

knowit

Knowit AB Delårsrapport januari – september 2013

Viktiga händelser

Ökat resultat per aktie i tredje kvartalet

Förbättrat kassaflöde

JANUARI – SEPTEMBER 2013

- Nettoomsättningen ökade till 1 425,8 (1 410,3) MSEK
- EBITA-resultatet uppgick till 75,7 (108,2) MSEK
- Resultatet efter skatt uppgick till 37,7 (56,0) MSEK
- Resultat per aktie uppgick till 2,0 (3,07) SEK
- EBITA-marginalen uppgick till 5,3 (7,7) procent
- Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick till 57,4 (-47,7) MSEK

JULI – SEPTEMBER 2013

- Nettoomsättningen ökade till 407,0 (387,4) MSEK
- EBITA-resultatet uppgick till 20,1 (20,9) MSEK
- Resultatet efter skatt ökade till 9,4 (7,0) MSEK
- Resultat per aktie ökade till 0,48 (0,36) SEK
- EBITA-marginalen uppgick till 4,9 (5,4) procent
- Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick till 12,9 (-20,9) MSEK

DET STORA FÖRETAGETS STYRKA MED DET LILLA FÖRETAGETS SJÄL OCH DEN ENSKILDE MEDARBETARENS ENGAGEMANG

Informationen är sådan som Knowit ska offentliggöra enligt lagen om värdepappersmarknaden och/eller lagen om handel med finansiella instrument. Denna rapport lämnades för offentliggörande klockan 08.30 den 23 oktober 2013.

02

KNOWIT AB DELÅRSRAPPORT JANUARI – SEPTEMBER 2013

Koncernchefens kommentar

Under kvartalet har vi ökat resultatet per aktie. Bakom det ligger ett hårt arbete på en tuff marknad. Det är också en effekt av de senaste årens fokusering på organisk tillväxt i stället för en förvärvsdriven. Resultat per aktie är ett av de viktigaste målen för oss. Vi har även förbättrat vårt kassaflöde. De åtgärder vi vidtagit har gett gott resultat.

Efterfrågan har varit i nivå med tidigare kvartal, men uppvisar stora skillnader mellan olika geografier och erbjudanden. Vår strategi är att utvecklas och expandera inom områden som visar god efterfrågan och att snabbt ställa om vår verksamhet efter marknadens behov. Utvecklingen under det tredje kvartalet har varit positiv för Knowit.

Marknad

På den norska marknaden har vi ökat både omsättning och resultat. Den finländska marknaden har däremot försvagats ytterligare under kvartalet. I Sverige är marknaden oförändrad. På de tuffa lokala marknaderna i Göteborg och Malmö har vi förbättrat resultatet.

Förmåga att möta nya behov

Under kvartalet har vi fortsatt att öka vår affär inom verksamhetsområdena Management och Design & Digital. Det är en del av vår strategi att skapa tillväxt inom mer kvalificerade tjänsteområden. Vi ser att teknikutvecklingen i kombination med ändrade kundbeteenden ställer nya krav på oss som leverantör.

Efterfrågan på mer kvalificerade tjänster är tydligast inom vårt verksamhetsområde IT. Där ökar vi leveransen bland annat på tjänster inom integration av olika system. Genom vår förmåga att anpassa verksamheten till efterfrågan har vi fortsatt att ta marknadsandelar.

Goda förutsättningar

Vår geografiska närvaro på många lokala marknader och inom olika kundbranscher i kombination med vår förändringsförmåga ger oss en stark position också i tuffa tider. Det är min övertygelse att Knowit, på dagens svårbedömda marknad, har bra förutsättningar för en fortsatt god lönsamhet under tillväxt.

Per Wallentin

Verkställande direktör och koncernchef

Koncernen

Verksamhet

MARKNAD

Efterfrågan under det tredje kvartalet har varit i nivå med tidigare kvartal och som tidigare skiljer sig efterfrågan mellan olika geografier och erbjudanden.

I Norge har marknaden under kvartalet karaktäriserats av god efterfrågan och hög aktivitet. Marknaden i Finland har försvagats ytterligare under kvartalet. I Stockholm, liksom på de flesta marknaderna i Sverige, är efterfrågan oförändrad. Den danska verksamheten, som är liten till sin omfattning, utvecklas enligt plan.

VERKSAMHETSOMRÅDEN

Knowit erbjuder tjänster inom tre områden IT, Design & Digital och Management. Den snabba tekniska utvecklingen påverkar efterfrågan positivt. Behovet av strategiska rådgivningstjänster och helhetsåtaganden ökar samtidigt som efterfrågan av enklare tjänster minskar. Det blir allt vanligare att Knowits åtaganden omfattar specialistkompetenser från flera områden.

Inom Management-området har Knowit ökat omsättningen och tagit ett flertal uppdrag bland annat inom säkerhet och energi. Allt fler organisationer prioriterar nyttan och behovet av att bli mer flexibla och snabbrikliga. Som ett led i detta hämtar de inspiration och tankar från områden som Agile, Lean och Beyond Budgeting vilka i allt högre grad genomsyrar affärsutveckling, verksamhetsutveckling och modern management.

Efterfrågan ökar på tjänster för Design & Digital. Marknaden har stor potential där teknikutvecklingen skapar nya beteenden hos användarna. Till exempel så ställer den stora ökningen av mobila enheter nya krav på företagets webbplatser och e-handelslösningar.

Det är tydligt att enklare tjänster inom IT-området läggs ut på outsourcing eller automatiseras. Knowit har ökat fokuseringen på skräddarsydda helhetsåtaganden med förvaltningsåtaganden.

BRANSCHER

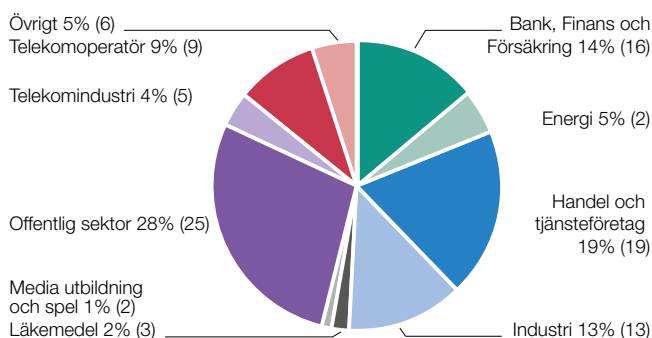
Offentlig sektor är Knowits största branschsegment med en omsättningsandel på 28 procent. Kraven på effektiva system inom offentlig sektor ökar ständigt. Här finns fortsatt stora möjligheter att med IT förbättra servicegrad och tillgänglighet.

Branschsegmentet bank, finans och försäkring, som är relativt stort för Knowit, har haft en något svagare utveckling under kvartalet jämfört med föregående år.

Inom energisektorn levererar Knowit lösningar inom alla våra tre verksamhetsområden. Branschen präglas av ett stort förändringstryck från slutkunder och politiskt håll.

OMSÄTTNING FÖRDELAT PÅ BRANSCH

JANUARI – SEPTEMBER 2013



04

KNOWIT AB DELÅRSRAPPORT JANUARI – SEPTEMBER 2013

RAMAVTAL

Ramavtalen utgör en viktig bas för Knowits affärsverksamhet. Uppdrag hänförliga till de drygt 150 ramavtalen står för hälften av Knowits omsättning. För Knowit ger ramavtalen ett stabilt inflöde av uppdragsförfrågningar.

Under kvartalet har Knowit tecknat nya och förlängt avtal med bland andra Barne- ungdoms och familjeetaten, GE Money Bank, Inspektionen för Arbetslöshetsförsäkringen, Migrationsverket i Norrköping, MSB, SCB, Skatteverket, Specialfastigheter i Linköping, Sveriges kommuner och landsting, Sveriges Lantbruksuniversitet och Västtrafik.

EXEMPEL PÅ UPPDRAG UNDER KVARTALET

För Rikspolisstyrelsen Säkerhetsgrupp har Knowit fått uppdrag inom området IT- och informations-säkerhet. Affären är på 12,6 MSEK med en option på 10,8 MSEK. RPS har valt att lägga ut delar av säkerhetsgruppens arbete på Knowit för att kunna säkerställa kontinuitet i RPS verksamhet och i pågående projekt. Åtagandet omfattar tio heltidstjänster under sju månader med möjlighet till förlängning ytterligare sex månader.

Av Saab har Knowit fått en beställning värd drygt 20 MSEK avseende kommunikationslösningar inför uppgraderingen av det svenska luftförsvaret. Beställningen stärker vår ställning som leverantör av kommunikationssystem både i Sverige och internationellt. Arbetet kommer framförallt att genomföras i Stockholm men även i Uppsala och slutleverans kommer att ske under våren 2015.

Knowit har fått i uppdrag att utveckla användargränssnittet och användarupplevelsen för det norska BankID 2.0. Den nya lösningen kommer att kunna användas i olika enheter som smarta telefoner, surfplattor och datorer. Genom att BankID utvecklas med responsiv design blir lösningen lätt att använda oberoende vilken enhet kunden har.

För den Färöiska skattemyndigheten har Knowit gett rådgivning kring migrationen av stordatormiljö till client-server teknologi. Bland annat har Knowit bidragit med upphandlingskompetens.

EFFEKTIVISERING OCH NYA SATSNINGAR

Genom Knowits koncernstruktur med operativa dotterbolag på olika geografier och inom olika erbjudanden finns det utrymme för satsningar inom delar av koncernen samtidigt som andra delar effektiviseras.

I Oslo förvärvade Knowit Amende AS under det andra kvartalet. Bolaget konsoliderades från den 1 augusti och bidrar positivt till Knowits resultat. Vi har nu en betydligt starkare position på Oslo-marknaden vilket borgar för fortsatt god resultat- och omsättningsutveckling.

De åtgärder som Knowit genomförde under andra kvartalet i Göteborg och Malmö har bidragit till en resultatförbättring. I Göteborg har organisationen anpassats till efterfrågan och i Malmö har organisationen anpassats för att ytterligare tydliggöra Knowits specialisterbjudanden.

I Örebro har Knowit, som tidigare meddelats, etablerat ett nytt bolag från den 1 augusti. Bolaget erbjuder tjänster inom projektledning, test, systemutveckling och arkitektur.

Nettoomsättning och resultat

JANUARI – SEPTEMBER

Nettoomsättningen ökade till 1 425,8 (1 410,3) MSEK, en ökning med 1,1 procent jämfört med motsvarande period föregående år. Nettoomsättningen var i Sverige 960,9 (979,6) MSEK, i Norge 372,8 (337,5) MSEK och i Finland 82,8 (88,7) MSEK. Omsättningen per anställd var 856 (863) KSEK.

Resultat före avskrivningar av immateriella anläggningstillgångar (EBITA) uppgick till 75,7 (108,2) MSEK. I Sverige uppgick EBITA till 51,7 (85,5) MSEK, i Norge 49,1 (47,4) MSEK och i Finland 0,7 (4,2) MSEK.

EBITA-marginalen blev 5,3 (7,7) procent.

Avskrivningar av immateriella anläggningstillgångar uppgick till -15,5 (-18,9) MSEK. Detta är lägre jämfört med föregående år tack vare äldre förvärv som är fullt avskrivna under 2012. Resultat efter finansiella poster uppgick till 55,2 (81,8) MSEK. Det finansiella nettot uppgick till -5,0 (-7,5) MSEK.

Resultat efter skatt uppgick till 37,7 (56,0) MSEK. Periodens skatt uppgick till -17,5 (-25,8) MSEK.

Vinsten per aktie uppgick till 2,0 (3,07) SEK.

JULI – SEPTEMBER

Nettoomsättningen uppgick till 407,0 (387,4) MSEK, en ökning med 5,1 procent jämfört med motsvarande period föregående år. Omsättningen per anställd ökade till 244 (235) KSEK.

Nettoomsättningen var i Sverige 266,4 (269,6) MSEK, i Norge 115,4 (93,5) MSEK och i Finland 21,4 (23,1) MSEK.

Resultat före avskrivningar av immateriella anläggningstillgångar (EBITA) uppgick till 20,1 (20,9) MSEK. I Sverige uppgick EBITA till 6,8 (17,1) MSEK, i Norge 19,5 (12,3) MSEK och i Finland -0,7 (0,8) MSEK.

EBITA-marginalen blev 4,9 (5,4) procent.

Avskrivningar av immateriella anläggningstillgångar uppgick till -5,0 (-6,2) MSEK. Resultat efter finansiella poster uppgick till 13,6 (11,0) MSEK. Det finansiella nettot uppgick till -1,5 (-3,7) MSEK.

Resultat efter skatt uppgick till 9,4 (7,0) MSEK. Periodens skatt uppgick till -4,2 (-4,0) MSEK.

Vinsten per aktie uppgick till 0,48 (0,36) SEK.

Segment

JANUARI – SEPTEMBER

Nettoomsättningen för segment Sverige uppgick till 960,9 (979,6) MSEK och för segment övriga Norden ökade den till 458,8 (426,2) MSEK. För segment Sverige uppgick resultatet före avskrivningar av immateriella anläggningstillgångar (EBITA) till 51,7 (85,5) MSEK med en EBITA-marginal på 5,4 (8,7) procent. För segment övriga Norden uppgick EBITA till 45,8 (51,6) MSEK med en EBITA-marginal på 10,0 (12,1) procent.

Finansiell ställning och kassaflöde

Likvida medel inklusive kortfristiga placeringar per 30 september 2013 uppgick till 87,3 (76,3) MSEK.

Goodwill och övriga immateriella tillgångar uppgick till 977,0 (940,9) MSEK, varav goodwill 925,4 (881,9) MSEK och övriga immateriella tillgångar 51,6 (59,0) MSEK.

06

KNOWIT AB DELÅRSRAPPORT JANUARI – SEPTEMBER 2013

Det egna kapitalet uppgick till 811,6 (825,3) MSEK.

Totalt uppgick räntebärande skulder per 30 september 2013 till 302,1 (272,0) MSEK, varav långfristiga 114,3 (89,2) MSEK och kortfristiga 187,8 (182,8) MSEK. Lån i bank uppgick till 133,8 (103,2) MSEK, utnyttjat checkkredit med 92,5 (92,1) MSEK av beviljade checkkrediter uppgående till 125,0 (100,0) MSEK, finansiell leasing med 17,4 (18,7) MSEK och skulder avseende framtida köpeskillingar för och utdelning till minoriteter med 58,4 (58,0) MSEK.

Soliditeten uppgick till 53,6 (54,0) procent per 30 september 2013.

JANUARI – SEPTEMBER

Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick till 57,4 (-47,7) MSEK. Förändringen jämfört med motsvarande period föregående år härrör sig framförallt till minskade skattefordringar och minskade inbetalningar av preliminärskatt, samt ökad omsättningshastighet av kundfordringar.

Kassaflödet från investeringsverksamheten uppgick till -73,7 (-35,8), påverkat av köpeskillingar av aktier i Amende AS samt av minoritetens aktier i Reaktorbolagen. Kassaflödet från finansieringsverksamheten uppgick till 7,8 (33,9) MSEK, påverkat av utdelningen till aktieägare, upptagande av lån, samt betalda amorteringar. Totala kassaflödet uppgick till -8,5 (-49,6).

Medarbetare

Den 30 september 2013 var 1 842 (1 726) personer anställda i koncernen. Antal medarbetare har under 2013 ökat med 103 (69) personer.

Medelantalet medarbetare under perioden uppgick till 1 666 (1 634).

Moderbolaget

Resultat och finansiell ställning

JANUARI – SEPTEMBER

Resultat före avskrivningar av immateriella anläggningstillgångar (EBITA) uppgick till -23,9 (-29,8) MSEK.

Finansiellt netto uppgick till 6,8 (-4,7) MSEK tack vare utdelningar från dotterbolag.

Resultatet efter finansiellt netto blev -17,5 (-34,8) MSEK.

Det egna kapitalet per den 30 september 2013 var 457,3 (497,9) MSEK och obeskattade reserver, framförallt periodiseringsfonder, uppgick till 53,8 (45,9) MSEK.

Övrig information

Valberedning

Enligt beslut på årsstämman den 25 april 2013 ska valberedningen inför årsstämman 2014 bestå av en representant för var och en av de tre röstmässigt största ägarregistrerade aktieägarna den 30 september 2013 samt styrelsens ordförande, som ska kalla valberedningen till dess första sammanträde.

Valberedningen inför årsstämman 2014 utgörs av:

- Mats Olsson, styrelsens ordförande och sammankallande
- Frank Larsson, Handelsbanken fonder
- Björn Franzon, Swedbank Robur fonder
- Mats Gustavsson, Lannebo fonder

Valberedningens uppgift är att vid årsstämman 2014 lägga fram förslag till stämмоordförande, styrelse, styrelseordförande, revisorer, styrelse- och revisorsarvoden samt förslag till valberedningsförfarande.

Aktieägare som vill lägga fram förslag till valberedningen kan göra detta via e-post till valberedning@knowit.se.

Årsstämma

Årsstämma äger rum onsdagen den 29 april, 2014, kl. 16.00 i Knowits lokaler, Klarabergsgatan 60, Stockholm. Kallelsen kommer att offentliggöras genom ett pressmeddelande som kungörs i Post och Inrikes Tidningar och i Dagens Industri samt publiceras på Knowits hemsida.

Väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Allmänt består Knowits väsentliga affärsrisker av minskad efterfrågan på konsulttjänster, svårigheten att attrahera och behålla kompetent personal, prISRISKER, kreditrisker och valutarisker samt i mindre omfattning av risker i samband med fastprisuppdrag. För en utförligare beskrivning av väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer hänvisas till Knowits årsredovisning för 2012.

Redovisningsprinciper

Denna delårsrapport har upprättats i enlighet med IAS 34 Delårsrapportering. Koncernredovisningen har upprättats enligt International Financial Reporting Standards, IFRS, såsom de har antagits av EU, och den svenska årsredovisningslagen.

Från och med den 1 januari 2013 tillämpar bolaget följande nyheter eller tillägg i IFRS:

TILLÄGG TILL IAS 1, »UTFORMNING AV FINANSIELLA RAPPORTER» gällande »Rapport över koncernens totalresultat«. Den mest väsentliga förändringen i den ändrade IAS 1 är kravet att de poster som redovisas i »Övrigt totalresultat« ska presenteras fördelat på två grupper. Fördelningen baseras på om posterna kan komma att omklassificeras till resultaträkningen (omklassificeringsjusteringar) eller ej. Ändringen behandlar inte frågan om vilka poster som ska ingå i »Övrigt totalresultat«.

IFRS 13, »FAIR VALUE MEASUREMENT« utökar inte användningen av verkligt värde redovisning, utan tillhandahåller vägledning för hur den ska tillämpas där det redan krävs eller är tillåtet i andra standarder inom IFRS. Denna standard har även utökat upplysningskraven i IAS 34, delårsrapportering, när det gäller finansiella instrument.

Ingen av nya eller ändrade standarderna och tolkningarna har haft någon betydande inverkan på bolagets finansiella rapportering. Det föreligger ingen skillnad mellan IFRS gällande den 30 september 2013 och IFRS såsom de har antagits av EU.

UPPLYSNINGSKRAV PER KVARTAL FRÅN 2013 ENLIGT IFRS

Finansiella instrument redovisade till annat än verkligt värde

Det finns inga väsentliga skillnader mellan redovisade värden och verkliga värden för finansiella instrument i balansräkningen.

Moderbolagets redovisning har upprättats enligt årsredovisningslagen och rekommendationen RFR 2 Redovisning för juridiska personer.

För mer information om värderingsprinciper, se not 1, Redovisning- och värderingsprinciper i årsredovisningen 2012.

Uppskattningar och bedömningar för redovisningsändamål

Att upprätta finansiella rapporter i överensstämmelse med IFRS kräver att styrelsen och ledningen gör redovisningsmässiga bedömningar och uppskattningar samt gör antaganden som påverkar tillämpningen av redovisningsprinciperna och de redovisade beloppen av tillgångar, skulder, intäkter och kostnader.

Utblick

Efterfrågan för IT-relaterade konsulttjänster kommer att öka på lång sikt, såväl i de branscher där Knowit är verksamt liksom inom nya områden. Knowit har, med ett stort antal ramavtal och god spridning i branschsegment samt geografier, goda förutsättningar för en långsiktig positiv resultat- och omsättningsutveckling.

KOMMANDE INFORMATIONSTILLFÄLLEN

- 7 feb 2014 bokslutskommuniké 2013
- 29 apr 2014 delårsrapport jan-mars 2014
- 29 apr 2014 årsstämma 2014
- 18 juli 2014 delårsrapport jan-juni 2014

Stockholm den 23 oktober 2013

Per Wallentin

Verkställande direktör

Granskningsrapport

Revisors rapport över översiktlig granskning av finansiell delårsinformation i sammandrag (delårsrapport) upprättad i enlighet med IAS 34 och 9 kap. årsredovisningslagen.

Inledning

Vi har utfört en översiktlig granskning av delårsrapporten för Knowit AB-koncernen för perioden 1 januari till 30 september 2013. Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att upprätta och presentera denna finansiella delårsinformation i enlighet med IAS 34 och årsredovisningslagen. Vårt ansvar är att uttala en slutsats om denna finansiella delårsinformation grundad på vår översiktliga granskning.

Den översiktliga granskningens inriktning och omfattning

Vi har utfört vår översiktliga granskning i enlighet med Standard för översiktlig granskning (SÖG) 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.

Stockholm den 23 oktober 2013
Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Anna-Clara af Ekenstam
Auktoriserad revisor

ADRESS OCH KONTAKTUPPGIFTER

Knowit AB, (org.nr. 556391-0354)
Box 3383, 103 68 Stockholm
Besök: Klarabergsgatan 60
Tel: 08-700 66 00, Fax: 08-700 66 10
knowitgroup.com

FÖR MER INFORMATION KONTAKTA

Per Wallentin, koncernchef och vd, Knowit AB (publ), 0730-74 68 60, eller
Patrik Syrén, informationschef, Knowit AB (publ), 0730-74 66 30, eller
Anna Jennehov, CFO, Knowit AB (publ), 0730-74 06 70

KNOWIT AB är ett konsultbolag som utvecklar sina kunders affärer och verksamhet genom att skapa kreativa lösningar med hjälp av stora kunskaper inom IT, Design & Digital och Management. Med entreprenörsdrivna enheter verksamma på kundens lokala marknader erbjuder vi stor förståelse för både verksamhet och behov. Vår kultur präglas av öppenhet, entreprenörskap, hög kompetens och en vilja att ständigt utvecklas.

10

KNOWIT AB DELÅRSRAPPORT JANUARI – SEPTEMBER 2013

Koncernens resultat- räkning och rapport över totalresultatet

MSEK	JUL-SEP 2013	JUL-SEP 2012	JAN-SEP 2013	JAN-SEP 2012	JAN-DEC 2012
Nettoomsättning	407,0	387,4	1 425,8	1 410,3	1 931,2
Rörelsens kostnader	-384,4	-363,6	-1 341,6	-1 293,7	-1 778,9
Avskrivningar på materiella anläggningstillgångar	-2,5	-2,9	-8,5	-8,4	-11,0
RESULTAT FÖRE AVSKRIVNINGAR AV IMMATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR (EBITA)	20,1	20,9	75,7	108,2	141,3
Avskrivningar på immateriella tillgångar	-5,0	-6,2	-15,5	-18,9	-24,6
RÖRELSERESULTAT (EBIT)	15,1	14,7	60,2	89,3	116,7
Finansiella intäkter	-0,3	-0,6	0,7	0,9	4,2
Finansiella kostnader	-1,2	-3,1	-5,7	-8,4	-13,8
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER	13,6	11,0	55,2	81,8	107,1
Skatt	-4,2	-4,0	-17,5	-25,8	-26,3
RESULTAT	9,4	7,0	37,7	56,0	80,8
Resultat hänförligt till moderbolagets aktieägare	8,4	6,3	35,3	53,5	78,0
Resultat hänförligt till innehav utan bestämmande inflytande	1,0	0,7	2,4	2,5	2,8
Resultat per aktie					
Resultat per aktie före utspädning, SEK	0,48	0,36	2,00	3,07	4,47
Resultat per aktie efter utspädning, SEK	0,48	0,36	2,00	3,07	4,47
Rapport över totalresultat					
Resultat	9,4	7,0	37,7	56,0	80,8
<i>Poster som senare kan återföras i resultaträkningen</i>					
Säkring av nettoinvestering	2,6	0,7	4,9	0,1	0,8
Skatteeffekt säkring av nettoinvestering	-0,6	-0,2	-1,1	0,0	-0,2
Valutakursdifferenser	-12,5	-8,0	-24,3	-5,8	-0,8
ÖVRIGT TOTALRESULTAT, NETTO EFTER SKATT	-1,1	-0,5	17,2	50,3	80,6
Summa totalresultat					
Summa totalresultat hänförligt till moderbolagets aktieägare	-2,0	-1,2	14,8	47,8	77,8
Summa totalresultat hänförligt till innehav utan bestämmande inflytande	0,9	0,7	2,4	2,5	2,8

Koncernens balansräkning

MSEK	2013-09-30	2012-09-30	2012-12-31
Tillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar	977,0	940,9	943,3
Materiella anläggningstillgångar	35,8	37,3	38,9
Finansiella anläggningstillgångar	0,3	0,7	1,4
Uppskjuten skattefordran	1,1	1,3	1,5
Omsättningstillgångar	411,4	471,1	527,6
Likvida medel inkl kortfristiga placeringar	87,3	76,3	101,2
SUMMA TILLGÅNGAR	1 512,9	1 527,6	1 613,9
Eget kapital och skulder			
Aktiekapital	17,7	17,7	17,7
Övrigt tillskjutet kapital och reserver	410,9	425,4	431,1
Upparbetade vinster inkl totalresultat	378,3	377,4	400,2
Eget kapital härförligt till moderbolagets aktieägare	806,9	820,5	849,0
Innehav utan bestämmande inflytande	4,7	4,8	4,4
Summa eget kapital	811,6	825,3	853,4
Långfristiga avsättningar	58,2	82,2	57,3
Räntebärande långfristiga skulder	114,3	89,2	79,8
Räntebärande kortfristiga skulder	187,8	182,8	167,1
Övriga kortfristiga skulder	341,0	348,1	456,3
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	1 512,9	1 527,6	1 613,9

Nyckeltal

	JUL-SEP 2013	JUL-SEP 2012	JAN-SEP 2013	JAN-SEP 2012	JAN-DEC 2012
Medeltal anställda	1 665	1 647	1 666	1 634	1 646
Omsättning per anställd, KSEK	244	235	856	863	1 173
Resultat efter finansnetto per anställd, KSEK	8	7	33	50	65
Avkastning på totalt kapital %	1,0	0,9	3,9	5,8	7,6
Avkastning på eget kapital %	1,2	0,9	4,5	6,8	9,7
Avkastning på sysselsatt kapital %	1,4	1,3	5,5	8,4	11,3
EBITA-marginal %	4,9	5,4	5,3	7,7	7,3
Soliditet %	53,6	54,0	53,6	54,0	52,9

Data per aktie

	JUL-SEP 2013	JUL-SEP 2012	JAN-SEP 2013	JAN-SEP 2012	JAN-DEC 2012
Resultat per aktie, SEK					
Före utspädning	0,48	0,36	2,00	3,07	4,47
Efter utspädning	0,48	0,36	2,00	3,07	4,47
Eget kapital per aktie, SEK					
Före utspädning	45,73	46,50	45,73	46,50	48,12
Efter utspädning	45,73	46,50	45,73	46,50	48,12
Genomsnittligt antal aktier, tusental					
Före utspädning *)	17 644	17 644	17 644	17 402	17 463
Efter utspädning *)	17 644	17 644	17 644	17 402	17 463
Antal aktier per balansdag, tusental					
Före utspädning *)	17 644	17 644	17 644	17 644	17 644
Efter utspädning *)	17 644	17 644	17 644	17 644	17 644

*) efter 49 återköpta aktier

Koncernens förändring av eget kapital

MSEK	JUL-SEP 2013	JUL-SEP 2012	JAN-SEP 2013	JAN-SEP 2012	JAN-DEC 2012
Belopp vid periodens ingång	813,2	825,8	853,4	812,9	812,9
Valutakursdifferenser	-12,5	-8,0	-24,3	-5,8	-0,8
Valutasäkringsredovisning	2,6	0,7	4,9	0,1	0,8
Skatteeffekt valutasäkring	-0,6	-0,2	-1,1	0,0	-0,2
Periodens resultat	9,4	7,0	37,7	56,0	80,8
PERIODENS TOTALRESULTAT	-1,1	-0,5	17,2	50,3	80,6
SUMMA FÖRE TRANSAKTIONER MED AKTIEÄGARE	812,1	825,3	870,6	863,2	893,5
Innehav utan bestämmande inflytande vid förvärv	0,0	0,0	0,0	0,0	-0,4
Ändrad avsättning förvärv minoritetsandelar	0,1	0,0	0,3	0,0	0,2
Lämnad utdelning	-0,6	0,0	-59,3	-56,1	-58,2
Nyemission, optionsprogram	0,0	0,0	0,0	18,2	18,2
Nyemission vid företagsförvärv	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Belopp vid periodens utgång	811,6	825,3	811,6	825,3	853,4

Koncernens kassaflödesanalys

MSEK	JUL-SEP 2013	JUL-SEP 2012	JAN-SEP 2013	JAN-SEP 2012	JAN-DEC 2012
Kassaflöde före förändringar av rörelsekapitalet	15,6	15,9	60,0	81,3	105,3
Förändring av rörelsekapitalet inkl kortfristiga placeringar	-2,7	-36,8	-2,6	-129,0	-95,3
Kassaflöde från den löpande verksamheten	12,9	-20,9	57,4	-47,7	10,0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-29,1	-3,1	-73,7	-35,8	-37,9
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	22,6	1,6	7,8	33,9	1,9
Periodens Kassaflöde	6,4	-22,4	-8,5	-49,6	-26,0
Likvida medel vid periodens början	83,0	100,3	100,8	126,4	126,3
Kursdifferenser i likvida medel	-2,1	-1,9	-5,0	-0,8	0,5
Likvida medel vid periodens slut	87,3	76,0	87,3	76,0	100,8

13

KNOWIT AB DELÅRSRAPPORT JANUARI – SEPTEMBER 2013

Moderbolagets resultaträkning

MSEK	JUL-SEP 2013	JUL-SEP 2012	JAN-SEP 2013	JAN-SEP 2012	JAN-DEC 2012
Nettoomsättning	36,5	26,2	117,6	91,6	133,9
Rörelsens kostnader	-41,3	-35,4	-140,6	-120,5	-176,8
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar	-0,3	-0,3	-0,9	-0,9	-1,2
RESULTAT FÖRE AVSKRIVNINGAR AV IMMATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR (EBITA)	-5,1	-9,5	-23,9	-29,8	-44,1
Avskrivningar av immateriella anläggningstillgångar	-0,1	-0,1	-0,4	-0,3	-0,4
RÖRELSERESULTAT (EBIT)	-5,2	-9,6	-24,3	-30,1	-44,5
Finansiellt netto	1,6	-0,3	6,8	-4,7	58,3
RESULTAT EFTER FINANSIELLT NETTO	-3,6	-9,9	-17,5	-34,8	13,8
Bokslutsdispositioner	0,0	0,0	0,0	-0,2	-8,1
Inkomstskatter	0,0	0,0	0,0	-0,2	-6,7
RESULTAT / TOTALRESULTAT	-3,6	-9,9	-17,5	-35,2	-1,0

Moderbolagets balansräkning

MSEK	2013-09-30	2012-09-30	2012-12-31
Tillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar	0,8	1,0	1,1
Materiella anläggningstillgångar	2,7	2,8	3,3
Finansiella anläggningstillgångar	922,4	921,8	906,3
Omsättningstillgångar	74,9	73,7	160,2
Likvida medel	0,0	0,0	0,0
SUMMA TILLGÅNGAR	1 000,8	999,3	1 070,9
Eget kapital och skulder			
Aktiekapital	17,7	17,7	17,7
Reservfond	68,0	68,0	68,0
Fritt eget kapital inkl årets resultat	371,6	412,2	446,4
Summa eget kapital	457,3	497,9	532,1
Obeskattade reserver	53,8	45,9	53,8
Räntebärande långfristiga skulder	70,7	37,6	34,2
Räntebärande kortfristiga skulder	150,2	151,2	123,7
Övriga kortfristiga skulder	268,8	266,7	327,1
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	1 000,8	999,3	1 070,9

14

KNOWIT AB DELÅRSRAPPORT JANUARI – SEPTEMBER 2013

Segmentsrapportering

2013 JULI-SEPTEMBER, MSEK	SVERIGE	ÖVRIGA NORDEN	ÖVRIGA	MODERBOLAG/ KONCERNJUST.	TOTALT
Extern nettoomsättning	266,4	138,1	2,5	0,0	407,0
EBITA-resultat*	6,8	17,6	0,9	-5,2	20,1
Avskrivningar av immateriella tillgångar	-2,1	-2,8	0,0	-0,1	-5,0
Resultat efter finansiella poster	1,7	14,7	0,9	-3,7	13,6
Periodens resultat belöpande på moderbolagets aktieägare	0,5	10,6	0,9	-3,6	8,4

2013 JANUARI-SEPTEMBER, MSEK	SVERIGE	ÖVRIGA NORDEN	ÖVRIGA	MODERBOLAG/ KONCERNJUST.	TOTALT
Extern nettoomsättning	960,9	458,8	6,1	0,0	1 425,8
EBITA-resultat*	51,7	45,8	2,1	-23,9	75,7
Avskrivningar av immateriella tillgångar	-6,9	-8,2	0,0	-0,4	-15,5
Resultat efter finansiella poster	34,3	36,4	2,1	-17,6	55,2
Periodens resultat belöpande moderbolagets aktieägare	25,3	25,7	1,8	-17,5	35,3
Summa anläggningstillgångar	603,0	389,9	0,3	21,0	1 014,2
Summa omsättningstillgångar	215,3	204,4	4,2	74,8	498,7
Summa tillgångar	818,3	594,3	4,5	95,8	1 512,9
Summa eget kapital och skulder	204,7	228,1	3,4	1 076,7	1 512,9
Medeltal anställda	1 132	504	17	13	1 666

2012 JULI-SEPTEMBER, MSEK	SVERIGE	ÖVRIGA NORDEN	ÖVRIGA	MODERBOLAG/ KONCERNJUST.	TOTALT
Extern nettoomsättning	269,6	116,6	1,2	0,0	387,4
EBITA-resultat*	17,1	13,1	0,3	-9,6	20,9
Avskrivningar av immateriella tillgångar	-2,6	-3,5	0,0	-0,1	-6,2
Resultat efter finansiella poster	12,1	8,5	0,3	-9,9	11,0
Periodens resultat belöpande på moderbolagets aktieägare	7,7	5,5	0,3	-7,2	6,3

2012 JANUARI-SEPTEMBER, MSEK	SVERIGE	ÖVRIGA NORDEN	ÖVRIGA	MODERBOLAG/ KONCERNJUST.	TOTALT
Extern nettoomsättning	979,6	426,2	4,5	0,0	1 410,3
EBITA-resultat*	85,5	51,6	1,0	-29,8	108,3
Avskrivningar av immateriella tillgångar	-7,8	-10,8	0,0	-0,3	-18,9
Resultat efter finansiella poster	78,7	36,9	1,0	-34,8	81,8
Periodens resultat belöpande moderbolagets aktieägare	53,4	25,0	1,0	-25,9	53,5
Summa anläggningstillgångar	613,0	344,4	0,3	22,5	980,2
Summa omsättningstillgångar	284,6	211,7	2,2	48,9	547,4
Summa tillgångar	897,6	556,1	2,5	71,4	1 527,6
Summa eget kapital och skulder	549,4	171,6	1,4	805,2	1 527,6
Medeltal anställda	1 153	492	13	12	1 670

* Resultat före avskrivningar av immateriella anläggningstillgångar (EBITA)

Övriga enheter avser verksamheten i Estland.

Ofördelade kostnader utgörs av moderbolagets koncerngemensamma kostnader avseende ledning, finans och marknad. Ofördelade tillgångar och skulder avser poster hänförliga till koncerngemensam likviditet och finansiering. Från och med 2013 har principerna för redovisning av koncernmellanhavanden i balansräkningen bruttoredovisats per segment, jämförelsesiffrorna för 2012 är korrigerade.

Förvärvade koncernföretag 2013

Per den 25 juli 2013 förvärvades samtliga aktier i Amende AS.

För under året förvärvat dotterföretag var värdet av tillgångar och skulder, köpeskillingar och påverkan på koncernens likvida medel följande:

MSEK	TOTALT
Kontant betalt	37,5
Framtida köpeskillingar	34,1
Sammanlagd köpeskillning	71,6

Goodwill är hänförlig till det förvärvade bolagets lönsamhet och de synergieffekter som förväntas uppstå med övriga Knowit företag.

Övriga immateriella tillgångar är hänförliga till det förvärvade bolaget kundrelationer.

De tillgångar och skulder som ingick i förvärvet är följande:

MSEK	VERKLIGT VÄRDE TOTALT
Immateriella anläggningstillgångar	11,4
Övriga anläggningstillgångar	1,3
Omsättningstillgångar	5,0
Likvida medel	10,5
Övriga skulder	-10,6
Uppskjuten skatteskuld	-2,1
Summa identifierbara nettotillgångar	15,5
Goodwill	56,1
	71,6
Kontant reglerad köpeskillning	-37,5
Likvida medel i förvärvade bolag	10,5
Förändring av koncernens likvida medel vid förvärv	-27,0

Det förvärvade bolaget har under året bidragit med 10,9 MSEK i omsättning och 3,1 MSEK i EBITA-resultat.