

Avensia AB

Delårsrapport januari-september 2021

Stärkt tillväxt med ökad lönsamhet

Nyckeltal tredje kvartalet

Nettoomsättning	85,5 (63,9) MSEK	Rörelsemarginal	6,3 (0,3)%
Rörelseresultat	5,4 (0,2) MSEK	Kassaflöde	-5,8 (-14,5) MSEK
Resultat efter skatt	2,6 (-0,9) MSEK	Resultat per aktie	0,07 (-0,02) SEK

Nyckeltal nio månader

Nettoomsättning	275,9 (229,7) MSEK	Rörelsemarginal	4,2 (3,7) %
Rörelseresultat	11,7 (8,5) MSEK	Kassaflöde	-12,4 (12,0) MSEK
Resultat efter skatt	7,5 (5,8) MSEK	Resultat per aktie	0,20 (0,16) SEK

- Avensias omsättning i Q3 uppgick till 85,5 MSEK (63,9), en ökning med 33,8% mot Q3 2020. För januari-september ökade omsättningen till 275,9 MSEK (229,7), motsvarande en tillväxt på 20,1%.
- Rörelseresultatet i Q3 var 5,4 MSEK (0,2) med en rörelsemarginal på 6,3 % (0,3). Resultatet har belastats med avgångskostnader på 1,3 MSEK för ledningspersonal vilket gav ett justerat resultat på 6,7 MSEK (marginal 7,8%). För januari-september uppgick rörelseresultatet till 11,7 MSEK (8,5) med en marginal på 4,2 % (3,7). Justerat för nedskrivningen av Storefront Modern Pay (6,0 MSEK) samt avgångskostnader om sammantaget 4,4 MSEK, uppgick rörelseresultatet till 22,1 MSEK med en marginal på 8,0 %.
- Kassaflödet för Q3 var -5,8 MSEK (-14,5) och för niomånadersperioden -12,4 MSEK (12,0). Den löpande verksamheten (före förändringar i rörelsekapitalet) genererade ett kassaflöde på 6,4 MSEK (0,7) i Q3 medan niomånadersperioden genererade 23,7 MSEK (4,0). Förändringar i bolagets rörelsekapital belastade kassaflödet med -9,2 MSEK i Q3 samt -11,9 MSEK januari-september. Under 2020 var motsvarande siffror tydligt Corona-influerade och uppgick till -10,4 MSEK respektive 21,5 MSEK. Kassen uppgick vid kvartalets slut till 29,8 MSEK och tillgänglig likviditet var 49,8 MSEK.

Vd:s kommentarer

- Efterfrågan är fortsatt god på Avensias tjänster och produkter, vilket avspeglas i den ökande försäljningen. Trots semesterperioden har kundaktiviteten varit hög under kvartalet, både bland befintliga och nya kunder. Tillsammans med kunder som AJ Produkter, Indeks Retail (DK), Kid Hemtex (SE, FI), Fisher Paykel (NZ) m.fl. har Avensia lanserat nya lösningar inom onlinehandel och informationshantering.
- Antalet medarbetare vid periodens utgång var 313 (275), en ökning med 14 % sedan samma tidpunkt föregående år. Personal och nyrekrytering är fortsatt en av Avensias nyckelfaktorer för framgång.
- Avensia utvecklas tillsammans med sina partners och under perioden har vi fått erkännande som "Commerce Partner of the Year" från Optimizely (tidigare Episerver) och "Partner of the Year Sweden" samt "Partner of the Year EMEA" från Inriver. Detta vittnar såklart om den kommersiella framgång vi haft tillsammans med dessa partners.
- Avensia har genom hela pandemin följt rekommendationerna från Folkhälsomyndigheten vilket innebar att bolagets kontor öppnade igen den 29 september. Vi höll en storslagen nyöppning med frukostar, luncher och after work-tillställningar i dagarna tre och det för många av oss ett väldigt glatt återseende. Pandemin har inneburit utmaningar för alla bolags kultur, inte minst i att ta emot nyanställda. Eftersom det nya normala sannolikt innebär ett stort inslag av hemarbete är detta en punkt som vi måste fortsätta arbeta med och något vi tittar på när vi justerar vår team-struktur och hur vi tar hand om nya kollegor.

Kvartal tre, juli-september 2021

Avensias omsättning steg med 34 % under kvartalet och uppgick till 85,5 MSEK (63,9).

Ett stort antal lanseringar gjordes under perioden, bland annat för AJ Produkter, Indeks Retail (DK), Kid Hemtex (SE, FI) och Fisher Paykel (NZ).

Sommaren har inneburit förändringar i ledningsgruppen som numera består av: Åsa Afshari (personal), Fredrik André (marknad), Sofia Aru (försäljning), Robin Gustafsson (vd), Nina Quist (affärsområde informationshantering), Henrik Sellberg (affärsområde onlinehandel), Johan Sommar (strateg), Patrik Linder Sundquist (kommersiellt), Anders Wehtje (finans) och Andreas Wullrich (operativ chef).

Under perioden öppnades ett nytt kontor i Karlstad. Med ett arbetssätt som blir alltmer distribuerat finns anledning att öppna mindre kontor där kompetens finns.

Försäljning och kunder

Efterfrågan på Avensias produkter och tjänster är fortsatt god. Avensias försäljning sker både till nya och befintliga kunder där återkommande kunder historiskt har stått för en klar majoritet av intäkterna.

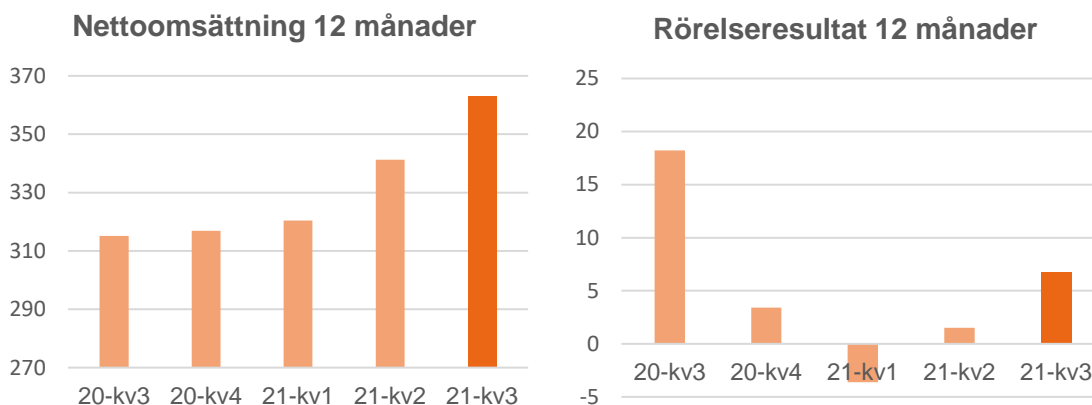
Under perioden har nya avtal slutits bland annat med Lindex och BabyWorld, men även tilläggsuppdrag på befintliga kunder.

Medarbetare

Avensiakoncernen har per den siste september 313 (275) anställda, varav 30 % (94) är kvinnor. Eftersom bolaget ser en god fortsatt efterfrågan fortsätter rekryteringen. I ett tjänsteföretag som Avensia är medarbetarna bolaget och förmågan att finna och utveckla duktiga människor är helt avgörande för företagets utveckling.

Omsättning och resultat

Koncernens nettoomsättning under det tredje kvartalet uppgick till 85,5 MSEK (63,9) och under de första nio månaderna till 275,9 MSEK (229,7).



Figur 1 Nettoomsättning respektive rörelseresultat rullande tolv månader, MSEK

Rörelsens kostnader under kvartalet uppgick till 80,5 MSEK (65,9) och under de första nio månaderna till 267,7 MSEK (227,8). Den största kostnadsposten utgjordes av personalkostnader vilken uppgick till 55,7 MSEK (46,4) eller 65,1 % (72,6) av nettoomsättningen under tredje kvartalet och 188,0 MSEK (155,6) under januari-september. Resterande rörelsekostnader uppgick för kvartalet till 24,8 MSEK (19,5) och för årets första nio månader till 79,7 MSEK (72,2).

Rörelseresultatet för tredje kvartalet uppgick till 5,4 MSEK (0,2) och för årets första nio månader till 11,7 MSEK (8,5). Resultat efter skatt för kvartalet uppgick till 2,6 MSEK (-0,9) och för januari-september till 7,5 MSEK (5,8). Niomånadersperioden har belastats med kostnader för avgående vd samt annan ledningspersonal med 4,4 MSEK och nedskrivning av aktiverade produktsatsningar på 6,0 MSEK. Justerat för dessa poster var rörelseresultatet 22,1 MSEK med en marginal på 8,0% (3,7).

Investeringar

Under kvartalet aktiverade koncernen produktutvecklingsutgifter med 0 MSEK (1,5) och under niomånadersperioden med 1,1 MSEK (4,1).

Avskrivningarna av materiella och immateriella tillgångar under kvartalet var 3,5 MSEK (3,3) och för perioden januari-september 16,1 MSEK (9,6). Merparten av detta var en nedskrivning av det bokförda värdet för produkten Storefront Modern Pay. Bokfört värde på övriga immateriella tillgångar i koncernen uppgick till 6,9 MSEK (8,7) per den 30 september 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 21,5 MSEK (25,0) per den 30 september varav 14,9 MSEK (17,5) är tillgångar med nyttjanderätt (främst det framtida värdet av hyrda kontorslokaler).

Kassaflöde och finansiell ställning

Kassaflödet för Q3 var -5,8 MSEK (-14,5) och för niomånadersperioden -12,4 MSEK (12,0). Den löpande verksamheten (före förändringar i rörelsekapitalet) genererade ett kassaflöde på 6,4 MSEK (0,7) i Q3 medan niomånadersperioden genererade 23,7 MSEK (4,0). Förändringar i bolagets rörelsekapital belastade kassaflödet med -9,2 MSEK i Q3 samt -11,9 MSEK januari-

september. Under 2020 var motsvarande siffror tydligt Corona-influerade och uppgick till -10,4 MSEK respektive 21,5 MSEK.

Koncernen hade vid utgången av perioden 29,8 MSEK (47,0) i likvida medel samt outnyttjade krediter på 20,0 MSEK (20,0). Det egna kapitalet uppgick vid periodens slut till 55,9 MSEK (70,4) och soliditeten till 36,5 procent (43,9).

Moderbolaget

Moderbolagets nettoomsättning uppgick under tredje kvartalet till 73,4 MSEK (60,0) och under januari-september till 249,7 MSEK (218,0). Resultatet efter finansiella poster uppgick till -0,3 MSEK (2,2) för kvartalet och -0,7 MSEK (5,5) för perioden januari-september. De materiella anläggningstillgångarna i moderbolaget uppgick till 2,3 MSEK (3,2) per den 30 september.

Aktien och ägare

Avensia är listat på Nasdaq First North Growth Market under namnet AVEN. Totalt hade Avensia 2 969 aktieägare vid utgången av kvartalet och antalet aktier uppgick till 37 123 249 st. Den 30 juni 2021 uppgick sista betalkurs för Avensias aktie till 13,50 SEK. Sista betalkurs den 30 september 2021 uppgick till 14,40 SEK vilket motsvarar ett börsvärde på ca 535 MSEK. Tabellen nedan åskådliggör de fem största ägarna per den 30 september 2021. Vidare information finns på bolagets hemsida.

A5 Invest	9 509 075
Valid Asset Management	8 000 000
Anders Wehtje Invest	3 905 000
Enter Småbolagsfond	1 411 305
CBLDN-Taaleri	1 000 000
Övriga	13 297 869
Totalt	37 123 249

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 risker som kan påverka resultatet i högre eller mindre grad. Koncernens bolag påverkas bland annat av verksamhetsrelaterade risker såsom rekrytering och personalomsättning, projektrisker, våra större kunders utveckling och kundförluster. Den globala Coronapandemin påverkar naturligtvis Avensia likväl som våra kunder. Marknadsrelaterade risker inkluderar konjunkturrisker. Finansiella risker och marknadsrisker finns utförligt beskrivna på sidorna 22 och 23 i den senast lämnade årsredovisningen för 2020 som finns publicerad på bolagets hemsida.

Väsentliga händelser under kvartalet

Inga väsentliga händelser utöver vad som framgår ovan.

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 2020 har tillämpats. De nya eller ändrade standarder som trätt i kraft 2021 har inte haft någon väsentlig påverkan på bolagets finansiella ställning.

Valberedning

Valberedningen inför årsstämman 2022 kommer att bestå av Michael Sjösten (ordförande), representerande A5 Invest, Anders Wehtje, representerande Anders Wehtje Invest, samt Per Wargéus, representerande Valid Asset Management. För aktieägare som önskar komma i kontakt med valberedningen sker detta via: Valberedningen, Avensia AB, Vävaregatan 21, 222 36 Lund alternativt: valberedningen@avensia.com

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 2020 och styrelsens förslag inför bolagstämman 2021, båda tillgängliga på bolagets hemsida.

Revisors granskning

Denna rapport har varit föremål för en översiktlig granskning av bolagets revisorer.

Rapporttillfällen

2022-02-16 Bokslutskommuniké 2021
2022-05-05 Årsredovisning 2021
2022-05-05 Delårsrapport januari-mars 2022

Denna delårsrapport har godkänts av styrelsen och verkställande direktören för publicering och har varit föremål för översiktlig revisionsgranskning. Informationen lämnades, genom nedanstående kontaktpersons försorg, för offentliggörande den 21 oktober 2021 kl. **13:00 CET**.

För ytterligare information, kontakta gärna:

Robin Gustafsson, vd
Telefon: +46 736 60 60 82
E-post: robin.gustafsson@avensia.com

Försäkran

Styrelsen och verkställande direktören försäkrar att delårsrapporten ger en rättvisande översikt av moderbolagets och koncernens verksamhet, ställning och resultat samt beskriver väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer som moderbolaget och de företag som ingår i koncernen står inför.

Lund den 21 oktober 2021

Monika Dagberg
Styrelseledamot

Robin Gustafsson
Vd

Anna Stig
Styrelseledamot

Roland Vejdemo
Styrelseledamot

Rogier Verheij
Styrelseledamot

Per Wargéus
Styrelseordförande

Revisors granskningsrapport avseende översiktlig granskning

Inledning

Vi har utfört en översiktlig granskning av delårsrapporten för Avensia AB, org nr 556561-8641, för perioden 1 januari 2021 till 30 september 2021. Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att upprätta och presentera denna delårsrapport i enlighet med IAS 34 och årsredovisningslagen. Vårt ansvar är att uttala en slutsats om denna delårsrapport grundad på vår översiktliga granskning.

Den översiktliga granskningens inriktning och omfattning

Vi har utfört vår översiktliga granskning i enlighet med International Standard on Review Engagements ISRE 2410 *Översiktlig granskning av finansiell delårsinformation utförd av företagets valda revisor*. En översiktlig granskning består av att göra förfrågningar, i första hand till personer som är ansvariga för finansiella frågor och redovisningsfrågor, att utföra analytisk granskning och att vidta andra översiktliga granskningsåtgärder. En översiktlig granskning har en annan inriktning och en betydligt mindre omfattning jämfört med den inriktning och omfattning som en revision enligt ISA och god revisions sed i övrigt har. De granskningsåtgärder som vidtas vid en översiktlig granskning gör det inte möjligt för oss att skaffa oss en sådan säkerhet att vi blir medvetna om alla viktiga omständigheter som skulle kunna ha blivit identifierade om en revision utförts. Den uttalade slutsatsen grundad på en översiktlig granskning har därför inte den säkerhet som en uttalad slutsats grundad på en revision har.

Slutsats

Grundat på vår översiktliga granskning har det inte kommit fram några omständigheter som ger oss anledning att anse att delårsrapporten inte, i allt väsentligt, är upprättad för koncernens del i enlighet med IAS 34 och årsredovisningslagen samt för moderbolagets del i enlighet med årsredovisningslagen.

Malmö den 21 oktober 2021

Deloitte AB

Mattias Lönnquist
Auktoriserad revisor

Resultaträkning koncernen i sammandrag

TKR	2021-07-01 2021-09-30	2020-07-01 2020-09-30	2021-01-01 2021-09-30	2020-01-01 2020-09-30
Rörelsens intäkter				
Nettoomsättning	85 533	63 881	275 861	229 728
Aktiverade utvecklingsutgifter	-	1 468	1 124	4 110
Övriga rörelseintäkter	368	715	2 357	2 509
Summa rörelsens intäkter	85 901	66 064	279 342	236 347
Rörelsens kostnader				
Inköpta varor och tjänster	-12 236	-9 835	-39 629	-39 272
Övriga externa kostnader	-8 579	-5 898	-22 848	-21 032
Personalkostnader	-55 689	-46 430	-188 040	-155 603
Avskrivningar/nedskrivningar av materiella och immateriella tillgångar	-3 455	-3 281	-16 090	-9 555
Övriga rörelsekostnader	-549	-409	-1 012	-2 339
Summa rörelsens kostnader	-80 508	-65 853	-267 619	-227 801
Rörelseresultat	5 393	211	11 723	8 546
Resultat från finansiella investeringar				
Finansiella intäkter	5	2	12	8
Finansiella kostnader	-175	-206	-639	-657
Resultat efter finansiella poster	5 223	7	11 096	7 897
Skatt	-2 633	-922	-3 623	-2 059
Periodens resultat	2 590	-915	7 473	5 838
Hänförligt till moderbolagets aktieägare	2 590	-915	7 473	5 838
Data per aktie				
Genomsnittligt antal aktier	37 123 249	36 715 688	36 984 590	36 563 832
Resultat per aktie, före utspädning, SEK	0,07	-0,02	0,20	0,16
Resultat per aktie, efter utspädning, SEK	0,07	-0,02	0,20	0,16

Rapport över totalresultat i koncernen

TKR	2021-07-01 2021-09-30	2020-07-01 2020-09-30	2021-01-01 2021-09-30	2020-01-01 2020-09-30
Periodens resultat	2 590	-915	7 473	5 838
Övrigt totalresultat:				
Valutakursdifferenser vid omräkning av utländska verksamheter	171	-196	349	-308
Summa totalresultat för perioden	2 761	-1 111	7 822	5 530
Summa totalresultat för perioden hänförligt till:				
Moderbolagets aktieägare	2 761	-1 111	7 822	5 530

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

Resultaträkning moderbolaget i sammandrag

TKR	2021-07-01 2021-09-30	2020-07-01 2020-09-30	2021-01-01 2021-09-30	2020-01-01 2020-09-30
Rörelsens intäkter				
Nettoomsättning	73 394	59 879	249 674	217 953
Aktiverade utvecklingsutgifter	-	1 592	1 125	4 238
Övriga rörelseintäkter	349	608	2 227	2 229
Summa rörelsens intäkter	73 743	62 079	253 026	224 420
Rörelsens kostnader				
Inköpta varor och tjänster	-14 493	-10 744	-50 631	-49 954
Övriga externa kostnader	-10 984	-7 825	-28 419	-25 965
Personalkostnader	-47 265	-40 009	-165 458	-138 201
Avskrivningar/nedskrivningar av materiella och immateriella tillgångar	-829	-922	-8 270	-2 751
Övriga rörelsekostnader	-541	-381	-964	-2 240
Summa rörelsens kostnader	-74 112	-59 881	-253 742	-219 111
Rörelseresultat	-369	2 198	-716	5 309
Resultat från finansiella investeringar				
Resultat från andelar i koncernföretag	-	-	-165	-
Övriga ränteintäkter och liknande poster	85	54	235	252
Övriga räntekostnader och liknande poster	-10	-21	-58	-73
Resultat efter finansiella poster	-294	2 231	-704	5 488
Skatt	-11	-581	-1 212	-1 731
Periodens resultat	-305	1 650	-1 916	3 757

Rapport över totalresultat i moderbolaget

TKR	2021-07-01 2021-09-30	2020-07-01 2020-09-30	2021-01-01 2021-09-30	2020-01-01 2020-09-30
Periodens resultat	-305	1 650	-1 916	3 757
Övrigt totalresultat:				
Poster som senare kan återföras i resultaträkningen	-	-	-	-
Summa totalresultat för perioden	-305	1 650	-1 916	3 757

Balansräkning i sammandrag

TKR	Not	Koncernen			Moderbolaget		
		2021-09-30	2020-09-30	2020-12-31	2021-09-30	2020-09-30	2020-12-31
Tillgångar							
Goodwill		1 751	1 751	1 751	-	-	-
Övriga immateriella anläggningstillgångar		6 945	8 719	10 272	7 039	8 659	10 203
Materiella anläggningstillgångar		21 510	24 954	28 652	2 286	3 176	2 996
Finansiella anläggningstillgångar	1	272	355	260	6 115	10 570	6 114
Uppskjutna skattefordringar		582	-	705	-	-	-
Kortfristiga fordringar		92 304	77 616	83 779	90 734	79 749	90 275
Likvida medel	1	29 755	47 022	41 480	9 860	36 726	25 274
Summa tillgångar		153 119	160 417	166 899	116 034	138 880	134 862
Eget kapital och skulder							
Eget kapital		55 865	70 410	59 264	36 042	63 029	49 938
Obeskattade reserver		-	-	-	15 270	14 000	15 270
Uppskjutna skatteskulder		3 337	3 017	3 355	-	-	-
Långfristiga skulder	1	8 011	10 813	15 405	1 181	1 152	1 109
Kortfristiga skulder	1	85 906	76 177	88 875	63 541	60 699	68 545
Summa skulder och eget kapital		153 119	160 417	166 899	116 034	138 880	134 862

Rapport över förändringar i eget kapital för koncernen

TKR	Aktie- kapital	Övrigt tillskjutet kapital	Omräknings- reserver	Balanserat resultat	Summa Avensias aktieägare	Totalt eget kapital
Eget kapital den 1 jan 2020	5 445	-	429	56 972	62 846	62 846
Periodens totalresultat	-	-	-308	5 838	5 530	5 530
Transaktioner med ägare:						
Nyemission	83	-	-	-	83	83
Incitamentsprogram	-	-	-	1 951	1 951	1 951
Eget kapital den 30 sep 2020	5 528	-	121	64 761	70 410	70 410
Periodens totalresultat	-	-	-464	-4 717	-5 181	-5 181
Transaktioner med ägare:						
Nyemission	-	-	-	-	-	-
Utställda teckningsoptioner	-	3 471	-	-	3 471	3 471
Utdelning	-	-	-	-10 318	-10 318	-10 318
Incitamentsprogram	-	-	-	882	882	882
Eget kapital den 1 jan 2021	5 528	3 471	-343	50 608	59 264	59 264
Periodens totalresultat	-	-	349	7 473	7 822	7 822
Transaktioner med ägare:						
Nyemission	40	-	-	-	40	40
Återköp optioner	-	-	-	-965	-965	-965
Utdelning	-	-	-	-11 055	-11 055	-11 055
Incitamentsprogram	-	-	-	759	759	759
Eget kapital den 30 sep 2021	5 568	3 471	6	46 820	55 865	55 865

Kassaflödesanalys koncernen

TKR	Not	2021-07-01 2021-09-30	2020-07-01 2020-09-30	2021-01-01 2021-09-30	2020-01-01 2020-09-30
Den löpande verksamheten					
Resultat efter finansiella poster		5 223	7	11 096	7 897
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet	3	3 778	3 528	15 461	12 197
Betald skatt		-2 648	-2 873	-1 901	-16 078
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital		6 353	662	23 656	4 016
Förändringar av rörelsekapital					
Minskning +/ökning - av fordringar		477	-643	-8 502	10 803
Minskning -/ökning + av skulder		-9 715	-9 717	3 443	11 671
Kassaflöde från den löpande verksamheten		-2 885	-9 698	11 711	26 490
Investeringsverksamheten					
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar		-366	-1 466	-4 173	-4 111
Förvärv av materiella anläggningstillgångar		-213	-965	-1 389	-4 352
Förändring av finansiella anläggningstillgångar		7	-21	-10	-160
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-542	-2 452	-5 572	-8 623
Finansieringsverksamheten					
Nyemission		-	23	40	83
Återköp optioner		-66	-	-965	-
Utbetald utdelning		-	-	-11 055	-
Förändring av räntebärande skulder		-2 273	-2 401	-6 605	-5 974
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-2 339	-2 378	-18 584	-5 891
Periodens kassaflöde		-5 766	-14 528	-12 445	11 976
Likvida medel vid periodens början		35 376	61 681	41 480	35 401
Kursdifferens i likvida medel		145	-131	720	-355
Likvida medel vid periodens slut		29 755	47 022	29 755	47 022

Kassaflöde från erhållna räntor uppgår till 5 (2) för tredje kvartalet 12 (8) för januari-september samt från betalda räntor till -175 (-206) för tredje kvartalet och -639 (-657) för januari-september. 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 2021-09-30 (2020-09-30) – Koncernen

TKR	Kategori	Redovisat värde	Verkligt värde
Finansiella tillgångar			
Långfristiga fordringar	1	272 (355)	272 (355)
Kundfordringar	1	72 654 (53 125)	72 654 (53 125)
Likvida medel	1	29 755 (47 022)	29 755 (47 022)
Finansiella skulder			
Långfristiga leasingskulder	1	6 176 (9 661)	6 176 (9 661)
Övriga långfristiga skulder	1	1 835 (1 152)	1 835 (1 152)
Kortfristiga leasingskulder	1	9 547 (8 690)	9 547 (8 690)
Leverantörsskulder	1	19 509 (15 807)	19 509 (15 807)

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

Not 2 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

	Koncernen			Moderbolaget		
	2021-09-30	2020-09-30	2020-12-31	2021-09-30	2020-09-30	2020-12-31
Ställda säkerheter	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
Eventalförpliktelser	Inga	Inga	Inga	Inga	Inga	Inga

Not 3 Justering för poster som inte ingår i kassaflödet

	2021-07-01	2020-07-01	2021-01-01	2020-01-01
	2021-09-30	2020-09-30	2021-09-30	2020-09-30
Avskrivningar och nedskrivningar	3 350	3 281	15 592	10 243
Orealiserade kursdifferenser	82	-826	-890	3
Incitamentsprogram	346	1 073	759	1 951
Summa	3 378	3 528	15 461	12 197