



Delårsrapport juli – september 2021

Tempot trappas upp och Norge gör sitt bästa kvartal sedan förvärvet

Finansiell utveckling 1 juli – 30 september 2021

- Nettoomsättningen för perioden uppgick till 24 170 (15 110) Tkr, justerat för förvärvet av Sensec Solutions AS uppgick nettoomsättningen till 13 825 Tkr.
- Rörelseresultatet före avskrivningar uppgick till 2 867 (1 640) Tkr, justerat för förvärvet av Sensec Solutions AS uppgick resultatet före avskrivningar till 1 604 Tkr.
- Rörelseresultatet för perioden uppgick till 1 408 (947) Tkr, justerat för förvärvet av Sensec Solutions AS uppgick rörelseresultatet till 333 Tkr.
- Resultatet efter finansiella poster för perioden uppgick till 994 (891) Tkr.
- Kassaflödet för perioden uppgick till -4 526 (1 292) Tkr
- Resultat per aktie för perioden uppgick till 0,01 (0,01) SEK

Finansiell utveckling 1 januari – 30 september 2021

- Nettoomsättningen för perioden uppgick till 77 168 (50 182) Tkr, justerat för förvärvet av Sensec Solutions AS uppgick nettoomsättningen till 47 370 Tkr.
- Rörelseresultatet före avskrivningar uppgick till 8 932 (6 330) Tkr, justerat för förvärvet av Sensec Solutions AS uppgick resultatet före avskrivningar till 8 140 Tkr.
- Rörelseresultatet för perioden uppgick till 4 909 (4 339) Tkr, justerat för förvärvet av Sensec Solutions AS uppgick rörelseresultatet till 4 613 Tkr.
- Resultatet efter finansiella poster för perioden uppgick till 3 555 (4 060) Tkr.
- Kassaflödet för perioden uppgick till -12 485 (7 379) Tkr
- Resultat per aktie för perioden uppgick till 0,02 (0,02) SEK

Finansiellt sammandrag

Tkr, om inte annat anges	2021 juli-sept	2020 juli-sept	2021 jan-sept	2020 jan-sept	2020 jan-dec
Nettoomsättning	24 170	15 110	77 168	50 182	67 921
Rörelseresultat före avskrivningar	2 867	1 640	8 932	6 330	8 122
Rörelseresultat	1 408	947	4 909	4 339	5 240
Resultat efter finansiella poster	994	891	3 555	4 060	4 855
Rörelsemarginal %	5,8%	6,3%	6,4%	8,6%	7,7%
Resultat per aktie före/efter utspädning, kr	0,01	0,01	0,02	0,02	0,03
Periodens Kassaflöde	-4 526	1 292	-12 485	7 379	7 885

Väsentliga händelser under rapportperioden

- Sensec har levererat radiologisk säkerhetsteknik till Tekniska Verken i Linköping.
- Sensec har bytt Certified Advisor till Amudova AB.

Väsentliga händelser efter rapportperioden

- Sensec har tillkännagjort att Mathias Svedlund tillträder som VD för Sensec Holding AB per 1 november 2021.
- Det har publicerats en fusionsplan mellan bolagen Transfer Group AB och Sensec Holding AB.
- Sensec har levererat säkerhetsteknik till stor ramavtalskund.
- Sensec har vunnit ramavtal för skyddsutrustning till mediebolag.
- Sensec har vunnit upphandling avseende skalskydd till Länsstyrelsen i Uppsala.
- Sensec har kallat till extra bolagsstämma för att besluta om godkännande av fusionsplan.
- Sensec har tillsammans med Transfer Group AB offentliggjort fusionsdokument.

VD-kommentar

” Jag vet att det finns gedigen kunskap, erfarenhet, vilja och många Sensec-hjärtan kvar i bolaget och jag ser med stor tillförsikt fram emot vad framtiden kommer utvisa”

Årets tredje kvartal har varit ett händelserikt sådant. Tempot har trappats upp, aktiviteterna har ökat i både Sverige och Norge och upphandlingarna som kommit ut har varit fler än på länge. De för vår verksamhet så viktiga säkerhetsmässorna runt om i världen kommer under hösten och våren äntligen att bli av efter ett långt uppehåll till följd av pandemin. Möjligheten att träffa kunder och leverantörer för att utveckla våra erbjudanden ytterligare är ett ovärderligt inslag i vår väg framåt.



Sensec Solutions AS har enligt plan levererat stora delar av projekten i Billund, Tromsø och Malmö och gör både omsättningsmässigt och resultatmässigt sitt bästa kvartal hittills sedan förvärvet. Detta gör mig glad och stolt! Vi har ett mycket kompetent team i Norge som utöver Sensecs traditionella verksamhet jobbar framgångsrikt med den egna programvaran BRAINS. Här ser vi även framöver många nya intressanta projekt och uppslag, det finns stora utvecklingsmöjligheterna inom detta affärsområde.

I Sverige har detta varit något av ett mellankvartal. Vi har levererat enligt plan men många av de stora pågående projekten kommer slutlevereras och därmed synas i böckerna först under Q4. Vår eftermarknad utgör, som jag så många gånger tidigare nämnt, en stabil bärgrund för verksamheten genom de värdefulla serviceavtalen som ger återkommande intäkter. Samtliga säljare inom Check Points har i skrivande stund många intressanta uppslag och arbetar med ett stort antal upphandlingar inom flera av våra olika kundsegment. Inom Perimeter Protection har vi startat upp en rad nya aktiviteter i både Sverige och Norge som kommer ge gynnsamma effekter framöver. Vi går mot en spännande framtid!

Efter flera kvartal av stora besparingar har vi äntligen kunnat göra en satsning för framtiden. Mathias Svedlund anställdes innan sommaren som Country Manager för Sverige och tillträdde den 1 oktober. Jag har arbetat i många år tillsammans med Mathias och har stort förtroende för hans kunskap och erfarenhet av branschen. Han känner Sensec och förstår vår marknad, detta är mycket viktigt för att bibehålla vår starka marknadsposition under fortsatt expansion.

Den 18 oktober gick Sensecs styrelse ut med information om att man tillsammans med styrelsen för Transfer Group beslutat om ett förslag till fusion av de båda bolagen. Ett spännande projekt med syfte att säkerställa och förstärka samtliga dotterbolags position på marknaden ytterligare. Sensec som bolag och varumärke kommer leva vidare men med möjlighet till nya samarbeten och kostnadseffektiverande synergieffekter. I och med detta avslutar jag min anställning som koncern VD och Mathias Svedlund träder in i min roll.

Med det sagt blir detta alltså mitt sista VD-ord för Sensec. Visst finns det ett stråk av vemod, men framförallt en enorm stolthet över det fina bolag jag nu lämnar över ansvaret för. Vi är marknadsledande inom vår nisch, vi har några av de absolut bästa leverantörerna i världen, vi har lojala kunder inom alla våra kundsegment över hela Sverige och Norge och vi har en stabil finansiell plattform. Sensec står för kompetens och kvalitet! Jag vet att det finns gedigen kunskap, erfarenhet, vilja och många Sensec-hjärtan kvar i bolaget och jag ser med stor tillförsikt fram emot vad framtiden kommer utvisa.

*Arlandastad 2021-11-29
Michael Pettersson
VD Sensec Holding AB (publ)*

Vår verksamhet

Sensec är det ledande teknik- och tjänsteföretaget för tillhandahållande av kompletta säkerhets- och trygghetslösningar för Sveriges mest krävande och känsliga miljöer.

Sensec har en enastående marknadsposition i de segment som har störst krav på säkerhet såsom flygplatser, kärnkraftverk och fängelser. Likaså är Sensec väl positionerat när det gäller Sveriges mest känsliga offentliga miljöer såsom strategiska myndighetsbyggnader, stora politiska tilldragelser och sportevenemang. Utöver teknikerbjudandet har Sensec utvecklat en position som produktivitetspartner till sina viktiga kunder där service, tillgänglighet och kostnadseffektivitet är en del av värdeerbjudandet. De ökande säkerhetskraven ska kunna mötas med marknads mest kostnadseffektiva lösningar och med system som möjliggör årliga produktivitetsvinster. Detta leder till att värdet av Sensecs lösningar ökar med tiden. Sensecs position som den ledande aktören för de mest krävande och känsliga miljöerna har även öppnat upp en stor och växande marknad inom de mycket viktiga segmenten för tull, hamnar, polis, fraktbolag, återvinningsföretag samt statliga och kommunala inrättningar.

Sensecs teknikområden omfattar röntgenutrustning, metalldetektorer, sprängämnesdetektorer, gamma- och neutrondetektorer, samt olika typer av spårämnesdetektorer. Därutöver tillkommer ett stort utbud av tjänster inom system, service- och underhåll, utbildning samt andra tilläggstjänster. Genom Mil Sec Sverige AB erbjuder Sensec Gruppen även påkörningsskydd, säkerhetsdörrar, förstärkning av fönster och unika specialdesignade säkerhets rum. Sedan februari 2021 erbjuder även Sensec gruppen genom förvärvet av Sensec Solutions AS en egenutvecklad IT plattform riktad mot styrsystem för bland annat bagage och posthantering.

Sensec koncernen består av moderbolaget Sensec Holding (publ) AB, 556700-6654 samt av de fyra helägda dotterbolagen Sensec AB, 556579-7304, Mil Sec Sverige AB, 556291-5545, Sensec Academy AB, 559149-1518 och sedan 1 februari 2021 även Sensec Solutions AS (fd BOSAS AS), 990 285 691. Bolagen i Sverige samverkar och är uppdelade i tre affärsområden, Check Points, Perimeter Protection och Defence. Under dessa ligger avdelningarna Sensec Support and Services och Sensec Academy vilka fungerar som stödfunktioner för samtliga affärsområden. Sensec Solutions AS i Norge är uppdelat på liknande sätt med avdelningarna Produkt, Service och Automation.

Check Points innefattar tio större kundsegment inom Sveriges säkerhetssektorer och bedriver rådgivning och försäljning av dedikerade KAM (Key Account Manager). Våra KAM har omfattande kunskap om relevant svensk och europeisk lagstiftning för alla Sensec's produkter och tjänster. Dessutom har de lång erfarenhet i hur man ska anpassa de tekniska lösningarna till aktuella behov av flöden. Allt för att kundanpassa och optimera värdet.

Affärsområdet Perimeter Protection som består av Mil Sec Sverige AB är verksamt inom yttre säkerhetsskydd, och skalskydd runt byggnaden. Dessa inbegriper bland annat påkörningsskydd och barriärer för känsliga publika ytor, säkerhetsfilm för exempelvis fönster samt förstärkningar till dörrar och unika sk "safe rooms"

Affärsområdet Defence är ännu i en uppstartsfas där fokus är att bygga upp ett starkt varumärke med goda relationer till leverantörer och kunder. Detta affärsområde vänder sig främst till militära och polisiära kunder och erbjuder helhetslösningar av avancerade system för detektion och säkerhet.

Sensec Support & Services innefattar bolagets serviceorganisation. Den fortsätter att utveckla nya funktionsåtaganden inom flera kundsegment och antalet serviceavtal har ökat markant under de senaste åren. Avdelningen har en jourverksamhet som täcker dygnets alla timmar och strategiskt utplacerade reservdelsdepåer.

Sensec Academy innefattar utbildningsorganisationen och arbetar med alla typer av säkerhetsutbildningar, exempelvis flygplatsernas operatörspersonal men även inom övriga kundsegment. Utbildningen omfattar även handhavande av utrustning och teknisk kompetens på vår utrustning samt övrig kompletterande utbildning.

Sensec Solutions AS, (fd BOSAS AS), har varit en del av den norska koncernen Bertel O Steen Industri och kan beskrivas som Norges motsvarighet till Sensecs affärsområde Checkpoints. Bolaget är en helhetsleverantör av säkerhetsutrustning såsom bagageröntgen, metalldetektorer och annan detektions- och spårningsutrustning.

Utöver detta har bolaget även en väletablerad servicefunktion samt en egenutvecklad IT plattform riktad mot styrsystem för bland annat bagage och posthantering (Automation).

Avdelningen Automation utvecklar och installerar styrsystem för bagageutrymmen och logistikfunktioner till bland annat flygplatser. Det mest välkända systemet för effektiv bagagestyrning på flygplatser är BRAINS. Idag ställer flygbranschen höga krav på att systemen ska vara öppna och modulariserade. Dessa krav uppfylls av BRAINS genom en komplex integration av 3:e parts-system och hårdvara vilket gör det möjligt för kunden att välja vilken modul som behöver uppgraderas istället för att behöva byta ut hela systemet.

Kombinationen av kunskap om marknaden och produkter i världsklass gör att Sensec kan lämna ett unikt erbjudande och tar ansvar för att förse kunden med en integrerad säkerhetslösning.

Kommentarer till den finansiella utvecklingen

Koncernens intäkter och resultat tredje kvartalet 2021

Rörelsens nettoomsättning för kvartalet uppgick till 24 170 (15 110), justerat för förvärvet av Sensec Solutions AS uppgick nettoomsättningen till 13 825 Tkr. I Sverige har Sensec levererat enligt plan men många av de stora pågående projekten kommer slutlevereras och faktureras först under årets fjärde kvartal. Eftermarknaden utgör en stabil bärgrund för verksamheten genom de värdefulla serviceavtalen som ger återkommande intäkter. Sensec Solutions AS har enligt plan levererat stora delar av projekten i Billund, Tromsø och Malmö och gör både omsättningsmässigt och resultatmässigt sitt bästa kvartal hittills sedan förvärvet.

Varukostnaden för kvartalet uppgick till 12 802 (8 539) Tkr. Samtliga affärsområden i Sverige har fortsatt väldigt goda marginaler vilket genererar en stark bruttovinst för hela bolaget.

Övriga externa kostnader för kvartalet uppgick till 3 148 (2 104) Tkr. Ökningen mot föregående år kan uteslutande härledas till att kostnader för Sensec Solutions AS har tillkommit. Bolaget har fortsatt varit mycket restriktiva gällande samtliga kostnader rörande externa tjänster och har lagt stort fokus på att hålla nere kostnaderna inom hela organisationen.

Personalkostnaderna för kvartalet uppgick till 5 257 (3 655) Tkr. Både Sverige och Norge har lägre personalkostnader under innevarande år än föregående trots att stor del av personalstyrkan var permitterad under motsvarande period 2020. Detta kan hänvisas till ett lägre antal anställda som följd av uppsägningar i samband med Covid-19.

Rörelseresultatet för kvartalet uppgick till 1 408 (947) Tkr, justerat för förvärvet av Sensec Solutions AS uppgick rörelseresultatet till 333 Tkr. Sensec Solutions AS gör resultatmässigt ett väldigt bra kvartal och koncernen visar återigen god lönsamhet.

Finansnettot för kvartalet uppgick till -414 (-56) Tkr, vilket huvudsakligen hänförs till omräkning av finansiella skulder avseende ej ännu reglerade betalningar för förvärvet av Sensec Solutions AS.

Resultatet per aktie för kvartalet uppgick efter skatt till 0,01 (0,01) SEK. Antalet aktier har varit oförändrat under perioden och uppgår vid periodens utgång till 128 238 933 stycken.

Koncernens intäkter och resultat januari-september 2021

Nettoomsättningen för perioden uppgick till 77 168 (50 182) Tkr, justerat för förvärvet av Sensec Solutions AS uppgick nettoomsättningen till 47 370 Tkr. En minskning som går att härleda till den försvagade hårdvaruförsäljningen under det första kvartalet som följd av Covid-19 samt en något försvagad försäljning inom Perimeter Protection.

Varukostnaderna för perioden uppgick till 39 561 (24 758) Tkr. Bolaget har visat mycket goda marginaler under hela 2021. Detta kan härledas till att intäkterna från de löpande serviceavtalen har stått för en högre andel av de totala intäkterna i kombination med gynnsamma samarbeten med bolagets leverantörer.

Övriga externa kostnader för perioden uppgick till 10 135 (6 871) Tkr. Exkluderat förvärvet av Sensec Solutions AS är detta en väsentlig minskning mot föregående år som följd av god kostnadskontroll.

Personalkostnaderna för perioden uppgick till 18 628 (14 104) Tkr. Exkluderat förvärvet av Sensec Solutions AS är detta en väsentlig minskning mot föregående år, detta kan härledas till en minskad personalstyrka som följd av uppsägningar i samband med Covid-19.

Rörelseresultatet för perioden uppgick till 4 909 (4 339) Tkr, justerat för förvärvet av Sensec Solutions AS uppgick rörelseresultatet till 4 613 Tkr. En ökning som i all väsentlighet kan härledas till ökad bruttovinstmarginal, mer effektivt resursutnyttjande samt mycket god kostnadsmedvetenhet genom hela organisationen.

Resultatet per aktie för perioden uppgick efter skatt till 0,02 (0,02) SEK. Antalet aktier har varit oförändrat under perioden och uppgår vid periodens utgång till 128 238 933 stycken.

Finansiell ställning

Vid utgången av kvartalet uppgick det egna kapitalet till 43 374 (39 525) Tkr. Likvida medel uppgick till 606 (12 632) Tkr. Beviljad checkräkningskredit uppgick till 10 500 (10 500) Tkr. 8 388 (0) Tkr av krediten utnyttjades vid kvartalets utgång. Bolaget hade vid kvartalets slut en räntebärande nettoskuldsättning, exklusive leasingskuld, om 14 728 (0) Tkr. Vid kvartalets slut uppgick soliditeten till 39,2% (63,5%).

Kassaflöde

Kassaflödet från den löpande verksamheten för perioden juli-september uppgick till -5 270 (1 803) Tkr. Periodens förändring hänförs till betalning av tidigare sålda och kostnadsförda låneenheter samt investeringar i lagervaror för att kunna undvika långa leveranstider vid försäljning under det fjärde kvartalet. Kassaflödet från investeringsverksamheten för kvartalet uppgick till -1 964 (38) Tkr. Kvartalets förändring hänförs till delbetalning avseende förvärvet av dotterbolaget Sensec Solutions AS. Kassaflödet från finansieringsverksamheten för kvartalet uppgick till 2 708 (-549) Tkr, vilket kan hänföras till ökat nyttjande av checkräkningskrediterna samt amortering av leasingskulden och banklån.

Kassaflödet från den löpande verksamheten för perioden januari-september uppgick till -2 514 (9 285) Tkr. Kassaflödet från investeringsverksamheten uppgick för perioden till -23 667 (-363) Tkr. Periodens förändring hänförs framförallt till förvärvet av dotterbolaget Sensec Solutions AS. Kassaflödet från finansieringsverksamheten för perioden uppgick till 13 706 (-1 543) Tkr, vilket kan hänföras till upptagande av lån/kredit i samband med förvärv, amortering av leasingskulden.

Moderbolaget

I moderbolaget Sensec Holding AB bedrivs i huvudsak koncernförvaltning. Nettoomsättningen i det tredje kvartalet uppgick till 150 (150) Tkr och rörelseresultatet till -397 (39) Tkr. Nettoomsättningen är intern och elimineras på koncernnivå.

Resultaträkning i sammandrag, koncernen

Tkr	2021 juli-sept	2020 juli-sept	2021 jan-sept	2020 jan-sept	2020 jan-dec
Rörelsens intäkter					
Nettoomsättning	24 170	15 110	77 168	50 182	67 921
Övriga rörelseintäkter	13	828	325	1 881	2 622
Summa intäkter	24 183	15 938	77 493	52 063	70 543
Rörelsens kostnader					
Handelsvaror	-12 802	-8 539	-39 561	-24 758	-32 759
Övriga externa kostnader	-3 148	-2 104	-10 135	-6 871	-10 521
Personalkostnader	-5 257	-3 655	-18 628	-14 104	-19 141
Avskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-1 459	-693	-4 023	-1 991	-2 882
Övriga rörelsekostnader	-109	0	-237	0	0
Summa kostnader	-22 775	-14 991	-72 584	-47 724	-65 303
Rörelseresultat	1 408	947	4 909	4 339	5 240
Finansnetto	-414	-56	-1 354	-279	-385
Resultat efter finansiella poster	994	891	3 555	4 060	4 855
Resultat före skatt	994	891	3 555	4 060	4 855
Skatt på periodens resultat	-217	-192	-752	-923	-1 196
PERIODENS RESULTAT	777	699	2 803	3 137	3 659
Summa totalresultat för perioden					
Periodens omräkningsdifferenser vid omräkning av utländska dotterbolag	307	0	524	0	0
SUMMA TOTALRESULTAT FÖR PERIODEN	1 084	699	3 327	3 137	3 659
Resultat per aktie före/efter utspädning (kr)	0,01	0,01	0,02	0,02	0,03

Periodens resultat överensstämmer med summa totalresultat.

Finansiell ställning i sammandrag, koncernen

Tkr	2021 30 sept	2020 30 sept	2020 31 dec
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Balanserade utvecklingskostnader	14 749	0	0
Goodwill	34 181	12 844	12 844
Materiella anläggningstillgångar	1 547	8 838	349
Nyttjanderättstillgångar	5 926	0	7 611
Finansiella anläggningstillgångar	1 035	344	562
Summa anläggningstillgångar	57 438	22 026	21 366
Omsättningstillgångar			
Färdiga varor och handelsvaror	21 587	12 133	13 359
Kundfordringar	23 804	13 023	15 529
Övriga kortfristiga fordringar	7 186	2 415	3 441
Likvida medel	660	12 632	13 138
Summa omsättningstillgångar	53 237	40 203	45 467
Summa tillgångar	110 675	62 229	66 833
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Aktiekapital	641	641	641
Övrigt tillskjutet kapital	10 793	10 793	10 793
Omräkningsreserv	524	0	0
Annat eget kapital inklusive årets resultat	31 416	28 091	28 613
Summa eget kapital	43 374	39 525	40 047
Avsättningar			
Uppskjuten skatteskuld	2 354	0	0
Garantier	581	480	400
Summa avsättningar	2 935	480	400
Långfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	5 000	0	0
Leasingskulder	2 683	6 133	5 560
Övriga långfristiga skulder	9 008	0	0
Summa långfristiga skulder	16 691	6 133	5 560
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	2 000	0	0
Checkräkningskredit	8 388	0	0
Leasingskulder	3 455	2 239	2 259
Leverantörsskulder	9 259	5 246	5 593
Övriga kortfristiga skulder	24 573	8 606	12 974
Summa kortfristiga skulder	47 675	16 091	20 826
Summa eget kapital och skulder	110 675	62 229	66 833

Förändring i eget kapital, koncernen

Tkr	2021 juli-sept	2020 juli-sept	2021 jan-sept	2020 jan-sept	2020 jan-dec
Ingående eget kapital	42 290	38 826	40 047	36 388	36 388
Periodens resultat	777	699	2 803	3 137	3 659
Övrigt totalresultat					
Årets omräkningsdifferenser vid omräkning av utländska dotterbolag	307	0	524	0	0
Utgående eget kapital	43 374	39 525	43 374	39 525	40 047

Kassaflödesanalys, koncernen

Tkr	2021 juli-sept	2020 juli-sept	2021 jan-sept	2020 jan-sept	2020 jan-dec
Resultat efter finansiella poster	994	891	3 555	4 060	4 855
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	1 039	420	4 329	2 022	2 832
Betald skatt	-400	-369	-1 681	-1 747	-1 870
Kassaflöde från den löpande verksamheten, före förändring av rörelsekapital	1 633	942	6 203	4 335	5 817
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapitalet	-6 903	861	-8 717	4 950	4 540
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-5 270	1 803	-2 514	9 285	10 357
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-1 964	38	-23 677	-363	-376
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	2 708	-549	13 706	-1 543	-2 096
Periodens kassaflöde	-4 526	1 292	-12 485	7 379	7 885
Likvida medel vid periodens början	4 984	11 340	13 138	5 253	5 253
Kursdifferenser i likvida medel	202	0	7	0	0
Likvida medel vid periodens slut	660	12 632	660	12 632	13 138

Förvärvsanalys, rörelseförvärv

I december 2020 tecknade Sensec avtal avseende förvärv av samtliga aktier i det norska bolaget Bertel O Steen Airport Solutions A/S (BOSAS), org nr 990 285 691. Tillträde skedde den 31 januari 2021. BOSAS är en helhetsleverantör av säkerhetsutrustning såsom bagageröntgen, metalldetektorer och annan detektions- och spårningsutrustning. Utöver detta har bolaget även en väletablerad servicefunktion samt en egenutvecklad IT plattform riktad mot styrsystem för bland annat bagage- och posthantering. Köpeskillingen är uppdelad i fyra delbetalningar. Vid tillträdet av aktierna gjordes den första delbetalningen om 20 MNOK. Den andra delbetalningen om 2,5 MNOK gjordes i augusti 2021. Den tredje delbetalningen om 6,3 MNOK görs i januari 2022 och finansieras med banklån. Utöver detta kan en rörlig del tillkomma om maximalt 9 MNOK, vilken är villkorad av ett antal specifika affärshändelser. Köpet finansieras till hälften genom banklån och resterande från egen kassa. 2020 omsatte BOSAS 38 869 (50 715) TNOK med ett resultat före skatt om -710 (2 070) TNOK. Bolaget hade vid utgången av 2020 13 anställda. Bolagets omsättning och resultat har väsentligen påverkats negativt av Covid-19.

Nedan specificeras effekten av förvärvet på koncernens finansiella ställning. Förvärvsanalysen är preliminär och slutlig analys av förvärvade tillgångar och skulder kommer ske inom ett år från förvärvsdatum. Goodwillen bedöms ej vara skattemässigt avdragsgill

Förvärvsrelaterade kostnader uppgick till 523 Tkr och ingår i övriga externa kostnader.

Tillgångar och skulder i förvärvat bolag (Tkr)	Verkligt värde
Immateriella anläggningstillgångar	16 669
Materiella anläggningstillgångar	892
Uppskjuten skattefordran	713
Varulager	3 225
Kundfordringar och övriga rörelsetillgångar	8 917
Likvida medel	272
Avsättningar	-195
Uppskjuten skatteskuld	-2 768
Leverantörsskulder och övriga rörelseskulder	-9 092
Netto identifierbara tillgångar och skulder	18 633
Förvärvspris	39 970
Koncerngoodwill	21 337
Avgår:	
Kassa (förvärvad)	272
Netto likvidpåverkan	39 698

Goodwillen motiveras av att BOSAS bedriver en verksamhet som liknar den Sensec bedriver i Sverige idag, vilket förväntas att medföra betydande synergieffekter som kommer främja verksamheterna i både Norge och Sverige. Sensec har idag tio väl utvecklade kundsegment inom den offentliga sektorn. BOSAS har historiskt haft sitt största fokus mot flygindustrin. Ambitionen är att bredda verksamheten och med hjälp av den erfarenheten som finns inom Sensec för att nå samtliga kundsegment även i Norge.

Om BOSAS hade konsoliderats från och med rapportperiodens början hade bidraget till koncernens nettoomsättning varit 30 904 Tkr och till koncernens rörelseresultat -423 Tkr. BOSAS bidrog med en nettoomsättning om 29 798 Tkr och till koncernens rörelseresultat med 297 Tkr från och med förvärvsdatum.

Nettoomsättning och resultat per rörelsesegment, koncernen

Tkr	2021 juli-sept	2020 juli-sept	2021 jan-sept	2020 jan-sept	2020 jan-dec
Extern omsättning					
Sensec Check Points	5 979	2 781	16 931	11 153	16 610
Sensec Defence	234	135	1 384	746	1 669
Perimeter Protection, Milsec	967	4 663	6 606	13 689	16 427
Sensec Solutions AS	10 346	0	29 798	0	0
Sensec Support and Services	5 576	5 807	18 414	19 823	27 851
Sensec Academy	1 068	1 287	4 035	4 144	4 927
Övrigt	0	437	0	627	437
Intern omsättning					
Övrigt	0	381	0	1 143	1 524
Elimineringar	0	-381	0	-1 143	-1 524
Nettoomsättning	24 170	15 110	77 168	50 182	67 921
Rörelseresultat					
Sensec Check Points	494	-938	2 711	-1 189	-1 672
Sensec Defence	-281	-402	-545	-1 189	-1 218
Perimeter Protection, Milsec	-244	192	-623	841	238
Sensec Solutions AS	1 075	0	296	0	0
Sensec Support and Services	264	1 978	2 103	7 598	10 280
Sensec Academy	80	564	967	1 281	1 387
Övrigt	20	-447	0	-3 003	-3 775
Rörelseresultat	1 408	947	4 909	4 339	5 240
Finansnetto	-414	-56	-1 354	-279	-385
Resultat före skatt	994	891	3 555	4 060	4 855

Föregående år fördelades inte kostnaderna för ledningen ut på affärsområdena/avdelningarna utan redovisades under "övrigt". Dessa kostnader har från och med detta år fördelats ut vilket påverkar resultatet negativt jämfört med föregående år på samtliga affärsområden/avdelningar. Även kostnadsfördelningen mellan affärsområdena/avdelningarna har justerats mellan åren. Föregående år fördelades övriga externa kostnader efter omsättning, innevarande år görs denna fördelning utifrån antal anställda per affärsområde/avdelning. Detta har inneburit en kostnadslättnad för framförallt Checkpoints, Defence och Milsec medan främst Support & Service fått bära en större del av den totala kostnaden.

Fördelning av intäkter

Tkr	2021 juli-sept	2020 juli-sept	2021 jan-sept	2020 jan-sept	2020 jan-dec
Försäljning av hårdvara	17 526	7 579	54 719	25 588	34 706
Service- och supportavtal	5 576	5 807	18 414	19 823	27 851
Utbildning	1 068	1 287	4 035	4 144	4 927
Övrigt	0	437	0	627	437
Nettoomsättning	24 170	15 110	77 168	50 182	67 921

Sensecs huvudsakliga intäktsströmmar avser försäljning av hårdvara i samband med levererade säkerhetslösningar till kund, support- och underhållsavtal samt utbildningar. Intäkten redovisas i samband med att prestationsåtagandet uppfylls, vid en viss tidpunkt eller över tid. Huvuddelen av bolagets intäkter redovisas över tid. Implementering av säkerhetslösningar/försäljning av hårdvara samt service- och supportavtal redovisas över tid. Uthyrning av hårdvara och utbildning redovisas vid en viss tidpunkt.

Finansiellt sammandrag

	2021	2020	2021	2020	2020
Tkr, om inte annat anges	juli-sept	juli-sept	jan-sept	jan-sept	jan-dec
Nettoomsättning	24 170	15 110	77 168	50 182	67 921
Rörelseresultat	1 408	947	4 909	4 339	5 240
Resultat efter finansiella poster	994	891	3 555	4 060	4 855
Balansomslutning	110 675	62 229	110 675	62 229	66 833
Eget kapital	43 374	39 525	43 374	39 525	40 047
Rörelsemarginal %	5,8%	6,3%	6,4%	8,6%	7,7%
Nettoskuldsättning %	34,0%	0,0%	34,0%	0,0%	0,0%
Resultat per aktie före/efter utspädning, kr	0,01	0,01	0,02	0,02	0,03
Soliditet %	39,2%	63,5%	39,2%	63,5%	59,9%
Antal aktier vid periodens slut	128 238 933	128 238 933	128 238 933	128 238 933	128 238 933
Genomsnittligt antal aktier	128 238 933	128 238 933	128 238 933	128 238 933	128 238 933
Aktiekurs på balansdagen, kr	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7
Antal anställda, årsmedeltal	29	21	29	24	24
Antal anställda, vid periodens slut	29	21	29	21	21

Definitioner nyckeltal:

Rörelseresultat

Resultat före finansnetto

Rörelsemarginal

Rörelseresultat i procent av nettoomsättningen

Nettoskuldsättning

Lång- och kortfristiga räntebärande skulder minus likvida medel, i procent av eget kapital

Resultat per aktie före/efter utspädning

Resultat hänförligt till moderbolagets aktieägare dividerat med det vägda genomsnittliga antalet utestående aktier under perioden

Soliditet

Eget kapital i procent av balansomslutningen.

Genomsnittligt antal aktier

Genomsnitt av antal aktier under perioden

Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

Koncernen	2021	2020	2020
Tkr	30 sept	30 sept	31 dec
Ställda säkerheter	14 773	12 500	12 500
Eventalförpliktelser	Inga	Inga	Inga

Moderbolaget	2021	2020	2020
Tkr	30 sept	30 sept	31 dec
Ställda säkerheter	41 743	Inga	Inga
Eventalförpliktelser	10 500	Inga	10 500

Resultaträkning i sammandrag, moderbolaget

Tkr	2021 juli-sept	2020 juli-sept	2021 jan-sept	2020 jan-sept	2020 jan-dec
Rörelsens intäkter					
Nettoomsättning	150	150	450	450	600
Övriga rörelseintäkter	0	0	0	0	0
Summa intäkter	150	150	450	450	600
Rörelsens kostnader					
Övriga externa kostnader	-547	-111	-809	-501	-1 439
Summa kostnader	-547	-111	-809	-501	-1 439
Rörelseresultat	-397	39	-359	-51	-839
Finansnetto	-212	0	-1 195	0	0
Resultat efter finansiella poster	-609	39	-1 554	-51	-839
Bokslutsdispositioner	0	0	0	0	0
Resultat före skatt	-609	39	-1 554	-51	-839
Skatt på periodens resultat	125	-8	320	-42	119
PERIODENS RESULTAT	-484	31	-1 234	-93	-720

Periodens resultat överensstämmer med summa totalresultat.

Balansräkning i sammandrag, moderbolaget

Tkr	2021 30 sept	2020 30 sept	2020 31 dec
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Finansiella anläggningstillgångar	67 293	26 800	26 800
Uppskjuten skattefordran	0	0	173
Summa anläggningstillgångar	67 293	26 800	26 973
Omsättningstillgångar			
Fordringar på koncernföretag	35	1 677	1 235
Övriga kortfristiga fordringar	724	801	604
Likvida medel	1	23	498
Summa omsättningstillgångar	760	2 501	2 337
Summa tillgångar	68 053	29 301	29 310
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital	641	641	641
Fritt eget kapital			
Överkursfond	3 792	3 792	3 792
Balanserat resultat	24 167	24 886	24 887
Periodens resultat	-1 234	-93	-720
Summa eget kapital	27 366	29 226	28 600
Långfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	5 000	0	0
Övriga långfristiga skulder	9 008	0	0
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	2 000	0	0
Leverantörsskulder	0	0	580
Skulder till koncernföretag	17 170	0	0
Övriga kortfristiga skulder	7 509	75	130
Summa kortfristiga skulder	40 687	75	710
Summa eget kapital och skulder	68 053	29 301	29 310

Redovisningsprinciper och övrig information

Allmän information

Sensec Holding AB:s aktie handlas sedan den 3 juni 2019 på Nasdaq First North Growth Market under kortnamnet Sensec. Antal aktier i bolaget per den 30 september 2021 uppgick till 128 238 933.

Koncernen består av moderbolaget Sensec Holding AB (publ), org.nr. 556700-6654 och de fyra helägda dotterbolagen Sensec AB org.nr. 556579-7304, Mil Sec Sverige AB org.nr. 556291-5545, Sensec Academy AB org.nr. 559149-1518 och Sensec Solutions AS org. nr. 990 285 691.

Bolagets verksamhet delas in i tre olika rörelsesegment; Check Points, Perimeter Protection och Defence. Under dessa ligger avdelningarna Sensec Support and Services och Sensec Academy vilka fungerar som stödfunktioner för samtliga affärsområden. Sensec Solutions AS i Norge är uppdelat på liknande sätt med avdelningarna Produkt, Service och Automation.

Principer för delårsrapportens upprättande

Denna delårsrapport har för koncernen upprättats i enlighet med IAS 34. Delårsrapportering och Rådet för Finansiell Rapporteringens rekommendation RFR 1, Kompletterande redovisningsregler för koncerner. Samma redovisningsprinciper och beräkningsmetoder har använts som i den senaste årsredovisningen för både koncernen och moderbolaget. Moderbolagets rapportering är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen (ÅRL) samt Rådet för Finansiell Rapporteringens rekommendation RFR 2, Redovisning för juridiska personer. För detaljerad information beträffande bolagets redovisningsprinciper hänvisas till årsredovisningen 2020.

Förändringar av väsentliga redovisningsprinciper

Ett antal nya standarder och ändringar av standarder träder i kraft för räkenskapsåret som börjar den 1 januari 2021. Ingen av dessa bedöms ha någon inverkan på koncernens finansiella rapporter.

Väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Det finns riskfaktorer, inom eller utom bolagets kontroll, som negativt kan påverka bolagets framtida verksamhet. Exempel på sådana faktorer är marknadsrelaterade risker (konkurrens, varumärkets trovärdighet och marknadslagstiftning) och finansiella risker (valuta-, finansierings-, ränte- och kreditrisker). En detaljerad redovisning av dessa risker och osäkerhetsfaktorer framgår i årsredovisningen 2020. Målet är att identifiera koncernens riskexponering och med viss framförhållning skapa förutsägbarhet i det ekonomiska utfallet samt att minimera möjliga ogynnsamma effekter på koncernens finansiella resultat. Sensec har en framträdande marknadsposition i Sverige i de segment som har högsta krav på säkerhet såsom flygplatser, kärnkraftverk och fängelser. Det är bolagets bedömning att detta är fortsatt växande marknader och att bolaget har kapacitet att vara anpassningsbart och att över tid kunna bemöta de olika riskfaktorerna. Trots den rådande Covid-19 situationen har synen på risker eller osäkerhetsfaktorer inte förändrats under de första nio månaderna 2021.

Transaktioner med närstående

Under rapportperioden har en styrelseledamot fakturerat sammanlagt 150 Tkr för konsultationer. Utöver vad som redogörs för ovan har det inte förekommit några transaktioner med närstående under kvartalet förutom sedvanliga löner och ersättningar till styrelsen och ledande befattningshavare.

Övrig information

Kommande rapporttillfällen

Bokslutskommuniké 2021, 25 februari 2022

Certified adviser

Amudova AB

Tel nr: +46 8 54601758

Mail: ca@amudova.se

Granskning av delårsrapporten

Delårsrapporten har inte varit föremål för granskning av bolagets revisor.

Styrelsen

Mats Holmberg, ordförande

Anders Lennerman

Anna Frick

Styrelsens och verkställande direktörens försäkran

Styrelsen och verkställande direktören försäkrar att delårsrapporten ger en rättvisande bild av företaget Sensec Holding (publ) och koncernens verksamhet, ställning och resultat per den 30 september 2021.

Arlandastad 29 november 2021

Mats Holmberg
Styrelseordförande

Mathias Svedlund
Verkställande direktör

Anders Lennerman
Styrelseledamot

Anna Frick
Styrelseledamot

Kontaktpersoner

Mathias Svedlund, VD; mathias.svedlund@sensec.se

Pernilla Jennessäter, CFO; pernilla.jennesater@sensec.se

Denna information är sådan information som Sensec Holding AB (Publ) är skyldigt att offentliggöra enligt EU:s marknadsmissbruksförordning. Informationen lämnades genom ovanstående kontaktpersons försorg, för offentliggörande den 29 november 2021 kl. 08.00 CET.