

Delårsrapport Q3 2018

Juli – september 2018

Juli – september 2018

- Omsättningen för koncernen uppgick till 113,0 (66,7) mkr motsvarande en tillväxt om 69,4 procent. Tillväxten är helt förvärvsdriven, den organiska tillväxten var negativ, -2,6 %.
- Rörelseresultatet före avskrivningar (EBITDA) uppgick till 2,1 (2,8) mkr en minskning om 25,0 procent och efter avskrivningar (EBIT) till -0,3 (1,6) mkr en minskning om 118,7 procent
- Resultatet före skatt uppgick till -0,6 (1,3) mkr
- Kassaflödet från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital uppgår till -0,2 (0,9) mkr och -3,4 (-4,2) mkr efter förändring av rörelsekapitalet
- Resultat per aktie uppgår till -0,06 (1 639,05) kronor. Ingen utspädning till följd av teckningsoptioner har skett under perioden

Januari – september 2018

- Omsättningen för koncernen uppgick till 305,2 (183,3) mkr motsvarande en tillväxt om 66,5 procent, tillväxten är primärt förvärvsdriven, den organiska tillväxten uppgick till 0,9 procent
- Rörelseresultatet före avskrivningar (EBITDA) uppgick till 7,9 (6,8) mkr en ökning om 16,2 procent och efter avskrivningar (EBIT) till 1,8 (3,5) mkr en minskning om 48,6 procent
- Resultatet före skatt uppgick till 0,0 (2,5) mkr
- Kassaflödet från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital uppgår till 0,9 (5,0) mkr och -1,4 (-16,1) mkr efter förändring av rörelsekapitalet
- Resultat per aktie uppgår till 0,03 (2 893,93) kronor.

Väsentliga händelser juli-sep 2018

- Extra bolagsstämma
- Ny styrelse

Väsentliga händelser efter periodens utgång

- Livihop har genomfört ett byte av VD

NYCKELTAL KONCERNEN

	2018-07-01	2017-07-01	2018-01-01	2017-01-01	2018-01-01
	2018-09-30	2017-09-30	2018-09-30	2017-09-30	2018-09-30
	(3 mån)	(3 mån)	(9 mån)	(9 mån)	(ProForma)
Nettoomsättning (tkr)	111 682	65 826	301 393	180 169	338 904
EBITDA (tkr)	2 124	2 835	7 857	6 845	8 634
Rörelseresultat (tkr)	-281	1 583	1 789	3 497	2 557
Resultat efter finansiella poster (tkr)	-626	1 267	-5	2 467	1 183
Balansomslutning (tkr)	154 285	83 309	154 285	83 309	154 285
Rörelsemarginal (%)	-0,3%	2,4%	0,6%	1,9%	0,8%
Soliditet (%)	25,9%	0,0%	25,9%	0,0%	25,9%
Resultat per aktie (kr) före utspädning av teckningsoptioner	-0,06	1639,05	0,03	2893,93	0,18
Resultat per aktie (kr) efter utspädning av teckningsoptioner	-0,06	1639,05	0,03	2893,93	0,18
Eget kapital per aktie (kr)	4,82	24484,07	4,82	24484,07	4,82
Antal aktier vid periodens slut (st)	8 279 144	563	8 279 144	563	8 279 144
Genomsnittligt antal aktier (st)	8 279 144	563	7 848 318	514	7 848 318

Ekonomisk utveckling under rapportperioden

Omsättning och resultat

Juli – september 2018

Koncernens omsättning uppgår till 113,0 (66,7) mkr vilket innebär en omsättningsökning om 69,4 procent. Tillväxten är helt driven av genomförda bolagsförvärv under 2017 och 2018. Den organiska tillväxten i bolaget var negativ -2,6 procent för perioden. Rörelseresultat före avskrivningar (EBITDA) uppgår till 2,1 (2,8) mkr och efter avskrivningar till -0,3 (1,6) mkr. Rörelsemarginalen uppgår till -0,3 (2,4) procent.

Personalkostnaderna påverkar rörelsemarginalen negativt under kvartalet, primärt hänförligt till något ökade kostnader för nyanställda. Under perioden har kostnader av engångskaraktär i samband med avslutande av personals anställning tagits upp med 1,4 mkr. Koncernens resultat före skatt uppgår till -0,6 (-1,3) mkr.

Januari – september 2018

Koncernens omsättning uppgår till 305,2 (183,3) mkr vilket innebär en omsättningsökning om 66,5 procent. Tillväxten är primärt driven av genomförda bolagsförvärv under 2017 och 2018. Den organiska tillväxten i bolaget uppgick till 0,9 procent för perioden. Rörelseresultat före avskrivningar (EBITDA) uppgår till 7,9 (6,8) mkr. Ökningen är i all väsentlighet hänförlig till de genomförda förvärven av Svea, BAMU och Trea. Resultatet efter avskrivningar uppgick till 1,8 (3,5) mkr. Rörelsemarginalen uppgår till 0,6 (1,9) procent. Personalkostnaderna påverkar rörelsemarginalen negativt, primärt hänförligt till något ökade kostnader för nyanställda. Inga synergieffekter från genomförda förvärv är ännu realiserade under perioden. Koncernens resultat före skatt uppgår till 0,0 (2,5) mkr.

ProForma för perioden januari – september 2018

För att åskådliggöra hur den sammantagna verksamheten löper under 2018 har Livihop upprättat en ProForma så som BAMU Uppsala AB och Trea Assistans Stockholm AB varit helägda dotterbolag under hela perioden. Sammanställningen i proforman är baserad på det

rapporterade resultatet från dotterbolagen för hela 9 månaders perioden.

ProForma uppgår koncernens omsättning till 338,9 mkr med ett rörelseresultat före avskrivningar om 8,6 mkr och ett rörelseresultat efter avskrivningar om 2,5 mkr.

Kassaflödet och likviditet

Juli–september 2018

Koncernens kassaflöde från den löpande verksamheten efter förändring av rörelsekapital uppgår till -3,4 (-4,2) mkr. Koncernens kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital uppgår till -0,3 (1,6) mkr. Det försämrade kassaflödet är primärt hänförligt till ökade kundfordringar till följd av Försäkringskassans sämre hantering av utbetalningar.

Kassaflödet från finansieringsverksamheten uppgick till -1,3 (13,0) mkr, primärt hänförlig amortering av krediterna i banken.

Koncernens likvida medel uppgick till 3,7 (3,2) mkr per den 30 september 2018.

Januari – september 2018

Koncernens kassaflöde från den löpande verksamheten efter förändring av rörelsekapital uppgår till -1,4 (-16,1) mkr. Koncernens kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital uppgår till 0,9 (5,0) mkr.

Kassaflödet från investeringsverksamheten uppgick till -15,9 (-6,0) mkr hänförligt till köpet av BAMU Uppsala och Trea Assistans i mars respektive april månad.

Kassaflödet från finansieringsverksamheten uppgick till 13,6 (24,2) mkr primärt hänförlig till nyemission i samband med noteringen av Livihop aktien i februari månad.

Finansiell ställning

Eget kapital

Koncernens egna kapital uppgår till 39,9 (12,2) mkr per den 30 september 2018. Soliditeten i koncernen uppgick till 25,9 (14,7) procent.

Krediter och kreditutrymme

Koncernen har lån från kreditinstitut uppgående till 11,6 (15,2) mkr majoriteten av lånen är hänförliga till genomförda förvärv samt på grund av omläggning av Försäkringskassans utbetalningsrutiner under 2016, vilket påverkade rörelsekapitalet negativt. Koncernen har även en beviljad checkräkningskredit om sammantaget 17,0 mkr varav 15,3 mkr var utnyttjat på balansdagen.

Kort om moderbolaget

Moderbolagets nettoomsättning för perioden apr-jun uppgick till 32,9 (33,2) mkr. Resultat före skatt uppgick till -4,1 (-1,0) mkr. Under perioden har bolaget belastats med 1,4 mkr i kostnader av engångskaraktär i samband med avslutande av personals anställning.

Moderbolagets omsättning för perioden jan-sep uppgick till 101,1 (100,3) mkr. Resultat före skatt uppgick till -10,4 (-1,8) mkr.

De ökade kostnaderna i moderbolaget är hänförliga till organisationsförändringar för koncernen i och med noteringen samt relaterat till att Livihopkoncernen förvärvat tre företag under den senaste 13 månaderna.

Moderbolagets kassa uppgick till 0,0 (0,0) mkr vid periodens utgång. Utnyttjad checkkredit uppgick till 11,9 (2,2) mkr. Det egna kapitalet uppgick till 30,4 (13,3) mkr och soliditeten vid periodens utgång uppgick till 39,8 (25,6) procent. Ökningen av det egna kapitalet är hänförligt till två nyemissioner genomförda under 2018.

Antal aktier

Antal aktier i bolaget var 8 279 144 (563) vid periodens slut. Genomsnittligt antal aktier under perioden juli – september var 8 279 144 aktier och för perioden januari – september 2018 5 886 387 aktier.

Liv ihop har 90 utestående teckningsoptioner, varje option berättigar till teckning av 10 000 aktier efter aktiedelningen (10 000:1) inför noteringen. Optionerna har en löptid till och med 1 september 2020 med teckningskurs 16,00 kr per aktie. Det föreligger ingen utspädning relaterad till utestående teckningsoptionsprogram.

Investeringar

Under rapportperioden har inga förvärv eller andra väsentliga investeringar gjorts.

Väsentliga händelser

Juli – september 2018

Extra bolagsstämma och ny styrelse

En extra bolagsstämma, sammankallad på begäran av aktieägaren Robert Palm med stöd av 7 kap. 13 § 2 st. aktiebolagslagen, hölls 19 september 2018. Vid stämman valdes Kent Lindholm (omval), Nils Stiernstedt (ny), Magnus Johansson (ny) och Jesper von Post (ny). Nils Stiernstedt utsågs till ny styrelseordförande.

Väsentliga händelser efter rapportperioden

VD Byte

För att på bästa sätt kunna tillvarata bolagets möjligheter har styrelsen i Livihop utsett Kennedy Samuels till ny tillförordnad VD för Livihop AB. Kennedy Samuels tillträdde den 30 oktober 2018.

Transaktioner med närstående

Inga väsentliga transaktioner med närstående under perioden.

Framtida utveckling

Livihops ambition är att fortsätta uppnå en stark tillväxt genom att fokusera på att leverera överlägsen kvalitet samt att förvärva kvalitativa assistansbolag i branschen. Livihop har en ambition att organiskt växa med 10 procent per år samt att genomföra 2 – 5 förvärv per år framöver. Livihop bedömer att framtida lönsamhetsnivå kommer överstiga den nuvarande nivån på grund av synergieffekter från genomförda förvärv under innevarande år.

Redovisningsprinciper

Koncernen och moderbolaget tillämpar årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 (K3). Delårsrapporten har upprättats enligt årsredovisningslagen 9 kap.

Nyckeltalsdefinitioner

EBITDA

Rörelseresultat före finansnetto, avskrivningar och nedskrivningar

Soliditet

Eget kapital inklusive minoritetsposter i procent av balansomslutningen vid periodens slut.

Resultat per aktie

Dividera resultat hänförligt till bolagets aktieägare med det vägda genomsnittliga antal aktier utestående i perioden

Eget kapital per aktie

Eget kapital på balansdagen dividerat med antal aktier på balansdagen

Granskning

Denna rapport har inte granskats av bolagets revisor.

Kommande finansiell information

- Bokslutskommuniké för 2018 publiceras 19 februari 2019
- Årsredovisning för 2018 publiceras vecka 16
- Kvartalsrapport för Q1 2019 publiceras 14 maj 2019
- Kvartalsrapport för Q2 2019 publiceras 21 augusti 2019
- Kvartalsrapport för Q3 2019 publiceras 12 november 2019

Certified Adviser

Mangold Fondkommission AB är bolagets certified adviser.

Telefon: 08-5030 1550, e-mail: info@mangold.se

Stockholm den 7 november 2018

Styrelsen i Liv ihop AB (publ)

Nils Stiernstedt, ordförande

Magnus Johansson, ledamot

Kent Lindholm, ledamot

Jesper von Post, ledamot

Kennedi Samuels
Tf. Verkställande direktör

För ytterligare information kontakta:

Kennedi Samuels, Tf. Verkställande direktör

Tel: 070-191 57 44, e-post: kennedi.samuels@livihopgruppen.se

Resultaträkningar

RESULTATRÄKNINGAR	KONCERNEN				
	2018-07-01 2018-09-30 (3 mån)	2017-07-01 2017-09-30 (3 mån)	2018-01-01 2018-09-30 (9 mån)	2017-01-01 2017-09-30 (9 mån)	2018-01-01 2018-09-30 ProForma
<i>(siffror i '000 SEK)</i>					
Rörelsens intäkter m m					
Nettoomsättning	111 682	65 826	301 393	180 169	338 904
Övriga rörelseintäkter	1 284	878	3 790	3 162	4 245
Summa omsättning	112 966	66 704	305 183	183 331	343 149
Rörelsens kostnader					
Direkta uppdragskostnader	-2 264	-2 824	-6 878	-7 568	-7 286
Övriga externa kostnader	-7 254	-2 516	-17 349	-7 539	-18 808
Personalkostnader	-101 324	-58 434	-273 099	-161 322	-308 421
Avskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-2 405	-1 253	-6 069	-3 349	-6 076
Övriga rörelsekostnader	0	-95	0	-57	0
Summa	-113 247	-65 121	-303 395	-179 834	-340 591
Rörelseresultat (EBIT)	-281	1 583	1 789	3 497	2 557
Ränteintäkter och liknande resultatposter	-12	1	-7	8	131
Räntekostnader och liknande resultatposter	-333	-317	-1 786	-1 038	-1 505
Summa	-345	-316	-1 793	-1 030	-1 374
Resultat efter finansiella poster	-626	1 267	-5	2 467	1 183
Periodens skattekostnad	91	-447	206	-1 020	206
Periodens resultat	-534	820	201	1 447	1 389
Hänförligt till:					
Moderföretagets aktieägare	-534	820	201	1 447	1 389
Minoritetsintresse	0	-1	0	-1	0
Årets resultat	-534	820	201	1 447	1 389

Kommentar till ProForman

I ProForman ingår BAMU Uppsala AB och Trea Assistans Stockholm AB som om de tillhört Livihop-koncernen från den 1 januari 2018.

RESULTATRÄKNINGAR

MODERBOLAGET

	2018-07-01 2018-09-30 (3 mån)	2017-07-01 2017-09-30 (3 mån)	2018-01-01 2018-09-30 (9 mån)	2017-01-01 2017-09-30 (9 mån)
<i>(siffror i '000 SEK)</i>				
Rörelsens intäkter m m				
Nettoomsättning	32 623	32 755	99 165	98 031
Övriga rörelseintäkter	269	504	1 976	2 274
Summa omsättning	32 892	33 259	101 141	100 305
Rörelsens kostnader				
Direkta uppdragskostnader	-1 736	-2 247	-4 866	-5 458
Övriga externa kostnader	-5 156	-1 808	-11 183	-5 846
Personalkostnader	-29 769	-29 730	-94 265	-89 529
Avskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-37	-85	-166	-336
Övriga rörelsekostnader	0	-95	0	-57
Summa	-36 698	-33 964	-110 481	-101 226
Rörelseresultat (EBIT)	-3 805	-705	-9 340	-922
Ränteintäkter och liknande resultatposter	2	1	2	8
Räntekostnader och liknande resultatposter	-308	-291	-1 101	-911
Summa	-306	-289	-1 099	-903
Resultat efter finansiella poster	-4 112	-995	-10 440	-1 824
Periodens skattekostnad	0	0	0	0
Periodens resultat	-4 112	-995	-10 440	-1 824

Balansräkningar

BALANSRÄKNINGAR	KONCERNEN			
	(siffror i '000 SEK)	2018-09-30	2017-09-30	2017-12-31
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar				
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>				
Goodwill	16 545	10 820	10 061	
Övriga immateriella anläggningstillgångar	1 308	647	1 610	
Kundkontrakt och tillstånd	56 757	22 986	22 739	
Summa	74 610	34 452	34 410	
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>				
Inventarier, verktyg och installationer	2 277	1 280	1 197	
Summa	2 277	1 280	1 197	
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>				
Andelar i koncernföretag	0	0	0	
Uppskjuten skattefordran	124	124	124	
Övriga långfristiga fordringar	93	0	0	
Summa	217	124	124	
Summa anläggningstillgångar	77 103	35 857	35 730	
Omsättningstillgångar				
<i>Kortfristiga fordringar</i>				
Kundfordringar	65 590	36 838	41 968	
Skattefordringar	6 126	4 909	1 798	
Övriga fordringar	862	1 094	2 303	
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	902	1 383	1 685	
Summa	73 480	44 224	47 753	
Kassa och bank	3 702	3 228	7 491	
Summa omsättningstillgångar	77 182	47 452	55 244	
SUMMA TILLGÅNGAR	154 285	83 309	90 975	

BALANSRÄKNINGAR

KONCERNEN

(siffror i '000 SEK)

2018-09-30 2017-09-30 2017-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Aktiekapital	745	533	533
Bundna reserver	1 308	0	957
Övrigt tillskjutet kapital	39 161	13 220	12 093
Balanserat resultat	-1 321	-1 528	-1 389
<i>Summa eget kapital</i>			
<i>hänförligt till moderbolagets ägare</i>	39 893	12 225	12 193
Minoritetsintresse	0	18	0
Summa eget kapital	39 893	12 242	12 193

Avsättningar

Övriga avsättningar	18 177	7 307	7 282
Uppskjuten skatteskuld	11 458	4 634	4 984
Summa avsättningar	29 635	11 941	12 266

Långfristiga skulder

Skulder till kreditinstitut	7 032	10 026	8 029
Övriga långfristiga skulder	185	119	0
Summa långfristiga skulder	7 218	10 145	8 029

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder	1 464	968	2 002
Skulder till kreditinstitut	4 782	5 523	6 008
Skatteskulder	0	2 712	0
Övriga skulder	12 854	10 703	15 680
Checkräkningskredit	15 346	3 023	4 540
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	43 094	26 050	30 258
Summa kortfristiga skulder	77 540	48 980	58 487

Summa skulder

114 392 71 067 78 782

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

154 285 83 309 90 975

BALANSRÄKNINGAR

MODERBOLAGET

(siffror i '000 SEK)

2018-09-30 2017-09-30 2017-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Immateriella anläggningstillgångar

Goodwill	0	0	0
Övriga immateriella anläggningstillgångar	1 308	647	957
Kundkontrakt och tillstånd	634	0	653
Summa	1 942	647	1 610

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer	992	1 194	1 140
Summa	992	1 194	1 140

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i övriga företag	0	0	0
Andelar i koncernföretag	81 712	38 596	41 512
Uppskjuten skattefordran	124	124	124
Övriga långfristiga fordringar	0	0	0
Summa	81 836	38 721	41 636

Summa anläggningstillgångar

84 770 40 561 44 386

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar	23 475	19 408	19 577
Fordringar hos koncernföretag	-24 718	-7 881	1 251
Skattefordringar	2 989	325	3 125
Övriga fordringar	1 504	568	2 129
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	314	1 184	1 464
Summa	3 564	13 604	27 546

Kassa och bank

-11 916 -2 167 5 183

Summa omsättningstillgångar

-8 351 11 437 32 729

SUMMA TILLGÅNGAR

76 419 51 998 77 115

BALANSRÄKNINGAR

MODERBOLAGET

(siffror i '000 SEK)

2018-09-30 2017-09-30 2017-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Aktiekapital	745	533	533
Bundna medel	1 308	0	957
<i>Bundet eget kapital</i>	2 053	533	1 490
Överkursfond	39 161	13 220	12 093
Balanserat resultat	-367	1 383	643
Årets resultat	-10 440	-1 824	-715
<i>Summa fritt eget eget kapital</i>	28 354	12 779	12 021
Summa eget kapital	30 407	13 312	13 511

Avsättningar

Övriga avsättningar	18 177	7 307	7 282
Uppskjuten skatteskuld	0	0	0
Summa avsättningar	18 177	7 307	7 282

Långfristiga skulder

Skulder till kreditinstitut	10 333	14 044	12 685
Övriga långfristiga skulder	0	0	0
Summa långfristiga skulder	10 333	14 044	12 685

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder	476	812	1 831
Skulder till kreditinstitut	206	298	268
Skatteskulder	286	62	1 398
Skulder till koncernföretag	804	0	14 761
Övriga skulder	2 116	3 369	9 168
Checkräkningskredit	0	0	3 844
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	13 613	12 795	12 366
Summa kortfristiga skulder	17 501	17 336	43 637

Summa skulder	46 012	38 687	63 604
----------------------	---------------	---------------	---------------

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	76 419	51 998	77 115
---------------------------------------	---------------	---------------	---------------

Förändringar i eget kapital

EGET KAPITAL KONCERNEN

<i>(siffror i '000 kr)</i>	Aktiekapital	Bundet kapital	Övrigt tillskjutet kapital	Annat eget kapital balanserad vinst	Totalt Eget Kapital
Ingående balans 2018-07-01	745	1 219	40 037	-697	41 304
Emissionskostnader			-876		-876
Avsättn fond för egenutv imm.tillgång		89		-89	0
Periodens resultat				-534	-534
Summa eget kapital 30 sep 2018	745	1 308	39 161	-1 321	39 893

<i>(siffror i '000 kr)</i>	Aktiekapital	Bundet kapital	Övrigt tillskjutet kapital	Annat eget kapital balanserad vinst	Totalt Eget Kapital
Ingående balans 2018-01-01	533	957	12 093	-1 389	12 193
Nyemission	212		34 788	218	35 218
Emissionskostnader			-7 719		-7 719
Avsättn fond för egenutv imm.tillgång		351		-351	
Årets resultat				201	201
Summa eget kapital 30 sep 2018	745	1 308	39 161	-1 321	39 893

<i>(siffror i '000 kr)</i>	Aktiekapital	Övrigt tillskjutet kapital	Annat eget kapital balanserad vinst	Eget kapital hänförligt till moderföretagets aktieägare	Minoritetsintresse	Totalt Eget Kapital
Ingående balans 2017-07-01	50		-2 348	-2 298	18	-2 280
Fondemission	450	-450		0		0
Nyemission	32	14 688		14 720		14 720
Emissionskostnader		-1 017		-1 017		-1 017
Korr Svea bal kap			0	0		0
Årets resultat			820	820		820
Summa eget kapital 30 sep 2017	533	13 220	-1 528	12 225	18	12 242

<i>(siffror i '000 kr)</i>	Aktiekapital	Övrigt tillskjutet kapital	Annat eget kapital balanserad vinst	Eget kapital hänförligt till moderföretagets aktieägare	Minoritetsintresse	Totalt Eget Kapital
Ingående balans 2017-01-01	50		-2 975	-2 925	18	-2 908
Fondemission	450	-450		0		0
Nyemission	32	14 688		14 720		14 720
Emissionskostnader		-1 017		-1 017		-1 017
Korr Svea bal kap			0	0		0
Årets resultat			1 447	1 447		1 447
Summa eget kapital 30 sep 2017	533	13 220	-1 528	12 225	18	12 242

EGET KAPITAL MODERBOLAGET

<i>(siffror i '000 kr)</i>	Aktiekapital	Bundet kapital	Överkurs-fond	Balanserad vinst	Årets resultat	Totalt Eget Kapital
Ingående balans 2018-07-01	745	1 219	40 037	-278	-6 328	35 395
Nyemission						0
Emissionskostnader			-876			-876
Avsättn fond för egenutv imm.tillgång		89		-89		0
Periodens resultat					-4 112	-4 112
Summa eget kapital 30 sep 2018	745	1 308	39 161	-367	-10 440	30 408

<i>(siffror i '000 kr)</i>	Aktiekapital	Bundet kapital	Överkurs-fond	Balanserad vinst	Årets resultat	Totalt Eget Kapital
Ingående balans 2018-01-01	533	957	12 093	-234		13 349
Nyemission	212		34 788	218		35 218
Emissionskostnader			-7 719			-7 719
Avsättn fond för egenutv imm.tillgång		351		-351		0
Årets resultat					-10 440	-10 440
Summa eget kapital 30 sep 2018	745	1 308	39 161	-367	-10 440	30 408

<i>(siffror i '000 kr)</i>	Aktiekapital	Överkurs-fond	Balanserad vinst	Årets resultat	Totalt Eget Kapital
Ingående balans 2017-07-01	50		1 383	-829	604
Fondemission	450	-450			0
Nyemission	32	14 688			14 720
Emissionskostnader		-1 017			-1 017
Periodens resultat				-995	-995
Summa eget kapital 30 sep 2017	533	13 220	1 383	-1 824	13 312

<i>(siffror i '000 kr)</i>	Aktiekapital	Överkurs-fond	Balanserad vinst	Årets resultat	Totalt Eget Kapital
Ingående balans 2017-01-01	50		1 383		1 433
Fondemission	450	-450			0
Nyemission	32	14 688			14 720
Emissionskostnader		-1 017			-1 017
Årets resultat				-1 824	-1 824
Summa eget kapital 30 sep 2017	533	13 220	1 383	-1 824	13 312

Kassaflöde i sammandrag

	KONCERNEN			
	2018-07-01 2018-09-30 (3 mån)	2017-07-01 2017-09-30 (3 mån)	2018-01-01 2018-09-30 (9 mån)	2017-01-01 2017-09-30 (9 mån)
<i>(siffror i '000 SEK)</i>				
<i>Den löpande verksamheten</i>				
Rörelseresultat	-281	1 583	1 789	3 497
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	1 897	1 252	5 549	3 344
Erhållen ränta	-12	1	-7	8
Betald ränta	-333	-317	-1 786	-1 038
Betald inkomstskatt	-1 480	-1 616	-4 629	-797
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	-208	903	915	5 015
<i>Förändringar av rörelsekapital</i>				
Förändring av kundfordringar	-4 245	-1 910	-8 664	-7 992
Förändring av övriga kortfristiga fordringar	2 968	-228	4 297	4 168
Förändring av leverantörsskulder	-1 496	-820	-913	-216
Förändring av övriga kortfristiga skulder	-451	-2 137	2 926	-17 094
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-3 432	-4 193	-1 439	-16 118
<i>Investeringsverksamheten</i>				
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	-89	-212	-394	-647
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	0	-38	-15	-38
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	20	610	20	961
Förvärv av koncernföretag	0	-7 109	-15 525	-6 298
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-69	-6 749	-15 914	-6 021
<i>Finansieringsverksamheten</i>				
Periodens nyemission	-876	13 703	16 498	13 703
Upptagna lån	0	0	12 000	15 544
Amortering lån	-1 297	-737	-15 852	-5 057
Ökning/minskning kortfristiga finansiella skulder	869	0	919	0
Utbetald utdelning	0		0	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-1 303	12 965	13 565	24 190
Periodens kassaflöde/förändring av likvida medel	-4 804	2 024	-3 789	2 050
Likvida medel vid Periodens början	8 506	1 204	7 491	1 178
Likvida medel vid Periodens slut	3 702	3 228	3 702	3 228