avensia har erlagt en marknadsmässig ränta på anståndet. Efter april har bolaget inte ansökt om fler anstånd då det inte ansetts nödvändigt. Kassen uppgick vid kvartalets slut till 61,7 MSEK och tillgänglig likviditet var 81,7 MSEK.



VD:S KOMMENTARER

- ❖ Avensias andra kvartal 2020 handlade till stor del om att anpassa och förhålla sig till den globala Coronapandemin och att hjälpa våra kunder att hantera den uppkomna situationen. I början av kvartalet märktes en stor osäkerhet bland både befintliga och potentiella kunder, men mot slutet av kvartalet kunde tendenser till ett nytt "normalläge" skönjas, med något ökad framtidstro och investeringsvilja som resultat. Situationen för våra kunder, och därmed Avensia, varierar dock stort mellan olika länder och olika branscher. Generellt kan sägas att de kunder som verkar inom utsatta branscher, har stora fysiska butiksnät eller inte kommit så långt i sin digitaliseringsresa har det svårast ekonomiskt. Även om den expertis Avensia och de lösningar bidrar med inte är en del av problemen, utan tvärtom en del av lösningen, påverkas vi naturligtvis när våra kunder har övergripande ekonomiska utmaningar.
- ❖ I juni ingick Avensia ett strategiskt partnerskap med mjukvaruföretaget Commercetools (www.commercetools.com) som ett viktigt steg i Avensias fortsatta strävan att hela tiden leverera innovativa och moderna handelslösningar som ger våra kunder över hela världen ökad konkurrenskraft. Vårt erbjudande med Commercetools vänder sig delvis till en ny målgrupp för Avensia och kompletterar vår befintliga lösningsportfölj. Avensia har redan fått förtroende av flera nya kunder att leverera Commercetools-baserade lösningar framöver.
- ❖ Under kvartalet färdigställdes nästa version av vår produkt Storefront Nitro med speciell out-of-the-box-funktionalitet för business-to-businesskunder och de två första kunderna lanserade nya e-handelssiter baserade på detta erbjudande: Alloffice (www.alloffice.se) och Cowab (www.cowab.se / www.cowab.no). I juni startade kampanjen "Go live with a next generation modern e-commerce solution in 30 days" för att hjälpa kunder att snabbt komma igång med högpresterande digital handel.
- ❖ Avensia lämnar inga prognoser men vi är som alla bolag beroende av befintliga och nya kunders vilja och förmåga att investera i våra produkter och tjänster, där den aktuella Coronasituationen naturligtvis har en påverkan. Avensia har under kvartalet inte initierat några personalneddragningar eller behövt använda oss av möjligheten till korttidspermitteringar, utan vi har fortsatt att rekrytera nyckelkompetens för att vara redo för tillväxt framöver. I det korta perspektivet såg vi att en del nya affärsmöjligheter och projekt försenades och osäkerheten är fortsatt stor, men på medellång till längre sikt är vår analys även fortsatt att digitalisering och modern handel kommer att få ytterligare betydelse, och när det nya "normala" infinner sig vill vi kunna leverera ännu mer värde till ännu fler kunder och hjälpa dem att anpassa sig till nya konsumtions- och beteendemönster.
- ❖ Vårt arbete under andra kvartalet med fokus på kassaflöde och att bibehålla vår starka finansiella ställning var framgångsrikt och med en tillgänglig likviditet på 81,7 MSEK står Avensia även i dessa osäkra tider fortsatt starkt och redo för framtiden.



KVARTAL TVÅ

APRIL-JUNI 2020

Ur ett marknadsperspektiv var kvartal två på många sätt tvärtom mot kvartal ett. Inledningen av kvartalet präglades för de flesta kunder av osäkerhet och akut hantering av Coronapandemin, medan läget mot slutet av kvartalet började stabilisera sig något. Detta nya "normalläge" som håller på att växa fram är dock inte detsamma som en återgång till hur situationen var innan Corona. Under pandemin har det blivit tydligt att samhällets digitalisering accelererat betydligt snabbare än tidigare med motsvarande förändring av användarbeteenden som följd. Speciellt gäller detta för alla former av handel, både mellan företag (B2B) och handel med konsumenter (B2C), vilka båda är de primära marknader där Avensias kunder verkar. Förändringar som utan Corona hade tagit flera år att få genomslag har nu på några månader blivit det nya "normala". Avensias fokus på modern, digital handel ligger därmed rätt i tiden. Vi har också sett att bredden och relevansen i vårt erbjudande; alltifrån strategisk rådgivning till kortsiktig exekvering av försäljningsoptimerande aktiviteter har varit en styrka som gett våra kunder ökad digital konkurrenskraft och fungerat som ljuspunkter i ett i övrigt bekymmersamt läge. I den uppkomna Corona-situationen har det tydligt visat sig hur viktigt det är att ha en modern dataplattform som möjliggör flexibilitet och agilitet och samtidigt ger underlag för datadrivna beslut. Här har vi

sett ett ökat intresse för vårt erbjudande inom Information Management och vi har under kvartalet investerat ytterligare i att utveckla vårt erbjudande inom detta område för olika branscher och användningsområden. Avensia påverkades under kvartalet av våra kunders allmänna osäkerhet, besparingsåtgärder och finansiella utmaningar, vilket betydde att vi hade stort fokus på finansiell disciplin och kostnadskontroll. Avensias finansiella ställning är fortsatt stark och vi har under kvartalet inte initierat några personalneddragningar eller behövt använda oss av möjligheten till korttidspermitteringar. Vi fortsätter att rekrytera nyckelkompetens, både i Sverige, Norge och Filippinerna, med fokus på att kunna leverera mer värde till fler kunder och säkra kapacitet att hantera fortsatt tillväxt framöver. Professionell rekrytering med fokus på kompetens och mångfald är sedan länge en ledstjärna för Avensia och vi är glada över att vi även under kvartal två kunnat kombinera framgångsrik rekrytering med låg personalomsättning.

FÖRSÄLJNING OCH KUNDER

Försäljningen under kvartalets inledning kännetecknades av osäkerhet och försening av planerade investeringar hos både befintliga och nya kunder. Under juni månad stabiliserades läget något och Avensia fick nytt eller utökat förtroende från kunder i Norge, Storbritannien, USA och Filippinerna. De flesta nya projekt startar efter sommaren så den finansiella påverkan under andra kvartalet var marginell. Det är glädjande att notera



att de lösningar vi levererar till våra kunder aktivt bidragit till att de klarat av omställning och ökning av den digitala försäljningen under Corona-pandemin. Som exempel kan nämnas att Kjell & Companys onlineförsäljning ökade 200% under kvartalet och att Lykos digitala försäljning växte med 99% jämfört med motsvarande kvartal 2019. Även andra av våra kunder som har lösningar utvecklade av Avensia och baserade på Storefront Nitro, t ex Indiska och NA-KD, hade en mycket stark utveckling av sin digitala affär trots situationen. Under kvartalet genomfördes ett antal framgångsrika driftsättningar av nya lösningar för modern handel, t ex Alloffice (www.alloffice.se), Cowab (www.cowab.se / www.cowab.no) och Carpetright (www.carpetright.co.uk), alla baserade på Avensias Storefront-produkter. I juni startade kampanjen "Go live with a next generation modern e-commerce solution in 30 days", där vi visar hur man kan bygga en användarvänlig och högpresterande digital handel baserad på Storefront Nitro på bara 30 dagar. Den initiala responsen har varit positiv och det första projektet startar efter sommaren.

PRODUKTUTVECKLING FÖR B2B

Under kvartal två fortsatte våra investeringar i innovation, produktutveckling och paketeringar för olika marknadssegment. Fokus för våra produkter, speciellt i Storefront-familjen, har alltid varit snabbhet och användarvänlighet och därmed ökad försäljning och konkurrenskraft för våra kunder. Under kvartalet lanserade vi en ny version av Storefront Nitro med speciellt anpassad funktionalitet för business-to-businessförsäljning.

COMMERCETOOLS - PARTNERSKAP

Som ett viktigt led i Avensias strävan att leverera innovativa moderna handelslösningar som ger våra kunder ökad konkurrenskraft har Avensia ingått ett nytt strategiskt partnerskap med företaget Commercetools. Den mjukvaruplattform som Commercetools erbjuder är modulär, molnbaserad och "headless" vilket ger möjlighet att bygga best-of-breedlösningar och på så sätt utnyttja spjutspets-teknologi som finns på marknaden. Avensia har sedan en tid startat utvecklingen av produkter för att skapa användarvänliga, flexibla och skalbara lösningar med "headless"-arkitektur baserat på commercetools e-handelsmotor. Tanken är att kombinera vår erfarenhet från hundratals e-handelsprojekt och våra framgångsrika Storefront-produkter till nya produkter i Storefront-familjen som möjliggör lösningar med "headless"-arkitektur. Vårt erbjudande med Commercetools vänder sig delvis till en ny målgrupp för Avensia och kompletterar vår befintliga lösningsportfölj. Avensia har redan fått förtroende av flera nya kunder att leverera Commercetools-baserade lösningar.

MEDARBETARE

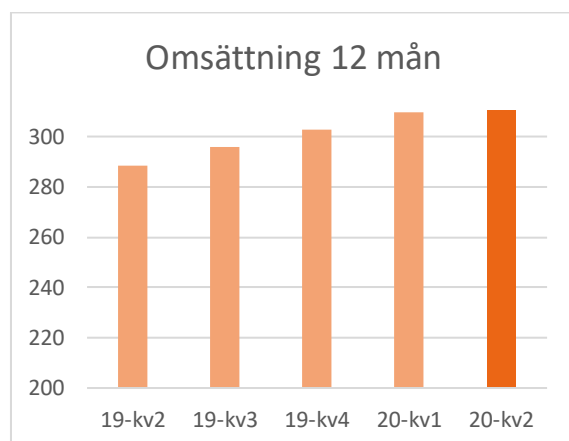
Rekryteringen av nyckelkompetens var fortsatt framgångsrik under kvartalet, både i Sverige, Norge och i Filippinerna. Ett antal av våra rekryteringar på senare tid har syftat till att stärka marknad och försäljning, men vi har även rekryterat seniora medarbetare för att stärka vår kompetens inom Information Management samt även för att kunna hantera lösningar baserade på Commercetools. Avensia har under kvartalet



inte initierat några personalneddragningar eller använt möjligheten till korttidspermitteringar. Vid periodens slut uppgick antalet medarbetare i koncernen till 245 (199), varav 63 (48) är kvinnor. Medarbetarna är koncernens mest strategiska resurs och tillgång till nyckelkompetens är en absolut förutsättning för fortsatt utveckling och konkurrenskraft.

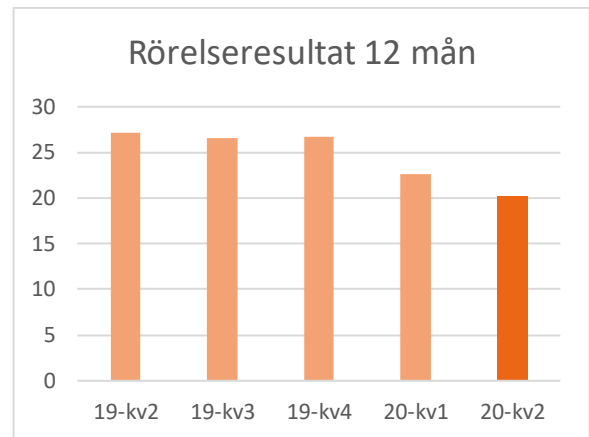
OMSÄTTNING OCH RESULTAT

Koncernens nettoomsättning under det andra kvartalet uppgick till 76,5 MSEK (73,8) och under det första halvåret till 165,8 MSEK (156,5).



Figur 1 Nettoomsättning rullande tolv månader, MSEK

Rörelsens kostnader under kvartalet uppgick till 78,2 MSEK (72,2) och under första halvåret till 161,9 MSEK (143,4). Den största kostnadsposten utgjordes av personalkostnader vilken uppgick till 56,7 MSEK (46,3) eller 74,0 % (62,6) av nettoomsättningen under andra kvartalet och 109,2 MSEK (92,3) under första halvåret. Resterande rörelsekostnader uppgick för kvartalet till 21,5 MSEK (26,0) och för halvårsperioden till 52,8 MSEK (51,1).




Figur 2 Rörelseresultat rullande tolv månader, MSEK

Rörelseresultatet för andra kvartalet uppgick till 0,1 MSEK (2,6) och för första halvåret till 8,3 MSEK (14,8). Resultat efter skatt för kvartalet uppgick till 0,6 MSEK (1,2) och för första halvåret till 6,8 MSEK (10,4).

INVESTERINGAR

Under kvartalet aktiverade koncernen produktutvecklingsutgifter med 1,2 MSEK (0,6) och under halvårsperioden med 2,6 MSEK (0,6). Avskrivningarna under kvartalet var 0,6 MSEK (0,5) och för perioden januari - juni 1,1 MSEK (0,9). Bokfört värde på övriga immateriella tillgångar i koncernen uppgick till 7,8 MSEK (4,8) per den 30 juni och avser egenutvecklade och förvärvade immateriella tillgångar. De materiella investeringarna under kvartalet utgjordes till största delen av arbetsplatsrelaterad dator- och kontorsutrustning. De materiella anläggningstillgångarna i koncernen uppgick till 24,8 MSEK (27,2) per den 30 juni varav 17,5 MSEK (23,3) är leasade tillgångar.



KASSAFLÖDE OCH FINANSIELL STÄLLNING

Under andra kvartalet var kassaflödet 20,2 MSEK (4,8) och under första halvåret 26,5 MSEK (0,5).

I dessa siffror ingår anstånd med skatter och avgifter på totalt 10,8 MSEK som bolaget ansökte om och fick i april månad. Beloppet kommer att återbetalas i juli och Avensia har erlagt en marknadsmässig ränta på anståndet. Efter april har bolaget inte ansökt om fler anstånd då det inte ansetts nödvändigt. Vidare har bolaget under perioden gjort en större betalning avseende skatt för 2019 samt även en väsentlig betalning kopplat till preliminär inkomstskatt 2020. Koncernen hade vid utgången av perioden 61,7 MSEK (30,9) i likvida medel samt outnyttjade krediter på 20,0 MSEK (10,0). Det kan noteras att kassan uppgick till ca 1,68 SEK per aktie eller ca 14,2 % av bolagets börsvärde vid rapportperiodens slut. Det egna kapitalet uppgick vid periodens slut till 70,4 MSEK (52,0) och soliditeten till 41,3 procent (35,8).

MODERBOLAGET

Moderbolagets nettoomsättning uppgick under andra kvartalet till 72,5 MSEK (72,0) och under första halvåret till 158,1 MSEK (153,7).

Resultatet efter finansiella poster uppgick till -3,0 MSEK (7,8) för kvartalet och 3,3 MSEK (22,2) för perioden januari-juni. De materiella anläggningstillgångarna i moderbolaget uppgick till 3,5 MSEK (4,1) per den 30 juni.

AKTIEN OCH ÄGARE

Avensia är listat på Nasdaq First North Growth Market under namnet AVEN. Totalt hade Avensia 3 125 aktieägare vid utgången av kvartalet och antalet aktier uppgick till 36 701 934 st. Den 31 mars 2020 uppgick sista betalkurs för Avensias aktie till 10,60 SEK. Sista betalkurs den 30 juni 2020 uppgick till 11,80 SEK vilket motsvarar ett börsvärde på ca 433 MSEK. Tabellen nedan åskådliggör de fem största ägarna per den 30 juni 2020. Vidare information finns på bolagets hemsida.

A5 Invest	9 509 075
Valid Asset Management	8 000 000
HHW Invest	3 715 000
Avanza Pension	1 100 500
Volito	800 000
Måns Ola Flodberg	800 000
Övriga	12 777 359
Totalt	36 701 934

Mangold Fondkommission AB är sedan juni 2018 bolagets Certified Adviser och nås på tel: +46 8 503 01 550, e-post: ca@mangold.se eller via www.mangold.se.

FRAMTIDSUTSIKTER

Avensia kommer att fortsätta utvecklas som koncern i takt med kundernas behov. Det är bolagets bedömning att efterfrågan är strukturellt ökande på de marknader där vi är verksamma och att denna efterfrågan på lång sikt kommer att förstärkas i spåren av Covid-19.



På kort och medellång sikt kan efterfrågan dock påverkas negativt av den övergripande osäkerheten i omvärlden som Covid-19 har inneburit. Resultatförändringar i koncernen framöver beräknas komma från förändrad försäljning, debiteringsgrad, licensintäkter, projektstyrning och priser. Avensia lämnar inga resultat- eller omsättningsprognoser.

RISKFaktorER

Koncernen är i sin verksamhet utsatt för vissa risker som kan påverka resultatet i högre eller mindre grad. Koncernens bolag påverkas bland annat även av verksamhetsrelaterade risker såsom rekrytering och personalomsättning, projektrisker, våra större kunders utveckling och kundförluster. Den globala Corona-pandemin påverkar naturligtvis Avensia likväl som våra kunder. Marknadsrelaterade risker inkluderar konjunkturrisiker. Finansiella risker och marknadsrisker finns utförligt beskrivna på sidorna 24 och 25 i den senast lämnade årsredovisningen för 2019 som finns publicerad på bolagets hemsida.

ÅRSSTÄMMA

Årsstämman ägde rum den 19 maj 2020 på Avensias kontor i Lund.

VÄSENTLIGA HÄNDELSER UNDER KVARTALET

Den händelse som påverkat Avensias verksamhet mest under kvartalet är utbrottet av den globala Corona-pandemin, beskrivet ovan.

Som en del av aktiesparprogrammet ASP17 har två aktieemissioner genomförts, vilket medfört att antal aktier ökat med 400.110 vilket medför att det totala antalet aktier ökat till 36.701.934. Avensias checkkredit har utökats med ytterligare 10 MSEK till 20 MSEK.

VÄSENTLIGA HÄNDELSER EFTER KVARTALET

Enligt incitamentsprogram ASP17 har ytterligare 74.818 teckningsoptioner utnyttjats för att teckna 74.818 nyemitterade aktier i Avensia AB. Efter denna emission uppgår aktiekapitalet i Avensia AB till SEK 5.516.512,95 och antalet aktier till 36.776.752. Det totala antalet teckningsoptioner tillhörande ASP17 var 489.118 st – varav totalt 474.928 st har tecknats - och teckningsperioden sträckte sig från 1 mars 2020 till 30 juni 2020.

SEGMENTSINFORMATION

Avensias verksamhet omfattar endast ett rörelsesegment och bolaget hänvisar därför till balans- och resultaträkning rörande redovisning av rörelsesegment.

REDOVISNINGSPRINCIPER

Koncernen tillämpar International Financial Reporting Standards (IFRS). Delårsrapporten för koncernen är upprättad enligt IAS 34 Interim Financial Reporting och Årsredovisningslagen. Upplysningar enligt IAS 34 Delårsrapportering lämnas såväl i noter som på annan plats i delårsrapporten.



De redovisningsprinciper som redogörs för i årsredovisningen för 2019 har tillämpats. De nya eller ändrade standards som trätt i kraft 2020 har inte haft någon väsentlig påverkan på bolagets finansiella ställning.

AKTIERELATERADE ERSÄTTNINGAR

Avensia har sedan 2016 årliga aktierelaterade incitamentsprogram för samtliga tillsvidareanställda i Sverige. För mer information om dessa program hänvisas till Avensias årsredovisning för 2019 och styrelsens förslag inför bolagstämman 2020, båda tillgängliga på bolagets hemsida.

RAPPORTTILLFÄLLEN

2020-10-27 Delårsrapport juli-september 2020

2021-02-16 Bokslutskommuniké 2020

Denna delårsrapport har godkänts av styrelsen och verkställande direktören för publicering. Denna rapport har inte granskats av bolagets revisor. Informationen lämnades, genom nedanstående kontaktpersons försorg, för offentliggörande den 23 juli 2020 kl. 13:00 CET.

För ytterligare information, kontakta gärna:

Niklas Johnsson, VD

Telefon: +46 73 550 5003

E-post: niklas.johnsson@avensia.com

RESULTATRÄKNING KONCERNEN I SAMMANDRAG

TKR	2020-04-01	2019-04-01	2020-01-01	2019-01-01
	2020-06-30	2019-06-30	2020-06-30	2019-06-30
Rörelsens intäkter				
Nettoomsättning	76 544	73 831	165 847	156 548
Aktiverade utvecklingsutgifter	1 192	550	2 642	550
Övriga rörelseintäkter	560	494	1 794	1 125
Summa rörelsens intäkter	78 296	74 875	170 283	158 223
Rörelsens kostnader				
Inköpta varor och tjänster	-11 451	-13 397	-29 437	-28 977
Övriga externa kostnader	-6 480	-9 795	-15 134	-16 778
Personalkostnader	-56 671	-46 254	-109 173	-92 273
Avskrivningar/hedskrivningar av materiella och immateriella tillgångar	-3 141	-2 557	-6 274	-5 012
Övriga rörelsekostnader	-422	-245	-1 930	-356
Summa rörelsens kostnader	-78 165	-72 248	-161 948	-143 396
Rörelseresultat	131	2 627	8 335	14 827
Resultat från finansiella investeringar				
Finansiella intäkter	3	1	6	20
Finansiella kostnader	-190	-214	-451	-473
Resultat efter finansiella poster	-56	2 414	7 890	14 374
Skatt	617	-1 186	-1 137	-3 953
Periodens resultat	561	1 228	6 753	10 421
Hänförligt till moderbolagets aktieägare	561	1 228	6 753	10 421
Data per aktie				
Genomsnittligt antal aktier	36 673 984	36 073 143	36 487 904	35 842 249
Resultat per aktie, före utspädning, SEK	0,02	0,03	0,19	0,29
Resultat per aktie, efter utspädning, SEK	0,02	0,03	0,18	0,29

RAPPORT ÖVER TOTALRESULTAT I KONCERNEN

TKR	2020-04-01	2019-04-01	2020-01-01	2019-01-01
	2020-06-30	2019-06-30	2020-06-30	2019-06-30
Periodens resultat	561	1 228	6 753	10 421
Övrigt totalresultat:				
Valutakursdifferenser vid omräkning av utländska verksamheter	-521	-6	-112	77
Summa totalresultat för perioden	40	1 222	6 641	10 498
Summa totalresultat för perioden hänförligt till:				
Moderbolagets aktieägare	40	1 222	6 641	10 498

Poster som senare ska återföras i resultaträkningen avser omräkningsdifferenser för utländska koncernbolag.

RESULTATRÄKNING MODERBOLAGET I SAMMANDRAG

TKR	2020-04-01	2019-04-01	2020-01-01	2019-01-01
	2020-06-30	2019-06-30	2020-06-30	2019-06-30
Rörelsens intäkter				
Nettoomsättning	72 464	72 014	158 074	153 737
Aktiverade utvecklingsutgifter	1 196	-	2 646	-
Övriga rörelseintäkter	542	492	1 621	1 057
Summa rörelsens intäkter	74 202	72 506	162 341	154 794
Rörelsens kostnader				
Inköpta varor och tjänster	-17 028	-13 725	-39 210	-30 016
Övriga externa kostnader	-8 055	-12 157	-18 140	-21 819
Personalkostnader	-50 896	-40 416	-98 192	-81 995
Avskrivningar/nedskrivningar av materiella och immateriella tillgångar	-912	-306	-1 829	-595
Övriga rörelsekostnader	-362	-233	-1 859	-320
Summa rörelsens kostnader	-77 253	-66 837	-159 230	-134 745
Rörelseresultat	-3 051	5 669	3 111	20 049
Resultat från finansiella investeringar				
Resultat från andelar i koncernföretag	-	2 075	-	2 075
Övriga ränteintäkter och liknande poster	75	89	198	164
Övriga räntekostnader och liknande poster	-2	-11	-52	-52
Resultat efter finansiella poster	-2 978	7 822	3 257	22 236
Skatt	616	-999	-1 150	-3 725
Periodens resultat	-2 362	6 823	2 107	18 511

RAPPORT ÖVER TOTALRESULTAT I MODERBOLAGET

TKR	2020-04-01	2019-04-01	2020-01-01	2019-01-01
	2020-06-30	2019-06-30	2020-06-30	2019-06-30
Periodens resultat	-2 362	6 823	2 107	18 511
Övrigt totalresultat:				
Poster som senare kan återföras i resultaträkningen	-	-	-	-
Summa totalresultat för perioden	-2 362	6 823	2 107	18 511

BALANSRÄKNING I SAMMANDRAG

TKR	Not	Koncernen			Moderbolaget		
		2020-06-30	2019-06-30	2019-12-31	2020-06-30	2019-06-30	2019-12-31
Tillgångar							
Goodwill		1 751	1 751	1 751	-	-	-
Övriga immateriella anläggningstillgångar		7 826	4 844	6 315	7 685	241	2 294
Materiella anläggningstillgångar		24 802	27 244	26 549	3 480	4 148	3 920
Finansiella anläggningstillgångar	1	356	233	217	10 570	10 570	10 570
Kortfristiga fordringar		74 246	80 247	80 887	76 027	86 845	86 389
Likvida medel	1	61 681	30 884	35 401	52 046	24 966	26 672
Summa tillgångar		170 662	145 203	151 120	149 808	126 770	129 845
Eget kapital och skulder							
Eget kapital		70 425	52 049	62 846	61 356	58 405	59 189
Obeskattade reserver		-	-	-	14 000	6 400	14 000
Uppskjutna skatteskulder		3 031	1 543	3 046	-	-	-
Långfristiga skulder	1	11 212	16 936	15 024	1 147	1 469	1 527
Kortfristiga skulder	1	85 994	74 675	70 204	73 305	60 496	55 129
Summa skulder och eget kapital		170 662	145 203	151 120	149 808	126 770	129 845

RAPPORT ÖVER FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL FÖR KONCERNEN

TKR	Aktie- kapital	Omräknings- reserver	Balanserat resultat	Summa Avensias aktieägare	Totalt eget kapital
Eget kapital den 1 januari 2019	5 331	235	42 016	47 582	47 582
Periodens totalresultat	-	77	10 421	10 498	10 498
Transaktioner med ägare:					
Nyemission	114	-	-	114	114
Utdelning	-	-	-8 282	-8 282	-8 282
Incitamentsprogram	-	-	2 137	2 137	2 137
Eget kapital den 30 juni 2019	5 445	312	46 292	52 049	52 049
Periodens totalresultat	-	117	8 260	8 377	8 377
Transaktioner med ägare:					
Incitamentsprogram	-	-	2 420	2 420	2 420
Eget kapital den 1 januari 2020	5 445	429	56 972	62 846	62 846
Periodens totalresultat	-	-112	6 753	6 641	6 641
Transaktioner med ägare:					
Nyemission	60	-	-	60	60
Incitamentsprogram	-	-	878	878	878
Eget kapital den 30 juni 2020	5 505	317	64 603	70 425	70 425

KASSAFLÖDESANALYS KONCERNEN

TKR	Not	2020-04-01 2020-06-30	2019-04-01 2019-06-30	2020-01-01 2020-06-30	2019-01-01 2019-06-30
Den löpande verksamheten					
Resultat efter finansiella poster		-56	2 414	7 890	14 374
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet	3	5 076	3 336	8 669	5 840
Betald skatt		-2 218	-446	-13 205	-1 687
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital		2 802	5 304	3 354	18 527
Förändringar av rörelsekapital					
Minskning +/ökning - av fordringar		14 345	8 619	11 446	-16 442
Ökning av skulder		6 544	2 595	21 388	12 793
Kassaflöde från den löpande verksamheten		23 691	16 518	36 188	14 878
Investeringsverksamheten					
Förvärv av koncernföretag		-	-	-	-86
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar		-1 192	-800	-2 645	-800
Förvärv av materiella anläggningstillgångar		-108	-1 115	-3 387	-1 930
Förändring av finansiella anläggningstillgångar		31	-16	-139	-233
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-1 269	-1 931	-6 171	-3 049
Finansieringsverksamheten					
Nyemission		60	52	60	114
Utbetald utdelning		-	-8 282	-	-8 282
Förändring av räntebärande skulder		-2 262	-1 603	-3 573	-3 191
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-2 202	-9 833	-3 513	-11 359
Periodens kassaflöde		20 220	4 754	26 504	470
Likvida medel vid periodens början		41 816	26 122	35 401	30 358
Kursdifferens i likvida medel		-355	8	-224	56
Likvida medel vid periodens slut		61 681	30 884	61 681	30 884

Kassaflöde från erhållna räntor uppgår till 3 (1) för andra kvartalet och 6 (20) för januari-juni samt från betalda räntor till -190 (-214) för andra kvartalet och -451 (-473) för januari-juni. Räntorna ingår i kassaflödet från den löpande verksamheten.

NOTER

NOT 1 FINANSIELLA INSTRUMENT

För finansiella tillgångar och skulder anses det redovisade värdet enligt nedan vara en rimlig approximation av verkligt värde.

Kategorier av finansiella tillgångar och skulder 2020-06-30 (2019-06-30) – Koncernen

TKR	Kategori	Redovisat värde	Verkligt värde
Finansiella tillgångar			
Långfristiga fordringar	1	356 (233)	356 (233)
Kundfordringar	1	50 504 (63 630)	50 504 (63 630)
Likvida medel	1	61 681 (30 884)	61 681 (30 884)
Finansiella skulder			
Långfristiga leasingsskulder	1	10 065 (15 467)	10 065 (15 467)
Övriga långfristiga skulder	1	1 147 (1 469)	1 147 (1 469)
Kortfristiga leasingsskulder	1	8 344 (6 439)	8 344 (6 439)
Leverantörsskulder	1	13 423 (14 578)	13 423 (14 578)

Kategori 1: Finansiella tillgångar och skulder värderade till upplupet anskaffningsvärde.

NOT 2 STÄLLDA SÄKERHETER OCH EVENTUALFÖRPLIKTELSE

	Koncernen			Moderbolaget		
	2020-06-30	2019-06-30	2019-12-31	2020-06-30	2019-06-30	2019-12-31
Ställda säkerheter	20 000	10 000	10 000	20 000	10 000	10 000
Eventualförpliktelser	Inga	Inga	Inga	Inga	Inga	Inga

NOT 3 JUSTERING FÖR POSTER SOM INTE INGÅR I KASSAFLÖDET

	2020-04-01	2019-04-01	2020-01-01	2019-01-01
	2020-06-30	2019-06-30	2020-06-30	2019-06-30
Avskrivningar och nedskrivningar	3 176	2 404	6 962	4 271
Orealiserade kursdifferenser	1 020	-141	829	-543
Incitamentsprogram	880	1 098	878	2 137
Övrigt	-	-25	-	-25
Summa	5 076	3 336	8 669	5 840