

PRECIO FISHBONE AB (publ)

KVARTALSRAPPORT

Juli - september 2020

NIOMÅNADERSPERIODEN

Januari – september 2020

Kvartalet juli - september 2020

- Nettoomsättningen uppgick till 52,2 mkr (50,2).
- Rörelseresultatet (EBITA) blev 4,7 mkr (3,8).
- Rörelsemarginalen (EBITA) blev 9,0 % (7,5%).
- Resultat efter skatt blev 3,1 mkr (2,5).
- Vinst per aktie efter skatt blev 0,34 kr (0,27).
- Kassaflödet från den löpande verksamheten blev 5,4 mkr (5,3) vilket motsvarar 0,59 kr per aktie (0,57).

Niomånadersperioden januari – september 2020

- Nettoomsättningen uppgick till 182,8 mkr (174,6).
- Rörelseresultatet (EBITA) blev 19,4 mkr (17,8).
- Rörelsemarginalen (EBITA) blev 10,6 % (10,2%).
- Resultat efter skatt blev 13,7 mkr (13,4).
- Vinst per aktie efter skatt blev 1,49 kr (1,46).
- Kassaflödet från den löpande verksamheten blev 21,8 mkr (21,5) vilket motsvarar 2,37 kr per aktie (2,34).

VD har ordet

Omsättningen har ökat med 4 procent under kvartalet och vi har lyckats öka marginalen jämfört med förra året. Vi har en hög debiteringsgrad och stabil prisnivå i konsultdelen av verksamheten. Trots att nykundsförsäljningen av våra egna mjukvaruprodukter inte är på den nivå vi önskar ökar vi omsättningen och stärker marginalen jämfört med Q3 2019.

Tillväxttakten av antal användare för våra SaaS-produkter är lägre jämfört med 2019. Vi behöver träffa våra kunder för att kunna göra fler affärer. Vi har haft en ökad aktivitet och gjort nya affärer under september och oktober men den fortsatta utvecklingen av covid-19 med nya nedstängningar och reserestriktioner kommer begränsa våra möjligheter att växa affären på kort sikt. Med befintliga kunder där vi redan har en relation kan vi arbeta på distans på ett helt annat sätt och det har gjort att vi ökat omsättningen på många befintliga kunder.

Våra mjukvaruprodukter säljs antingen som en licens med ett uppdateringsavtal eller som en prenumeration. Trenden har under flera år varit tydlig med minskande andel licenser och ökande andel prenumerationer. Denna utveckling har accentuerats under pandemin och licensförsäljningens andel har minskat i snabbare takt än tidigare. Licensen som sådan är en icke-återkommande intäkt men den ger upphov till återkommande intäkter i form av uppdateringsavtal. De tillsammans med de återkommande intäkterna för prenumerationer och support växt i takt med den totala omsättningen under kvartalet och ligger fortsatt på nivån knappt 25 % av totala intäkter. Utökning av åtaganden hos befintliga kunder har kompenserat för minskad nykundsförsäljning.

På längre sikt ser vi ljus på möjligheterna att utveckla produktaffären. Vi ser ett stort intresse för Omnia och NGO online, inte minst utanför Sverige. Idag kommer 20 % av den totala omsättningen från

kunder utanför Sverige och den kommer nästan uteslutande från produktaffären. I många fall så säljer vi produkten och genomför implementationsprojektet själva även för kunder utanför Sverige. När det gäller Omnia Digital Workplace så säljer vi allt oftare tillsammans med lokala partners som sedan genomför implementationsprojekten. Våra partners framgång är vår framgång och vi kommer att utöka våra satsningar för att stödja dem. En del av satsningen innebär att vi kommer att etablera oss lokalt med partnerstödande personal på fler marknader.

Projekt, team och åtaganden är kärnan

I form av projekt, utvecklingsteam och långsiktiga förvaltningsåtaganden så levererar vi genom våra kompetenta konsulter verksamhetskritisk nytta för våra kunder. Det är kärnan i vår konsultaffär. Våra största kunder inom konsultaffären finns inom den offentliga sektorn med statliga organisationer som Trafikverket, Energimyndigheten och Socialstyrelsen. Det innebär att vi har långsiktiga avtal med fasta prisnivåer vilket ger en trygghet och en god lönsamhet i konsultaffären.

Vår kompetens och vårt erbjudande utvecklas konstant för att ligga i framkant av den tekniska utvecklingen. Kombinerat med förståelse för hur den på ett insiktsfullt och hållbart sätt kan utveckla kundens verksamhet blir vi en partner för framgångsrik digitalisering.

Påverkan av covid-19

Utöver vad som tidigare sagts kan vi konstatera att osäkerheten generellt har ökat genom den andra våg av pandemin som nu tar fart. Det kommer att påverka oss till viss del hur mycket går dock inte att förutsäga. Vi har under kvartalet fått stöd för permitterad personal med 0,3 mkr och totalt med 1,1 mkr. Ingen personal är för närvarande permitterad och inga planer finns att återigen utnyttja stödet för korttidspermitteringar. Vi avser behålla vår leveranskapacitet på nuvarande nivå även om det tillfälligt skulle bli en nedgång i efterfrågan under årets sista månader.

Christer Johansson

Verkställande direktör

ÖVERSIKT

Kvartalet och delåret i sammandrag

Nettoomsättningen uppgick under det tredje kvartalet 2020 till 52,2 mkr (50,2) således en ökad omsättning med 4 % jämfört med 2019. För delåret januari – september 2020 uppgick nettoomsättningen till 182,8 mkr (174,6) vilket motsvarar en ökning med 5 % jämfört med 2019. Tillväxten i omsättning är organisk i sin helhet.

Rörelseresultatet (EBITA) uppgick för tredje kvartalet 2020 till 4,7 mkr (3,8) medförande en resultatökning med 24 %. Rörelseresultatet (EBITA) för delåret januari – september 2020 redovisas till 19,4 mkr (17,8) vilket är en ökning med 9 %.

I rörelseresultatet för tredje kvartalet 2020 ingår avskrivningar enligt plan med totalt 2,9 mkr (2,7) och motsvarande för delåret januari – september 2020 var 8,8 mkr (8,0).

Resultatet efter finansnetto uppgick under tredje kvartalet 2020 till 4,1 mkr (3,2) och för delåret januari – september 2020 till 18,2 mkr (16,7).

Resultat efter skatt uppgick under tredje kvartalet 2020 till 3,1 mkr (2,5) och under delåret januari – september 2020 till 13,7 mkr (13,4).



Försäljning

52,2 mkr

Anställda

246 pers

Investeringar, likviditet och finansiell ställning

Investeringar i maskiner och inventarier under tredje kvartalet 2020 har gjorts med 1,0 mkr (1,0). För nio-månadersperioden januari – september 2020 uppgick motsvarande investeringar till 1,8 mkr (3,8).

Kassaflödet under tredje kvartalet 2020 från den löpande verksamheten före förändringar i rörelsekapital, blev 5,4 mkr (5,3). Samma kassaflöde för niomånadersperioden januari – september 2020 blev 21,8 (21,5).

Totalt kassaflöde under tredje kvartalet 2020 blev – 2,7 mkr (-9,8). Det totala kassaflödet under niomånadersperioden uppgick till 23,5 mkr (11,0) efter utdelning till aktieägarna om 0,0 mkr (16,5).

Likvida medel uppgick på balansdagen den 30 september 2020 till 41,0 mkr, jämfört med 17,5 mkr den 1 januari 2020.

Koncernens egna kapital uppgick på balansdagen den 30 september 2020 till 113,7 mkr, jämfört med 100,7 mkr den 1 januari 2020. Årets förändring av eget kapital utgörs av periodens nettoresultat om 13,7 mkr, förändring av växelkursreserven med -0,7 mkr samt aktieutdelning med 0,0 mkr.

Soliditeten uppgick på balansdagen den 30 september 2020 till 60 % jämfört med 58 % vid årets ingång.

Kvartalet juli - september 2020

Rörelseresultat (EBITA)

4 695 (3 779) Tkr

Rörelsemarginal (EBITA)

9,0 (7,5) %

Resultat efter skatt

3 076 (2 457) Tkr

Vinst per aktie efter skatt

0,34 (0,27) Kr

Delåret januari - september 2020

Rörelseresultat (EBITA)

19 366 (17 771) Tkr

Rörelsemarginal (EBITA)

10,6 (10,2) %

Resultat efter skatt

13 714 (13 408) Tkr

Vinst per aktie efter skatt

1,49 (1,46) Kr

Verksamheten

Precio Fishbone är ett konsult- och systemutvecklingsföretag med 246 medarbetare på 7 orter i Sverige samt Köpenhamn och Ho Chi Minh City i Vietnam. Företaget har också representationskontor i London och i Ottawa.

Precio Fishbone utvecklar och tillhandahåller såväl produkter som paketerade och skräddarsydda IT-lösningar där förståelse för kundens verksamhet är en lika viktig utgångspunkt som teknik. På så sätt skapar vi affärsnytta, kostnadseffektivitet och verkligt värde för våra kunder.

Precio Fishbone har också lång erfarenhet av rådgivning och projektledning inom IT-området och erbjuder ett komplett utbud av tjänster inom digital workplace, integration, data analytics, robotic process automation och mobilitet i form av specialisttjänster samt funktions- och förvaltningsåtaganden.

Precio Fishbone är Microsoft Gold Partner inom områdena Cloud Productivity, Collaboration and Content, Application Development och Application Integration.

Inom området Data Analytics är vi Microsoft Silver Partner. Ett annat viktigt partnerskap är det med Epi-server där vi är Gold Partner.

Precio Fishbones kunder finns framför allt bland större företag och inom den offentliga sektorn. De största kunderna är statliga verk och myndigheter som Trafikverket, Energimyndigheten, Socialstyrelsen och FMV samt större företag som t ex ICA, Toyota, MAN, Axfood, Novo Holding, RSA Insurance och WSP. Biståndsorganisationer från Sydkorea och Australien i öster till USA och Kanada i väster är en annan viktig kundkategori.

Nya affärsmodeller med möjligheter att prenumerera på tjänster per användare och månad har ökat andelen mindre och medelstora organisationer bland kunderna.



Precio Fishbones aktie

Bolagets B-aktie är listad på Nasdaq First North Premier Growth Market Stockholm.

Erik Penser Bank AB är likviditetsgarant för Precio Fishbones B-aktie och är dessutom bolagets Certified Adviser enligt Nasdaq First North Premier Growth Market Stockholms krav.

Antalet utestående aktier per 30 september 2020 var 9 175 722 och av totala antalet aktier är 20 000 A-aktier. Antalet aktieägare var per 2020-09-30 totalt 1 430 och vid årets ingång 1 709. Bolaget har inga utestående optionsprogram.

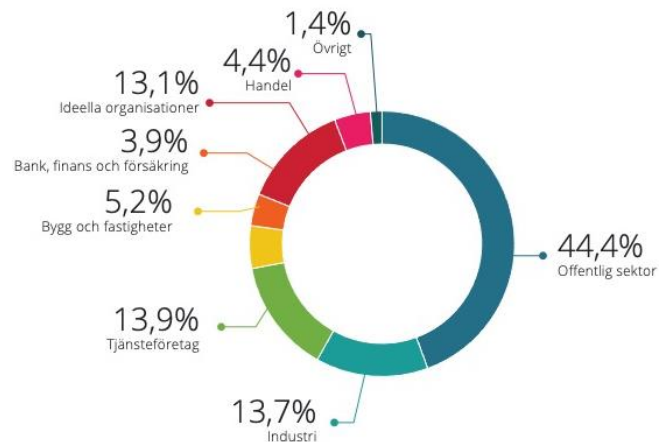
Årsstämman den 9 juni 2020 beslutade om en utdelning om 0,00 (1,80) kr per aktie för räkenskapsåret 2019.

Årsstämman den 9 juni 2020 bemyndigade styrelsen att med eller utan avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt, fatta beslut om nyemission av högst 900 000 aktier av serie B, mot betalning i kontanter, genom apport eller genom kvittning. Detta bemyndigande gäller till nästa årsstämma.

Marknad och framtidsutsikter

Under kvartalet har vi lyckats bra med att hålla uppe beläggningen i konsultdelen av verksamheten. Endast ett fåtal av våra kunder har minskat sin efterfrågan och för flera, framför allt inom offentlig sektor, har vi fått nya och utökade beställningar. Offentlig sektor med statliga myndigheter och verk är vårt största kundsegment och för att kunna leverera så är egna ramavtal viktiga för den långsiktiga beläggningen. Vi har under kvartalet fått förlängningar på egna avtal med Energimyndigheten (till 2022), Forsvarets Materielverk (med optioner till 2026) och sedan tidigare på delar av vår leverans till Trafikverket till 2025 inklusive optioner. Dessa förlängningar ger en bra stabilitet och grund för konsultverksamheten. Under våren kommer ett par stora utvecklingsprojekt levereras och gå i produktion vilket innebär en övergång till förvaltning. Förvaltning och support av applikationer som vi byggt innebär långsiktiga åtaganden. Totalt sett så ser vi positivt på utvecklingen för vår konsultverksamhet med en trygg och stabil grund kompletterat med ett inflöde av nya spännande uppdrag som gör att vi växer med lönsamhet.


Tillväxten i vår produktaffär har inte varit i nivå med våra planer och förväntningar. Den har visserligen hållit jämna steg med tillväxten i konsultaffären men våra mål är betydligt högre satta. Beaktat den situation som varit sedan i mars kan vi dock inte vara alltför missnöjda med att vi lyckats skapa en tillväxt på 5 %. Potentialen finns att snabbt skala upp vår produktaffär om covid-19 situationen förbättras. Vår marknadsföring av produkterna är automatiserad och digitaliserad så vi når ut på ett bra sätt och ser ett stort intresse på marknaden men för att komma till avslut och påbörja implementationerna är vi beroende av att fysiskt träffa våra kunder. Vi har haft bättre möjligheter till detta efter sommaren fram tills nu vilket direkt inneburit ett ökat antal avslut. Ledsamt nog sveper en andra våg av smittspridning över världen vilket motiverar de strängare restriktioner som nu införs. Det kommer att påverka oss negativt men inte lika negativt som under våren är vår bedömning bl a för att vi förstärkt hur vi arbetar med lokala partners med vår SaaS-produkt Omnia Digital Workplace. Det nästa steg som vi arbetar med just nu, är att etablera egna lokala stödfunktioner för att ge våra partners



support såväl med försäljning som teknik på det lokala språket i rätt tidszon. Vi kommer förstärka vår organisation i Kanada och i Storbritannien och etablera oss i DACH-regionen. Vi räknar med att investeringarna i detta under 2020 och 2021 börjar bära frukt redan under 2021.

Förutom vår egen marknadsföring så är den publicitet Omnia får i olika sammanhang med höga betyg och utmärkelser viktig. Nu senast fick Malmö Stad, som byggt sin digitala arbetsplats på Omnia, utmärkelsen Digital Workplace of the Year av Digital Workplace Group och Simpler Media Group. En utmärkelse i hårdast möjliga internationella konkurrens.

För Omnia är marknader utanför Sverige viktiga och och redan idag är 32 % av Omnias användare verksamma inom organisationer med huvudkontor utanför Sverige. Räknar vi in användare som arbetar för svenska företag utomlands är andelen närmare 50 %. Vi tror att andelen utländska kunder kommer att öka eftersom de flesta stora utländska marknader ligger steget efter Sverige och Skandinavien när det gäller att ta klivet till molnet för sin digitala arbetsplats. Microsoft 365 och Azure ökar nu snabbt marknadspenetrationen på de marknader vi är intresserade av och det gör att fler organisationer är mogna för SaaS-lösningar som Omnia Digital Workplace. Vi vill vara med och bidra till att fler får en modern digital arbetsplats!

A photograph of two men in business attire standing in an office. The man on the left is wearing a dark blue jacket and the man on the right is wearing a light blue shirt and glasses. They are both looking down at an abacus (a wooden desk organizer) in front of them. The abacus has several rows of colored pushpins (red and blue) and pens. The background shows a modern office interior with large windows and a potted plant.

Vid utgången av kvartalet var totalt 246 personer anställda inom koncernen och vid årets ingång var 261 personer anställda.



Styrelse och ledning

På årsstämman den 9 juni 2020 omvaldes ledamöterna Claes Ruthberg, Patrik Salén, Bengt-Åke Älgevik och Katarina Åkerman. Bengt-Åke Älgevik utsågs fortsatt till styrelsens ordförande.

Valberedningen utgörs av Kjell Sandin, Pär Johansson och Anders Miller.

Christer Johansson är bolagets verkställande direktör.

Företagets ledningsgrupp utgörs av verkställande direktören och ytterligare 12 ledande befattningshavare.

Koncernstruktur

Koncernens bolagsstruktur består, förutom av moderbolaget, av dotterbolagen Precio Fishbone Systems AB, Forum SQL Svenska AB, Precio Vietnam Ltd, Precio Fishbone Canada Inc, Precio UK Ltd, Precio Fishbone Danmark ApS samt dotterdotterbolagen Precio Industrial Consulting AB och Precio IT Strategi AB.

Rörelsen bedrivs till övervägande del i moderbolaget och Precio Fishbone Systems AB. Precio UK Ltd och Precio Fishbone Canada Inc är inriktade mot NGO-sektorn i Storbritannien och Nordamerika. De legala enheterna Precio Vietnam Ltd och Precio IT Strategi AB är företrädesvis underleverantörer till moderbolaget. Forum SQL Svenska AB och Precio Industrial Consulting AB är vilande.

Segment

Koncernens rörelse bedrivs vid kontor på sju orter i Sverige, i Köpenhamn, London, Ottawa samt i Ho Chi Minh City i Vietnam. Integrationen och resursutbytet mellan kontoren är så omfattande att kriterierna för att redovisa segment inte är uppfyllda.

Medarbetare och organisation

Vid utgången av det tredje kvartalet 2020 var totalt 246 personer anställda inom koncernen och vid årets ingång var 261 personer anställda.

Risker och osäkerhetsfaktorer

Precio Fishbones mest väsentliga affärsrisker består av sjunkande timpriser och minskad efterfrågan på konsulttjänster samt svårigheten att attrahera och behålla kompetent personal. Ingen förändring har inträffat vad gäller väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer sedan senast lämnad årsredovisning för 2019 varför läsaren hänvisas till den redogörelse som lämnats på sidan 5 - 6 i den årsredovisningen. Specifika risker kopplade till covid-19 pandemin kommenteras i VD-ordet.

Moderbolaget

Merparten av koncernens rörelse drivs inom moderbolaget. Skillnaden mellan koncernens nettoomsättning och moderbolagets nettoomsättning utgörs av arbeten utförda av dotterföretag och som direktfakturerats uppdragsgivarna. Alla gemensamma kostnader för administration, försäljning, produktutveckling, marknadsföring och IT bärs av moderbolaget utan att fördelas ut.

Moderbolagets omsättning uppgick under tredje kvartalet 2020 till 45,5 mkr (44,6). Kvartalets rörelseresultat (EBITA) uppgick till 2,2 mkr (0,2). För delåret januari – september 2020 uppgick omsättningen till 158,8 mkr (156,2) och rörelseresultatet (EBITA) till 10,5 mkr (9,2).

Moderbolagets egna kapital per 30 september 2020 redovisas till 69,1 mkr och vid årets ingång till 62,6 mkr. Förändringen i eget kapital under delåret januari – september 2020 utgörs av periodens nettovinst 6,5 mkr.

Stockholm den 6 november 2020

Christer Johansson

Verkställande direktör

Precio Fishbone AB (publ). Org.nr. 556347–2926

Delårsrapporten har inte varit föremål för granskning av bolagets revisor.

Kommande rapporteringstillfällen

Delårsrapport oktober – december 2020 samt bokslutskommuniké för helåret 2020: 19 februari 2021.

Delårsrapport januari – mars 2021: 6 maj 2021.

Delårsrapport april – juni 2021: 27 augusti 2021.

Preliminärt datum för årsstämma 6 maj 2021.

Denna information är sådan information som Precio Fishbone AB är skyldigt att offentliggöra enligt EU:s marknadsmissbruksförordning, MAR. Informationen lämnades, genom verkställande direktörens försorg, för offentliggörande den 6 november 2020 klockan 08:00.

Erik Penser Bank AB är bolagets Certified Adviser enligt Nasdaq First North Premier Growth Market Stockholms regelverk. Erik Penser Bank AB är även likviditetsgarant för bolagets B-aktie. certifiedadviser@penser.se 08-463 83 00

Bolagets årsredovisning för 2019 samt tidigare offentliggjorda årsredovisningar och delårsrapporter finns för nedladdning på bolagets webbplats www.preciofishbone.se eller kan rekvireras från bolaget under adress, Stortorget 8, 702 11 Örebro.

Koncernens resultaträkningar i sammandrag (Tkr)	Jan-sep 2020	Jan-sep 2019	Jul-sep 2020	Jul-sep 2019	2019
Nettoomsättning	182 787	174 592	52 205	50 223	244 345
Rörelsekostnader	-154 958	-149 125	-44 696	-43 872	-208 855
Avskrivningar på materiella anläggningstillgångar	-8 464	-7 695	-2 814	-2 571	-10 235
Rörelseresultat (EBITA)	19 366	17 771	4 695	3 779	25 254
Avskrivningar på immateriella anläggningstillgångar	-331	-331	-110	-110	-442
Rörelseresultat (EBIT)	19 034	17 440	4 584	3 669	24 812
Finansiella poster	-829	-728	-465	-421	-895
Resultat efter finansiella poster	18 206	16 712	4 119	3 248	23 917
Skatt	-4 492	-3 304	-1 043	-790	-4 912
Resultat efter skatt	13 714	13 408	3 076	2 458	19 005
Övrigt totalresultat	-757	342	-275	180	103
Summa totalresultat för perioden	12 956	13 750	2 801	2 638	19 108
<i>Periodens nettoresultat hänförligt till:</i>					
<i>Moderbolagets aktieägare</i>	<i>13 411</i>	<i>13 061</i>	<i>3 023</i>	<i>2 391</i>	<i>18 521</i>
<i>Innehav utan bestämmande inflytande</i>	<i>303</i>	<i>347</i>	<i>53</i>	<i>67</i>	<i>484</i>
<i>Periodens nettoresultat per aktie hänförligt till:</i>					
<i>Moderbolagets aktieägare</i>	<i>1,46</i>	<i>1,42</i>	<i>0,33</i>	<i>0,26</i>	<i>2,02</i>
<i>Innehav utan bestämmande inflytande</i>	<i>0,03</i>	<i>0,04</i>	<i>0,01</i>	<i>0,01</i>	<i>0,05</i>
Resultat efter skatt per aktie kr	1,49	1,46	0,34	0,27	2,07
Rörelsemarginal (EBITA)	10,6%	10,2%	9,0%	7,5%	10,3%

Koncernens balansräkningar i sammandrag, (Tkr)	2020-09-30	2019-09-30	2019-12-31
Tillgångar			
<i>Anläggningstillgångar:</i>			
Goodwill	50 427	50 427	50 427
Övriga immateriella anläggningstillgångar	2 172	2 613	2 503
Materiella anläggningstillgångar	24 829	25 254	23 715
Finansiella anläggningstillgångar	-	480	480
Summa anläggningstillgångar	77 428	78 774	77 125
<i>Omsättningstillgångar:</i>			
Kundfordringar	57 747	57 239	63 789
Övriga fordringar	12 889	18 138	15 332
Kassa och bank	41 013	10 796	17 544
Summa omsättningstillgångar	111 649	86 173	96 664
Summa tillgångar	189 077	164 947	173 790
Eget kapital och skulder			
<i>Eget kapital:</i>			
Aktiekapital	11 470	11 470	11 470
Reserver och balanserade vinstmedel	88 272	70 747	70 508
Nettoresultat	13 411	13 060	18 521
Eget kapital hänförligt till moderbolagets aktieägare	113 152	95 277	100 499
Innehav utan bestämmande inflytande	520	81	217
Summa eget kapital	113 672	95 358	100 716
Avsättningar och långfristiga skulder	14 572	14 847	13 982
Kortfristiga skulder	60 832	54 742	59 092
Summa eget kapital och skulder	189 077	164 947	173 790

Koncernens förändring i eget kapital (Tkr)	Aktiekapital	Övrigt tillskjuttet kapital	Reserver	Balanserat resultat inkl. årets resultat	Summa eget kapital hänförligt till moderbolagets aktieägare	Eget kapital hänförligt till innehav utan bestämmande inflytande	Totalt eget kapital
Ingående eget kapital 2019-01-01	11 470	52 607	162	34 151	98 390	0	98 390
<i>Förändring i eget kapital under januari-september 2019</i>							
Aktieutdelning	-	-	-	-16 516	-16 516	-	-16 516
Omklassificering av minoritetspost				-	-	-266	-266
Periodens nettoresultat	-	-	-	13 061	13 061	347	13 408
Omräkningsdifferenser i eget kapital i dotterföretagen	-		342	-	342	-	342
Utgående eget kapital 2019-09-30	11 470	52 607	504	30 696	95 277	81	95 358
<i>Förändring i eget kapital under oktober – december 2019</i>							
Kvartalets nettoresultat	-	-	-	5 461	5 461	136	5 597
Omräkningsdifferenser i eget kapital i dotterföretagen	-	-	-239	-	-239	-	-239
Utgående eget kapital 2019-12-31	11 470	52 607	265	36 157	100 499	217	100 716
<i>Förändring i eget kapital under januari – juni 2020</i>							
Periodens nettoresultat	-	-	-	10 388	10 388	249	10 637
Omräkningsdifferenser i eget kapital i dotterföretagen	-	-	-482	-	-482	-	-482
Utgående eget kapital 2020-06-30	11 470	52 607	-217	46 545	110 405	467	110 871
<i>Förändring i eget kapital under juli – september 2020</i>							
Kvartalets nettoresultat	-	-	-	3 023	3 023	53	3 076
Omräkningsdifferenser i eget kapital i dotterföretagen	-	-	-275	-	-275	-	-275
Utgående eget kapital 2020-09-30	11 470	52 607	-492	49 568	113 153	520	113 672

Koncernens kassaflödesanalys i sammandrag (Tkr)	Jan-sep 2020	Jan-sep 2019	Juli-sep 2020	Juli-sep 2019	2019
Kassaflöde från löpande verksamheten	21 773	21 459	5 446	5 252	29 202
Förändring av rörelsekapital	8 818	-5 728	-5 611	-10 504	-3 704
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-2 240	-3 405	-1 049	-943	-4 318
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-4 893	-23 325	-1 446	-3 587	-25 357
Förändring av likvida medel	23 458	-10 999	-2 661	-9 781	-4 176
Kursdifferens i likvida medel	12	169	18	73	94
Likvida medel vid periodens början	17 544	21 626	43 655	20 503	21 626
Likvida medel vid periodens slut	41 013	10 796	41 013	10 796	17 544
Kassaflöde från löpande verksamheten per aktie	2,37 kr	2,34 kr	0,59 kr	0,57 kr	3,18 kr
<i>Antal aktier:</i>					
Vid periodens ingång	9 175 722	9 175 722	9 175 722	9 175 722	9 175 722
Förändring under perioden	0	0	0	0	0
Vid periodens utgång	9 175 722	9 175 722	9 175 722	9 175 722	9 175 722
Genomsnitt antal aktier	9 175 722	9 175 722	9 175 722	9 175 722	9 175 722

Nyckeltal

	Delåret januari-september		Kvartalet juli-september	
Samtliga nyckeltal avser koncernen	2020	2019	2020	2019
Räntabilitet på totalt kapital	13,1%	13,4%	8,9%	7,9%
Räntabilitet på sysselsatt kapital	21,0%	20,9%	14,0%	12,7%
Räntabilitet på eget kapital före skatt	22,5%	22,8%	14,7%	13,8%
Räntabilitet på eget kapital efter skatt	17,0%	18,3%	11,0%	10,5%
Rörelsemarginal (EBITA)	10,6%	10,2%	9,0%	7,5%
	Delåret januari-september		Kvartalet juli-september	
Data per aktie för koncernen	2020	2019	2020	2019
Genomsnitt antal aktier före full utspädning	9 175 722	9 175 722	9 175 722	9 175 722
Genomsnitt antal aktier efter full utspädning	9 175 722	9 175 722	9 175 722	9 175 722
Vinst per aktie efter skatt före full utspädning	1,49 kr	1,46 kr	0,34 kr	0,27 kr
Vinst per aktie efter skatt efter full utspädning	1,49 kr	1,46 kr	0,34 kr	0,27 kr
Vinst per aktie efter finansiella poster före full utspädning	1,98 kr	1,82 kr	0,45 kr	0,35 kr
Vinst per aktie efter finansiella poster efter full utspädning	1,98 kr	1,82 kr	0,45 kr	0,35 kr
Kassaflöde per aktie från den löpande verksamheten före full utspädning	2,37 kr	2,34 kr	0,59 kr	0,57 kr
Kassaflöde per aktie från den löpande verksamheten efter full utspädning	2,37 kr	2,34 kr	0,59 kr	0,57 kr

Nyckeltal

Per balansdagen	2020-09-30	2019-09-30	2019-12-31
Eget kapital per aktie, kr	12,33 kr	10,38 kr	10,95 kr
Utestående antal aktier före full utspädning	9 175 722	9 175 722	9 175 722
Utestående antal aktier efter full utspädning	9 175 722	9 175 722	9 175 722
Soliditet	60,1%	57,8%	58,0%
Kassalikviditet	183,5%	157,4%	163,6%
Antal anställda	246	259	261

Definitioner:

Räntabilitet på totalt kapital = (Resultat efter finansiella poster + Räntekostnader) / Genomsnittligt totalt kapital

Räntabilitet på sysselsatt kapital = (Resultat efter finansiella poster + Räntekostnader) / Genomsnittligt sysselsatt kapital

Räntabilitet på eget kapital före skatt = Resultat efter finansiella poster / Genomsnittligt eget kapital

Räntabilitet på eget kapital efter skatt = Resultat efter skatt / Genomsnittligt eget kapital

Vinst per aktie efter finansiella poster, kr = Resultat efter finansiella poster / Genomsnittligt antal aktier under rapportperioden

Vinst per aktie efter skatt, kr = Resultat efter skatt / Genomsnittligt antal aktier under rapportperioden

Eget kapital per aktie, kr = Eget kapital / Antal utestående aktier på balansdagen

Moderbolagets resultaträkningar i sammandrag (Tkr)	Jan-sep 2020	Jan-sep 2019	Jul-sep 2020	Jul-sep 2019	2019
Nettoomsättning	158 849	156 203	45 547	44 585	217 348
Rörelsekostnader	-146 929	-145 761	-42 880	-43 942	-204 637
Avskrivningar på materiella anläggningstillgångar	-1 379	-1 198	-474	-399	-1 592
Rörelseresultat (EBITA)	10 542	9 243	2 194	244	11 118
Avskrivningar på immateriella anläggningstillgångar	-1 352	-1 352	-451	-451	-1 803
Rörelseresultat (EBIT)	9 189	7 891	1 743	-207	9 315
Finansiella poster (*)	-410	4 624	-171	-189	4 509
Resultat efter finansiella poster	8 780	12 515	1 572	-396	13 824
Bokslutsdispositioner					-2 899
Årets skatt	-2 276	-2 045	-457	-219	-1 656
Resultat efter skatt	6 504	10 470	1 115	-615	9 269
Övrigt totalresultat	0	0	0	0	0
Summa totalresultat för perioden	6 504	10 470	1 115	-615	9 269
(*) I beloppet ingår utdelningsinkomst från dotterföretag	0	5 000	0	0	0
Summa totalresultat för perioden	6 504	10 470	1 115	-615	9 269

Moderbolagets balansräkningar i sammandrag (Tkr)	2020-09-30	2019-09-30	2019-12-31
Tillgångar			
<i>Anläggningstillgångar:</i>			
Goodwill	9 142	10 945	10 494
Materiella anläggningstillgångar	6 644	6 705	6 949
Finansiella anläggningstillgångar	0	480	480
Andelar i koncernföretag	39 025	39 025	39 025
Summa anläggningstillgångar	54 811	57 156	56 948
<i>Omsättningstillgångar:</i>			
Kundfordringar	43 453	43 961	50 817
Övriga fordringar	10 471	14 559	14 864
Kassa och bank	35 292	7 041	13 406
Summa omsättningstillgångar	35 292	65 561	79 088
Summa tillgångar	144 027	122 717	136 036
Eget kapital och skulder			
<i>Eget kapital:</i>			
Aktiekapital	11 470	11 470	11 470
Reserver och balanserade vinstmedel	51 164	41 895	41 895
Årets resultat	6 504	10 470	9 269
Summa eget kapital	69 137	63 835	62 634
Obeskattade reserver	15 895	13 001	15 895
Långfristiga skulder	0	1 250	501
Kortfristiga skulder	58 995	44 631	57 006
Summa eget kapital och skulder	144 027	122 717	136 036

Redovisningsprinciper

Precio Fishbones koncernredovisning upprättas med full tillämpning av International Financial Reporting Standards (IFRS) så som den antagits av EU. De redovisningsprinciper och definitioner som tillämpas överensstämmer med de som beskrivs i moderbolagets årsredovisning för 2019. Denna delårsrapport har upprättats i enlighet med IAS 34 Delårsrapportering samt Årsredovisningslagen.

Rapporteringen av moderbolagets resultat och ställning baserar sig på bestämmelserna i Årsredovisningslagen och Rådet för Finansiell Rapportering rekommendation RFR 2 Redovisning för juridiska personer.

Läsare som önskar ta del av redovisningsprinciper i årsredovisningen för 2019 kan hämta dessa från Precio Fishbones hemsida www.preciofishbone.se eller rekvirera från bolaget under adress Precio Fishbone AB, Stortorget 8, 702 11 Örebro.

Nya redovisningsprinciper för 2020 enligt IFRS.

Inga nya redovisningsprinciper som påverkar Precio Fishbones koncernredovisning har införts under 2020.

Redovisning av statliga bidrag till lönekostnader för permitterade arbetstagarer samt nedsättning av arbetsgivaravgifter föranledda av covid-19 pandemin.

Enligt IFRS – IAS 20 som reglerar redovisning av statliga bidrag och upplysningar om statliga stöd ska bidrag hänförliga till resultatet redovisas som en del av resultatet, antingen separat eller under en allmän rubrik som "övriga intäkter"; alternativt dras de av vid redovisning av motsvarande kostnader. I denna delårsrapport har de intäkter som utgörs av utbetalade bidrag för lönekostnader relaterade till permitterade arbetstagarer redovisats som kostnadsreduktioner mot redovisade övriga kostnader. Således har bolaget valt alternativ två av de metoder som anges som möjliga ovan. Sättet för redovisning har tillämpats för både koncernen och moderbolaget.

Avrundningar

Till följd av avrundningar kan siffror presenterade i denna delårsrapport i vissa fall inte exakt summera till totalen och procenttal kan avvika från de exakta beräkningarna av desamma.



Kontakt

Precio Fishbone Borlänge

Sveagränd 1
SE-784 33 Borlänge, Sweden
+46 771-44 00 80

Precio Fishbone Eskilstuna

Kungsgatan 10
SE-632 19 Eskilstuna, Sweden
+46 771-44 00 80

Precio Fishbone Göteborg

Drakegatan 1
SE-412 50 Göteborg, Sweden
+46 771-44 00 80

Precio Fishbone Malmö

Hamngatan 4
SE-211 22 Malmö, Sweden
+46 771-44 00 80

Precio Fishbone Stockholm

Sveavägen 165
SE-113 46 Stockholm, Sweden
+46 771-44 00 80

Precio Fishbone Västerås

Varmvalsvägen 17
SE-721 30 Västerås, Sweden
+46 771-44 00 80

Precio Fishbone Örebro

Stortorget 8
SE-702 11 Örebro, Sweden
+46 771-44 00 80

Precio Fishbone UK Ltd

20 East Road
LONDON N1 6AD,
United Kingdom,
+44 (0) 7825 794617

Precio Fishbone Vietnam Ltd

186 Điện Biên Phủ Street
Ward 6, PJICO Tower, 5th floor
District 3, Ho Chi Minh City
Vietnam,
+84 38 20 70 20

Precio Fishbone Danmark A/S

Kigkurren 8M
2300 København S
Danmark
+45 31-520313

Precio Fishbone Canada Inc.

PO Box 42079 St. Laurent
Ottawa, Ontario, Canada,
K1K4L8