

PRECIO FISHBONE AB (publ)
KVARTALSRAPPORT
Juli – september 2022

DELÅRSRAPPORT
Januari – september 2022

Kvartalet juli – september 2022

- Nettoomsättningen uppgick till 55,3 mkr (50,5).
- Rörelseresultatet (EBITA) blev 3,1 mkr (2,4).
- Rörelsemarginalen (EBITA) blev 5,6 % (4,7 %).
- Resultat efter skatt blev 2,5 mkr (1,8).
- Vinst per aktie efter skatt blev 0,20 kr (0,18).
- Kassaflödet från den löpande verksamheten blev 5,0 mkr (4,5) vilket motsvarar 0,55 kr per aktie (0,49).

Delåret januari – september 2022

- Nettoomsättningen uppgick till 187,9 mkr (180,5).
- Rörelseresultatet (EBITA) blev 15,2 mkr (16,5).
- Rörelsemarginalen (EBITA) blev 8,1 % (9,1 %).
- Resultat efter skatt blev 11,3 mkr (12,6).
- Vinst per aktie efter skatt blev 1,20 kr (1,33).
- Kassaflödet från den löpande verksamheten blev 20,8 mkr (22,0) vilket motsvarar 2,27 kr per aktie (2,39).

VD har ordet

En omsättningsökning på 9,5 % och ett EBITA-resultat som ökat med 31 % jämfört med förra året är givetvis mycket positivt. Trots prenumerationsintäkter från SaaS-tjänsterna är som vanligt det tredje kvartalet vårt svagaste vilket syns på EBITA-marginalen som är 5,6 % (4,7 %).

Konsultverksamheten

Vi har under både det föregående och detta kvartal satsat på att rekrytera för att växa konsultverksamheten och det har börjat ge resultat. Omsättningen har ökat med 2,5 % i denna del av verksamheten under kvartalet jämfört med föregående år. Efter kvartalets slut har vi öppnat ett kontor i Borås. Ett av motiven är att bredda möjligheterna till rekryteringen i västra Sverige och stärka vårt nuvarande kontor i Göteborg.

Det går inte att sticka under stol med att rekrytering av IT-konsulter i Stockholmsregionen är utmanande. Att vi finns på flera orter i Sverige och att vi har rutin av att jobba på distans i team från flera orter ger oss dock en möjlighet att växa leveransen till kunder i Stockholm genom att rekrytera kvalificerade konsulter på våra andra orter. Ett exempel är vårt kontor i Borlänge som förutom att ha vunnit en upphandling för Region Dalarna på 8 MSEK i ökande omfattning levererar till kunder i Stockholm. Den ökade acceptansen bland våra kunder för distansarbete ger oss goda möjligheter att växa på samtliga kontor.

Täckningsbidraget från konsultverksamheten är lägre jämfört med samma period förra året men från det tredje kvartalet har den förbättrats.

SaaS-tjänsterna

Vi har under kvartalet kunna notera en omsättningsökning för våra SaaS-tjänster på 17 %. Omsättningen har ökat för såväl Omnia, NGO online som Kaskelot. Mest för den sistnämnda eftersom det varit val under kvartalet. Kaskelot fungerade klanderfritt under hela förberedelse- och genomförandeprocessen av valet i september. 24/7 övervakning och Kaskelots höga säkerhetsnivån gjorde att inga incidenter inträffade som störde valet.

En stor del av intäkterna från våra SaaS-tjänster är återkommande. Vid slutet på kvartalet var den kontrakterade summan för ett år framåt (cARR) 71,4 MSEK. Under kvartalet ökade den (ACV) med 1,9 MSEK och sedan årets början med 6,0 MSEK vilket är 9,2 %.

Under kvartalet har vi lanserat en ny variant av Omnia kallad Omnia Express. Namnet avslöjar att med hjälp av Omnia Express kan en organisation snabbt och enkelt med bibehållna möjligheter till anpassningar skapa en Digital Workplace för alla medarbetare. Målgruppen för Omnia Express är organisationer med upp till 500 medarbetare. Det är ofta den storleken på kunder våra partners på marknader utanför Skandinavien arbetar med vilket gjort att vi kunna möta deras behov på ett ännu bättre sätt.

Valutaeffekter

Den svaga kronkursen fortsätter att ha en negativ inverkan på vårt resultat främst från våra SaaS-tjänsterna. Både utvecklingsverksamheten i Vietnam och vår verksamhet i Nordamerika påverkas. Genomsnittskursen för US dollar har under kvartalet varit cirka 25 % högre än förra året. Nettopåverkan av detta på EBITA-resultatet är strax över 1 MSEK för kvartalet. Vår satsning på marknadsföring och försäljning i Nordamerika har dock sakta men säkert börjat ge resultat och vi kommer att öka våra intäkter i US dollar fr o m det fjärde kvartalet så en viss utjämnning kommer att ske av valutaeffekten.

Danmark

Vi startade upp ett kontor i Köpenhamn för drygt 5 år sedan och redan från och med det andra året gick verksamheten med vinst och det har den gjort alla år sedan dess. En omsättningsökning på över 300 % sedan 2018 med vinst varje år har gjort att vårt danska dotterbolag utsetts till ett av årets Gazelle-företag i Danmark. Välförtjänt och roligt!

Christer Johansson Verkställande direktör

ÖVERSIKT

Kvartalet och delåret i sammandrag

Nettoomsättningen uppgick under det tredje kvartalet 2022 till 55,3 mkr (50,5) således en ökad omsättning med 9,5 procent jämfört med 2021. För delåret januari – september 2022 uppgick nettoomsättningen till 187,9 mkr (180,5) vilket motsvarar en ökning med 4,1 procent jämfört med 2021. Tillväxten i omsättning är organisk i sin helhet.

Rörelseresultatet (EBITA) uppgick för tredje kvartalet 2022 till 3,1 mkr (2,4) vilket innebär en resultatökning med 30,8 procent. Rörelseresultatet (EBITA) för delåret januari – september 2022 redovisas till 15,2 mkr (16,5) vilket är en minskning med 7,6 procent.

I rörelseresultatet för tredje kvartalet 2022 ingår avskrivningar enligt plan med totalt 3,7 mkr (3,9) och motsvarande för delåret januari – september 2022 var 10,9 mkr (11,4).

Resultatet efter finansnetto uppgick under tredje kvartalet 2022 till 2,4 mkr (2,1) och för delåret januari – september 2022 till 13,8 mkr (15,8).

Resultat efter skatt uppgick under tredje kvartalet 2022 till 2,0 mkr (1,8) och under delåret januari – september 2022 till 11,3 mkr (12,6).



Spets, insikt, engagemang – våra värdeord.

Kvartal 3 2022 i korthet

Försäljning

55,3
mkr

Anställda

254

Investeringar, likviditet och finansiell ställning

Investeringar i maskiner och inventarier under tredje kvartalet 2022 har gjorts med 0,5 mkr (0,3). För niomånadersperioden januari – september 2022 uppgick motsvarande investeringar till 1,1 mkr (0,5).

Kassaflödet under tredje kvartalet 2022 från den löpande verksamheten före förändringar i rörelsekapital, blev 5,0 mkr (4,5). Samma kassaflöde för delåret januari – september 2022 blev 20,8 (22,0).

Totalt kassaflöde under tredje kvartalet 2022 blev - 4,3 mkr (- 6,4). Totalt kassaflöde under delåret januari - september 2022 var - 16,1 mkr (- 28,1) varav utdelning totalt - 18,6 mkr (-26,6).

Likvida medel uppgick på balansdagen den 30 september 2022 till 16,9 mkr, jämfört med 32,5 mkr den 1 januari 2022.

Koncernens egna kapital uppgick på balansdagen den 30 juni 2022 till 105,6 mkr, jämfört med 112,1 mkr den 1 januari 2022. Årets förändring av eget kapital utgörs av periodens nettoresultat om 11,3 mkr, omräkningsdifferenser i eget kapital i dotterbolagen 0,8, aktieutdelning till aktieägarna i moderbolaget med - 17,4 mkr samt aktieutdelning till minoritetsaktieägare - 1,2.

Soliditeten uppgick på balansdagen den 30 september 2022 till 58 % jämfört med 57 % vid årets ingång.

Kvartalet juli - september 2022

Rörelseresultat (EBITA)	Rörelsemarginal (EBITA)
3 087 (2 360) Tkr	5,6 (4,7) %
Resultat efter skatt	Vinst per aktie efter skatt
1 979 (1 796) Tkr	0,20 (0,18) Kr

Delåret januari - september 2022

Rörelseresultat (EBITA)	Rörelsemarginal (EBITA)
15 244 (16 503) Tkr	8,1 (9,1) %
Resultat efter skatt	Vinst per aktie efter skatt
11 306 (12 554) Tkr	1,20 (1,33) Kr

Verksamheten

Precio Fishbone är ett SaaS- och systemutvecklingsföretag med drygt 250 medarbetare. Vi finns på 7 orter i Sverige samt i Köpenhamn och Ho Chi Minh City i Vietnam. Företaget har också representationskontor i Oslo, Düsseldorf, London och i Ottawa.

Precio Fishbone utvecklar och tillhandahåller såväl SaaS-tjänster 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, webb-utveckling, integration, data analytics och mobilitet i form av specialisttjänster samt funktions- och förvaltningsåtgärderna.

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

Ett annat viktigt partnerskap är det med Optimizely där vi är Gold Solution Partner. Vi är också partner till UiPath inom området Robotic Process Automation, RPA.

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, RSA Insurance, Stockholm Exergi, MAN, Toyota, Electrolux 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 2022 var 9 175 722 och av totala antalet aktier är 20 000 A-aktier. Antalet aktieägare var per 2022-09-30 1 287 och vid årets ingång 1 340. Bolaget har genom ett teckningsoptionsprogram riktat till personalen utgivit 105 000 optioner som ger rätt att teckna lika många B-aktier till en kurs om 77,10 kr per aktie under 2024.

Årsstämman den 4 maj 2022 beslutade om en ordinarie utdelning om 1,90 (1,90) kr per aktie för räkenskapsåret 2021.

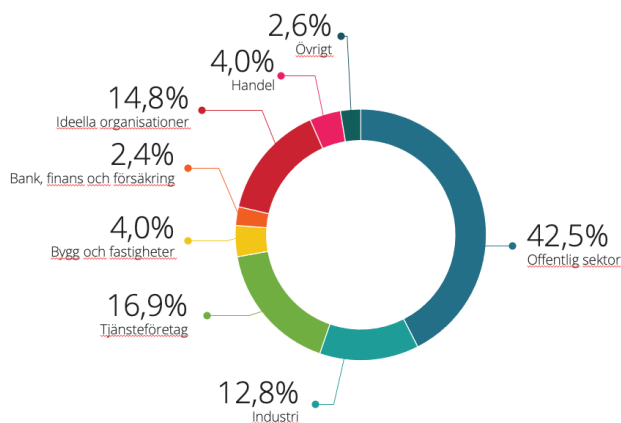
Årsstämman den 4 maj 2022 bemyndigade styrelsen att med eller utan avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt, fatta beslut om nyemission av högst 900 000 aktier av serie B, mot betalning i kontanter, genom apport eller genom kvittning. Detta bemyndigande gäller till nästa årsstämma.

Marknad och framtidsutsikter

Svårtolkade signaler

Att vi står inför den djupaste lågkonjunkturen på många decennier är bara att konstatera men hur mycket detta kommer att påverka vår bransch och de områden som vi är verksamma inom är svårare att säkert säga något om annat än att vi kommer att påverkas. Frågan är när och hur mycket. Ännu har vi inte noterat någon direkt påverkan annat att vi i slutförhandlingsfasen av ett antal projekt fått besked från kunden om att det slutliga beslutet att genomföra projektet flyttats fram i tiden. Det handlar om kunder inom privat sektor och vissa branscher. Samtidigt ser vi ingen allmän avmattning och både bruttovärdet och det vägdade värdet på våra samlade affärsmöjligheter är på en hög nivå. Vi fortsätter därför rekrytera för de behov vi ser framför oss i nya affärer men är samtidigt beredda på att situationen kan ändras snabbt.

En stor del av våra intäkter, 42,5 %, kommer från offentlig sektor. Här ser vi just nu en fortsatt mycket god efterfrågan. Även i ett mörkt framtidsscenario tror vi att inom statliga verk och myndigheter, som är den del av offentlig sektor där vi har vår absoluta tyngdpunkt, så kommer efterfrågan fortsatt att vara god. En annan styrka vid ett mörkt scenario är de återkommande intäkter vi har för SaaS-tjänster. Beslut är redan fattade och leveransen fortgår av tjänsterna även om det kan försvinna kunder genom uppsägningar.



Omsättning per kundsegment Q3

SaaS-tjänsterna

De totala intäkterna för produkterna inklusive support och implementeringsprojekt var under kvartalet 28,4 MSEK vilket innebär en andel på 51 %. Det ligger på samma andelsnivå som under föregående kvartal. Totala intäkter för Omnia DW var 18,5 MSEK (33,4 %) och NGOonline 7,4 MSEK (13,3 %). Intäkterna är lägre än under det andra kvartalet då konsultintäkter för implementeringsprojekt påverkas av semesteruttag. NGOonline påverkas mer av detta då andelen direkta intäkter från SaaS-tjänsten är lägre. Just för NGOonline har vi haft farhågor om att biståndsorganisationers självklara prioritering av hjälp till Ukraina framför investeringar i IT skulle påverka oss. Hittills har det inte varit så men vi ser risker för detta redan under nästa kvartal. Vi kommer också ha en flexibel hantering av ingångna avtal för att hjälpa de biståndsorganisationer som vill prioritera om.

ARR och ACV koncernen	Januari-september 2022			
	Sverige	Danmark	Övr. marknader	Totalt
TKR				
ARR in SaaS	27 364	2 354	9 897	39 615
ARR in Support	22 312	729	2 742	25 783
ARR in	49 676	3 083	12 639	65 398
ACV SaaS	2 312	-59	1 742	3 995
ACV Support	729	365	951	2 045
ACV netto	3 041	306	2 693	6 040
ARR out SaaS	29 676	2 295	11 639	43 610
ARR out Support	23 041	1 094	3 693	27 828
ARR out	52 717	3 389	15 332	71 438



Styrelse och ledning

På årsstämman den 4 maj 2022 omvaldes ledamöterna Stina Treven, Patrik Salén och Katarina Åkerman. Per Adolfsson valdes till ny ledamot. Patrik Salén utsågs till styrelsens ordförande. Claes Ruthberg hade avböjt omval.

Valberedningen utgörs av Bengt-Åke Älgevik, Kjell Sandin och Anders Miller.

Christer Johansson är bolagets verkställande direktör.

Företagets ledningsgrupp utgörs av verkställande direktören och ytterligare 10 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, Precio Fishbone Zwgn Deutschland samt dotterdotterbolagen Precio Industrial Consulting AB och Precio IT Strategi AB. Rörelsen bedrivs till övervägande del i moderbolaget samt i Precio Fishbone Danmark ApS 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, Köpenhamn, Düsseldorf, Oslo, 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 2022 var totalt 254 personer anställda inom koncernen och vid årets ingång var 238 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 2021 varför läsaren

hänvisas till den redogörelse som lämnats på sidan 5 - 7 i den årsredovisningen. Inga specifika osäkerheter kopplade till Covid-19 pandemin finns längre.

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.

Moderbolagets omsättning uppgick under tredje kvartalet 2022 till 49,0 mkr (44,7). Kvartalets rörelseresultat (EBITA) uppgick till -0,7 mkr (0,6). För delåret januari – september 2022 uppgick omsättningen till 166,6 mkr (162,1) och rörelseresultatet (EBITA) till 3,0 mkr (6,5).

Moderbolagets egna kapital per 30 september 2022 redovisas till 42,9 mkr och vid årets ingång till 53,0 mkr.

Förändringen i eget kapital under delåret januari – september 2022 utgörs av periodens nettovinst 7,3 mkr och lämnad utdelning till aktieägarna med -17,4 mkr.

Stockholm den 8 november 2022

Christer Johansson
VD

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

Delårsrapporten har varit föremål för en översiktlig granskning av bolagets revisor.

Kommande rapporteringstillfällen

Delårsrapport oktober – december 2022 samt bokslutskommuniké för helåret 2022: 22 februari 2023.

Delårsrapport januari – mars 2023: 4 maj 2023

Delårsrapport april – juni 2023: 23 augusti 2023

Preliminärt datum för årsstämma: 9 maj 2023

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 8 november 2022 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 2021 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-sept 2022	Jan-sept 2021	Juli-sept 2022	Juli-sept 2021	Helår 2021
Nettoomsättning	187 911	180 494	55 289	50 506	248 648
Rörelsekostnader	-163 371	-152 939	-49 106	-44 375	-211 238
Aktiverat arbete för egen räkning	1 604	-	579	-	1 108
Avskrivningar på materiella anläggningstillgångar	-10 900	-11 052	-3 673	-3 771	-14 784
Andel i intresseföretags resultat	-	-	-	-	6
Rörelseresultat (EBITA)	15 244	16 503	3 087	2 360	23 740
Avskrivningar på immateriella anläggningstillgångar	-438	-331	-217	-110	-442
Rörelseresultat (EBIT)	14 806	16 172	2 870	2 250	23 298
Finansiella poster	-1 014	-391	-461	-125	-683
Resultat efter finansiella poster	13 792	15 781	2 410	2 125	22 615
Skatt	-2 486	-3 227	-431	-329	-4 898
Resultat efter skatt	11 306	12 554	1 979	1 796	17 717
Övrigt totalresultat	830	206	547	196	154
Summa totalresultat för perioden	12 136	12 760	2 526	1 992	17 871
<i>Periodens nettoresultat hänförligt till:</i>					
<i>Moderbolagets aktieägare</i>	<i>10 983</i>	<i>12 205</i>	<i>1 857</i>	<i>1 683</i>	<i>17 131</i>
<i>Innehav utan bestämmande inflytande</i>	<i>323</i>	<i>348</i>	<i>121</i>	<i>113</i>	<i>586</i>
<i>Periodens nettoresultat per aktie hänförligt till</i>					
<i>Moderbolagets aktieägare</i>	<i>1,20</i>	<i>1,33</i>	<i>0,20</i>	<i>0,18</i>	<i>1,87</i>
<i>Innehav utan bestämmande inflytande</i>	<i>0,03</i>	<i>0,04</i>	<i>0,02</i>	<i>0,02</i>	<i>0,04</i>
Rörelsemarginal (EBITA)	8,1 %	9,1 %	5,6 %	4,7 %	9,5 %

Koncernens balansräkningar i sammandrag, (Tkr)	2022-09-30	2021-09-30	2021-12-31
Tillgångar			
<i>Anläggningstillgångar:</i>			
Goodwill	50 427	50 427	50 427
Övriga immateriella anläggningstillgångar	3 894	2 231	2 728
Materiella anläggningstillgångar	22 817	29 621	30 423
Finansiella anläggningstillgångar	162	6	12
Summa anläggningstillgångar	77 300	82 285	83 590
<i>Omsättningstillgångar:</i>			
Kundfordringar	67 053	53 714	61 005
Övriga fordringar	22 033	18 223	19 799
Kassa och bank	16 907	28 508	32 463
Summa omsättningstillgångar	105 994	100 445	113 247
Summa tillgångar	183 294	182 730	196 837
Eget kapital och skulder			
<i>Eget kapital:</i>			
Aktiekapital	11 470	11 470	11 470
Reserver och balanserade vinstmedel	82 797	82 325	82 271
Nettoresultat	10 983	12 205	17 130
Eget kapital hänförligt till moderbolagets aktieägare	105 250	105 999	110 870
Innehav utan bestämmande inflytande	308	973	1 212
Summa eget kapital	105 558	106 972	112 082
Avsättningar och långfristiga skulder	18 934	19 678	18 813
Kortfristiga skulder	58 803	56 080	65 942
Summa eget kapital och skulder	183 294	182 730	196 837

Koncernens förändring i eget kapital (Tkr)	Aktiekapital	Övrigt tillskjutet kapital och reserver	Balanserat resultat inkl. årets resultat	Eget kapital hänförligt till innehav utan bestämmande inflytande	Summa
Ingående eget kapital 2021-01-01	11 470	51 649	56 347	626	120 092
<i>Förändring i eget kapital under januari-juni 2021</i>					
Periodens nettoresultat	-	-	10 523	234	10 757
Utdelning till moderbolagets aktieägare			-26 610		-26 610
Personaloptionsprogram			723		723
Omräkningsdifferenser i eget kapital i dotterföretagen	-	11	-	-	11
Utgående eget kapital 2021-06-30	11 470	51 660	40 983	860	104 973
<i>Förändring i eget kapital under juli-september 2021</i>					
Periodens nettoresultat	-	-	1 682	113	1 795
Personaloptionsprogram			7		7
Omräkningsdifferenser i eget kapital i dotterföretagen	-	197	-	-	197
Utgående eget kapital 2021-09-30	11 470	51 857	42 672	973	106 972
<i>Förändring i eget kapital under oktober - december 2021</i>					
Periodens nettoresultat	-	-	4 925	238	5 163
Omräkningsdifferenser i eget kapital i dotterföretagen	-	-54		-	-54
Utgående eget kapital 2021-12-31	11 470	51 803	47 597	1 211	112 081
<i>Förändring i eget kapital under januari - juni 2022</i>					
Utdelning till moderbolagets ägare			-17 434		-17 434
Utdelning till minoritetsdelägare				-1 234	-1 234
Periodens nettoresultat	-	-	9 125	201	9 326
Omräkningsdifferenser i eget kapital i dotterföretagen	-	285	-	-	285
Utgående eget kapital 2022-06-30	11 470	52 088	39 288	178	103 024
<i>Förändring i eget kapital under juli - september 2022</i>					
Periodens nettoresultat			1 857	121	1 979
Omräkningsdifferenser i eget kapital i dotterföretagen	-	547	-	8-	555
Utgående eget kapital 2022-09-30	11 470	52 635	41 145	308	105 558

Koncernens kassaflödesanalys i sammandrag (Tkr)	Jan-sept 2022	Jan-sept 2021	Juli-sept 2022	Juli-sept 2021
Kassaflöde från löpande verksamheten	20 838	21 953	5 038	4 541
Förändring av rörelsekapital	-13 716	-14 663	-7 783	-7 410
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-4 703	-3 504	-2 572	-923
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-18 540	-31 899	1 030	-2 610
Förändring av likvida medel	-16 122	-28 112	-4 287	-6 402
Kursdifferens i likvida medel	566	77	187	45
Likvida medel vid periodens början	32 463	56 543	21 007	34 865
Likvida medel vid periodens slut	16 907	28 508	16 907	28 508
Kassaflöde från löpande verksamheten per aktie	2,27 kr	2,39 kr	0,55 kr	0,49 kr

Nyckeltal

	Delåret januari-september		Delåret juli-september	
Samtliga nycketal avser koncernen	2022	2021	2022	2021
Räntabilitet på totalt kapital	9,6 %	10,7 %	5,6 %	4,9 %
Räntabilitet på sysselsatt kapital	15,5 %	17,0 %	9,1 %	7,6 %
Räntabilitet på eget kapital före skatt	16,9 %	18,5 %	9,2 %	8,1 %
Räntabilitet på eget kapital efter skatt	13,9 %	14,3 %	7,6 %	6,4 %
Rörelsemarginal (EBITA)	8,1 %	9,1 %	5,6 %	4,7 %
	Delåret januari-september		Delåret juli-september	
Data per aktie för koncernen	2022	2021	2022	2021
Genomsnitt antal aktier före full utspädning	9 175 722	9 175 722	9 175 722	9 175 722
Genomsnitt antal aktier efter full utspädning	9 280 722	9 280 722	9 280 722	9 280 722
Vinst per aktie efter skatt före full utspädning	1,23 kr	1,37 kr	0,22 kr	0,20 kr
Vinst per aktie efter skatt efter full utspädning	1,22 kr	1,36 kr	0,21 kr	0,19 kr
Vinst per aktie efter finansiella poster före full utspädning	1,50 kr	1,72 kr	0,26 kr	0,23 kr
Vinst per aktie efter finansiella poster efter full utspädning	1,49 kr	1,70 kr	0,26 kr	0,23 kr
Kassaflöde per aktie från den löpande verksamheten före full utspädning	2,27 kr	2,39 kr	0,55 kr	0,49 kr
Kassaflöde per aktie från den löpande verksamheten efter full utspädning	2,25 kr	2,37 kr	0,54 kr	0,49 kr

Nyckeltal

Per balansdagen	2022-09-30	2021-09-30	2021-12-31
Eget kapital per aktie, kr	11,47	11,55	12,08
Utestående antal aktier före full utspädning	9 175 722	9 175 722	9 175 722
Utestående antal aktier efter full utspädning	9 280 722	9 280 722	9 280 722
Soliditet	57,6 %	58,5 %	56,3 %
Kassalikviditet	180,3 %	179,1 %	171,7 %
Antal anställda	252	246	238

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-sept 2022	Jan-sept 2021	Juli-sept 2022	Juli-sept 2021	Helår 2021
Nettoomsättning	166 612	162 140	48 999	44 726	222 634
Rörelsekostnader	-163 932	-154 231	-49 877	-44 750	-212 995
Aktiverat arbete för egen räkning	1 604	-	579	-	1 108
Avskrivningar på materiella anläggningstillgångar	-1 334	-1 437	-445	-542	-1 861
Rörelseresultat (EBITA)	2 950	6 472	-744	-566	8 886
Avskrivningar på immateriella anläggningstillgångar	-1 459	-1 352	-557	-450	-1 803
Rörelseresultat (EBIT)	1 491	5 120	-1 301	-1 016	7 083
Finansiella poster	6 418	5 834	-268	-35	5 705
Resultat efter finansiella poster	7 909	10 954	-1 570	-1 051	12 788
Bokslutsdispositioner	-	-	-	-	-675
Årets skatt	-536	-1 270	190	171	-1 714
Resultat efter skatt	7 373	9 684	-1 380	-880	10 399
Övrigt totalresultat	0	0	0	0	0
Summa totalresultat för perioden	7 373	9 684	-1 380	-880	10 399

Moderbolagets balansräkningar i sammandrag (Tkr)	2022-09-30	2021-09-30	2021-12-31
Tillgångar			
<i>Anläggningstillgångar:</i>			
Goodwill	5 538	7 339	6 888
Immateriella anläggningstillgångar	2 605	501	1 108
Materiella anläggningstillgångar	5 347	5 354	5 305
Finansiella anläggningstillgångar	156	6	6
Andelar i koncernföretag	37 806	37 806	37 806
Summa anläggningstillgångar	51 450	51 006	51 113
<i>Omsättningstillgångar:</i>			
Kundfordringar	44 305	44 251	46 109
Övriga fordringar	17 387	16 162	18 879
Kassa och bank	12 261	23 752	28 127
Summa omsättningstillgångar	73 953	84 165	93 115
Summa tillgångar	125 403	135 171	144 228
Eget kapital och skulder			
<i>Eget kapital:</i>			
Aktiekapital	11 470	11 470	11 470
Reserver och balanserade vinstmedel	24 058	31 091	31 091
Årets resultat	7 373	9 684	10 399
Summa eget kapital	42 900	52 244	52 960
Obeskattade reserver	19 910	19 235	19 910
Kortfristiga skulder	62 593	63 626	71 358
Summa eget kapital och skulder	125 403	135 171	144 228

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 2021. 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 Rapporterings rekommendation RFR 2 Redovisning för juridiska personer.

Läsare som önskar ta del av redovisningsprinciper i årsredovisningen för 2021 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 2022 enligt IFRS.

Inga nya redovisningsprinciper som påverkar Precio Fishbones koncernredovisning har införts under 2022.

Redovisning av personaloptionsprogram.

Under kvartal 2 2021 har bolaget, i enlighet med bemyndigande till styrelsen som lämnats av årsstämman 2021, emitterat 105 000 optioner som tecknats av befattningshavare inom koncernen. Optionerna ger innehavaren rätt att under 2024 teckna en nyemitterad aktie för varje option. Priset per option och övriga villkor är marknadsmässiga vilket innebär att bestämmelserna i IFRS 2 Aktierelaterade ersättningar inte är tillämpliga på detta optionsprogram. Moderbolaget har emitterat optionerna till ett pris av 6:88 kronor per styck. Därmed har 722 416 kronor tillförts koncernens och moderbolagets fria egna kapital.

Vid beräkning av nyckeltal för resultat, kassaflöde och eget kapital per aktie efter full utspädning har utestående antal aktier som uppgår till 9 175 722 ökat med 105 000 utestående optioner.

I kassaflödesanalysen har influensa ersättningar för optionerna redovisats i kassaflöde från finansieringsverksamheten.

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 ApS

Kigkurren 8M, 1
2300 København S
Denmark
+45 31-520313

Precio Fishbone Canada Inc.

123 Slater Street
Ottawa, Ontario, Canada,
K1P5G4

Precio Fishbone Deutschland

Collection Business Center
Dreischeibenhaus
402 11 Düsseldorf, Germany
+49 173 653 41 11