

Knowit AB Delårsrapport

Januari – September 2012

- Nettoomsättningen ökade till 1 410,3 (1 381,7) MSEK
- Rörelseresultatet (EBITA) uppgick till 108,2 (137,7) MSEK
- Resultatet efter skatt uppgick till 56,0 (79,2) MSEK
- Resultat per aktie uppgick till 3,07 (4,53) SEK
- Rörelsemarginalen (EBITA) uppgick till 7,7 (10,0) procent
- Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick till -47,7 (-3,1) MSEK

Tredje kvartalet 2012

- Nettoomsättningen uppgick till 387,4 (398,2) MSEK
- Rörelseresultatet (EBITA) uppgick till 20,9 (35,4) MSEK
- Resultatet efter skatt uppgick till 7,0 (17,9) MSEK
- Resultat per aktie uppgick till 0,36 (0,98) SEK
- Rörelsemarginalen (EBITA) uppgick till 5,4 (8,9) procent
- Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick till -20,9 (-20,6) MSEK

Det stora företagets styrka med det lilla företagets själ och den enskilde medarbetarens engagemang

Informationen är sådan som Knowit ska offentliggöra enligt lagen om värdepappersmarknaden och/eller lagen om handel med finansiella instrument. Denna rapport lämnades för offentliggörande kl 08.30 den 23 oktober 2012.

Delårsrapport januari – september 2012

Koncernchefens kommentar

Det tredje kvartalet är det svagaste i en konsultverksamhet. Semestermånaderna juli och augusti leder till en lägre aktivitet på marknaden vilket ger genomslag i omsättningssiffrorna. Men vi har också märkt tecken på en något försvagad efterfrågan, först och främst i Sverige och Finland. Den norska marknaden visar fortsatt stabilitet och styrka.

Samtidigt ser vi nya möjligheter i och med att vissa kunder förändrar inriktning på sina projekt. Under kvartalet har vi därför startat ett bolag för strategisk rådgivning inom e-handel och i oktober startade vi ett bolag för managementkonsulttjänster inom energisektorn.

Som vi konstaterade i förra rapporten så har de bolag som vi startat eller förvärvat under senaste året bidragit positivt till omsättningen och resultatet. Start-ups har visat sig vara ett effektivt och säkert sätt att bygga ut vår verksamhet, även om det i många fall tar lite längre tid jämfört med förvärv. Vi räknar med att starta ytterligare tre nya verksamheter innan årsskiftet.

Omsättning och resultat

Trots färre antal arbetsdagar har vi ökat omsättningen med 2,1 procent under årets första nio månader. Kalendereffekten i kombination med tuffare marknad i framförallt Finland och Sverige påverkar resultatet negativt.

Lönsamhet i fokus

Knowits viktigaste finansiella mål är att vinst per aktie ska öka i paritet med målet för rörelsemarginal och omsättningstillväxt. Dessa mål styr effektivt vår verksamhet och sätter de bolag i koncernen som underpresterar i fokus. Vårt arbete med en gemensam varumärkesplattform samt interna processer kring försäljning och organisation drivs helt med syfte att öka vår externa och interna effektivitet, såsom att minska försäljningskostnader och ytterligare stärka vår förmåga att leverera.

De projekt som vi under året investerat i avseende IT-system och varumärkesplattform avslutas nu efter hand. När det gäller IT-projekten har vi bland annat lanserat en ny samarbetsportal och genomfört flytt av vårt mailsystem till molnet.

Framtiden

Just nu känns det osäkert att bedöma hur efterfrågan kommer att påverkas av konjunkturutvecklingen. Men det är min övertygelse att Knowit, med sin geografiska närvaro på många lokala marknader i kombination med spridningen mellan olika segment och branscher, har goda förutsättningar för en långsiktig fortsatt tillväxt under lönsamhet.

Per Wallentin

Verkställande direktör och koncernchef

Koncernen

Verksamhet

Kunderbjudanden

Knowit har valt att fokusera verksamheten inom ett antal områden för att tydliggöra bolagets kunderbjudanden, stärka kompetensen, attrahera personal och öka leveranskapaciteten. Knowit beskrivs i kundundersökningar som ett specialistbolag med hög kompetens och stort engagemang. Dessa områden omfattar tjänster för verksamhetsutveckling, systemutveckling och systemförvaltning. En närmare presentation återfinns i slutet av rapporten.

Marknad

Det tredje kvartalet är till stor del präglad av sommarmånaderna juli och augusti, då många kunder och medarbetare är på semester. Efterfrågan har dessutom mattats något under det tredje kvartalet jämfört med motsvarande period föregående år. Kvartalet innehöll färre arbetsdagar jämfört med motsvarande kvartal 2011 vilket minskar rörelsemarginalen med 1,5-2 procent

I Sverige har branschsegmenten telekomindustri, fordonsindustri och bank & finans visat en minskad efterfrågan.

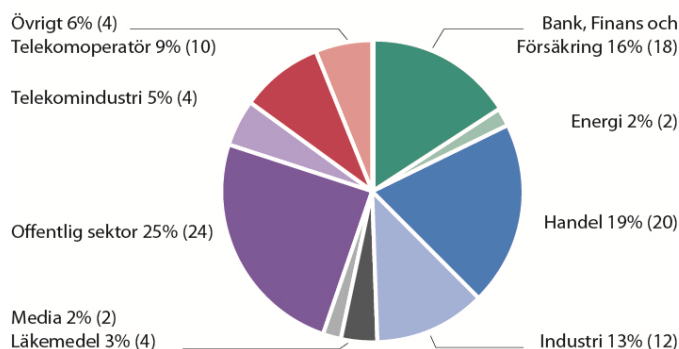
I Finland har segmentet bank & finans uppvisat minskad aktivitet. Den negativa utvecklingen inom telekomsektorn har ökat utbudet av konsulter vilket lett till ökad konkurrens.

I Norge har marknaden varit fortsatt stark med en god utveckling för de segment och erbjudanden där Knowit är verksamt.

Omsättning fördelat på bransch

Det har endast skett marginella förändringar i fördelningen av omsättning mellan olika branscher jämfört med samma period föregående år.

Omsättning fördelat per bransch, januari - september 2012



Ramavtal och affärer

Ramavtalen utgör en viktig bas för Knowits affärsverksamhet. Uppdrag hänförliga till de drygt 140 ramavtalen står för cirka 50 procent av Knowits omsättning. För Knowit ger ramavtalen ett stabilt inflöde av uppdragsförfrågningar.

Under kvartalet har Knowit tecknat nya och förlängd avtal med bland andra Jordbruksverket, Kriminalvården, Landstinget Dalarna, Landstinget Västernorrland, Livsmedelsverket, Myndigheten för samhällsskydd och beredskap och Rekryteringsmyndigheten.

Samförsäljning och samleverans

Projektet att utveckla Knowits varumärkesplattform, som inleddes 2011, har under det tredje kvartalet avslutats. Knowit tillämpar en strategi där Knowitbolagen opererar under ett och samma varumärke vilket underlättar samförsäljning och samleveranser från flera olika enheter inom Knowit.

Expansion och nya erbjudanden

Under tredje kvartalet har Knowit genomfört en nyetablering inom e-handel, genom i att september starta ett nytt bolag i Göteborg. Det nya bolaget breddar Knowits nuvarande affär genom att tillföra strategisk och praktisk kompetens inom logistik och affärsutveckling online för e-handelsföretag. Ambitionen är att i första fasen växa till tio konsulter inom området.

Knowits strategier för att expandera verksamheten och öka tillväxten sker främst genom rekrytering, etablering av nya bolag och genom förvärv. Vår tillväxtstrategi bygger på att identifiera verksamheter med en specialistkompetens som vi saknar. Viktigt är att de personer vi rekryterar, de bolag vi startar eller förvärvar är en del av den kultur som präglar Knowit.

Efter rapportperiodens utgång har Knowit utökat sin konsultverksamhet i energisektorn genom att starta ett nytt bolag i Göteborg. Det nya bolaget erbjuder konsulttjänster inom affärs- och verksamhetsutveckling till energibolag.

Nettoomsättning och resultat

Januari - september

Nettoomsättningen ökade till 1 410,3 (1 381,7) MSEK, en ökning med 2,1 procent jämfört med motsvarande period föregående år. Nettoomsättningen var i Sverige 979,6 (955,5) MSEK, i Norge 337,5 (285,2) MSEK och i Finland 88,7 (92,4) MSEK. Omsättningen per anställd var 863 (910) KSEK.

Rörelseresultat (EBITA) uppgick till 108,2 (137,7) MSEK. I Sverige uppgick rörelseresultatet (EBITA) till 85,5 (101,0) MSEK, i Norge 47,4 (46,2) MSEK och i Finland 4,2 (11,8) MSEK.

Rörelsemarginalen, (EBITA), blev 7,7 (10,0) procent.

Avskrivningar av immateriella anläggningstillgångar uppgick till -18,9 (-18,8) MSEK. Resultat efter finansiella poster uppgick till 81,8 (111,6) MSEK. Det finansiella nettot uppgick till -7,5 (-7,3) MSEK.

Resultat efter skatt uppgick till 56,0 (79,2) MSEK. Periodens skatt uppgick till -25,8 (-32,4) MSEK.

Vinsten per aktie uppgick till 3,07 (4,53) SEK.

Tredje kvartalet

Nettoomsättningen uppgick till 387,4 (398,2) MSEK, varav i Sverige 269,6 (263,7) MSEK, i Norge 93,5 (89,4) MSEK och i Finland 23,1 (26,5) MSEK. Omsättningen per anställd var 235 (257) KSEK.

Rörelseresultat (EBITA) uppgick till 20,9 (35,4) MSEK. I Sverige uppgick rörelseresultatet (EBITA) till 17,1 (23,1) MSEK, i Norge 12,3 (15,2) MSEK och i Finland 0,8 (3,3) MSEK.

Rörelsemarginalen, (EBITA), blev 5,4 (8,9) procent.

Avskrivningar av immateriella anläggningstillgångar uppgick till -6,2 (-6,3) MSEK. Resultat efter finansiella poster uppgick till 11,0 (26,0) MSEK. Det finansiella nettot uppgick till -3,7 (-3,1) MSEK.

Resultat efter skatt uppgick till 7,0 (17,9) MSEK. Periodens skatt uppgick till -4,0 (-8,1) MSEK.

Vinsten per aktie uppgick till 0,36 (0,98) SEK.

Segment

Januari - september

Nettoomsättningen för segmentet Sverige ökade till 979,6 (955,5) MSEK och för segmentet Övriga Norden till 426,2 (377,6) MSEK. För segmentet Sverige uppgick rörelseresultatet (EBITA) till 85,5 (101,0) MSEK med en rörelsemarginal på 8,7 (10,6) procent. För segmentet Övriga Norden uppgick rörelseresultatet (EBITA) till 51,6 (58,0) MSEK med en rörelsemarginal på 12,1 (15,4) procent.

Finansiell ställning och kassaflöde

Likvida medel inklusive kortfristiga placeringar per 30 september 2012 uppgick till 76,3 (103,8) MSEK.

Goodwill och övriga immateriella tillgångar uppgår till 940,9 (949,9) MSEK, varav goodwill 881,9 (867,1) MSEK och övriga immateriella tillgångar 59,0 (82,8) MSEK.

Det egna kapitalet har ökat till 825,3 (773,2) MSEK.

Totalt uppgick räntebärande skulder per 30 september 2012 till 272,0 (283,5) MSEK. Däri ingår lån i bank med 103,2 (139,3) MSEK, utnyttjat checkkredit med 92,1 (40,3) MSEK av beviljade checkkrediter uppgående till 100,0 (75,0) MSEK, finansiell leasing med 18,7 (19,1) MSEK och skulder avseende framtida köpeskillingar för och utdelning till minoriteter i Reaktorkoncernen med 58,0 (84,8) MSEK.

Soliditeten ökade till 54,0 (52,5) procent per 30 september 2012.

Januari - september

Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick till -47,7 (-3,1) MSEK, påverkat framförallt av resultatminskning och ökning av kundfordringar.

Investeringsverksamheten, köpeskillingar för bolagsförvärv och köp av inventarier, har påverkat kassaflödet med -35,8 (-23,8) MSEK medan finansieringsverksamheten, upptagande av förvärvslån, utnyttjande av checkkrediter och amorteringar, har påverkat kassaflödet med 33,9 (-32,9) MSEK. Totala kassaflödet uppgick till -49,6 (-59,8).

Tredje kvartalet

Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick till -20,9 (-20,6) MSEK.

Investeringsverksamheten, köpeskillingar och köp av inventarier, har påverkat kassaflödet med -3,1 (-1,3) MSEK medan finansieringsverksamheten, upptagande av förvärvslån, utnyttjande av checkkrediter och amorteringar, har påverkat kassaflödet med 1,6 (21,1) MSEK. Totala kassaflödet uppgick till -22,4 (-0,8).

Medarbetare

Antalet medarbetare i tjänst, omräknat till heltidstjänster, var den 30 september 2012 1 670 (1 595). Totalt var 1 726 (1 664) personer anställda i koncernen per 30 september. Antal medarbetare har under tredje kvartalet ökat med 33 (67) personer.

Medelantalet medarbetare under tredje kvartalet uppgick till 1 647 (1 552).

Personalomsättningen har under januari - september varit lägre än 2011 motsvarande period.

Moderbolaget

Resultat och finansiell ställning

Januari - september

Rörelseresultat (EBITA) uppgick till -29,8 (-22,5) MSEK. Resultatet har framförallt påverkats av kostnader i syfte att öka vår externa och interna effektivitet, bland annat avseende projekt rörande IT och varumärke.

Finansiellt netto uppgick till -4,7 (-9,0) MSEK. Resultatet efter finansiellt netto blev -34,8 (-31,5) MSEK.

Det egna kapitalet per den 30 september 2012 var 497,9 (490,7) MSEK och obeskattade reserver var 45,9 (40,9) MSEK. Likvida medel uppgick till 0,0 (0,0) MSEK. Moderbolaget har utnyttjat 92,1 (40,3) MSEK av en beviljad checkkredit på 100,0 (75,0) MSEK. Totalt uppgick räntebärande lån exklusive utnyttjad checkkredit till 96,7 (134,1) MSEK.

Övrig information

Valberedning

Enligt beslut på årsstämman den 25 april 2012 ska valberedningen inför årsstämman 2013 bestå av en representant för var och en av de tre röstmässigt största ägarregistrerade aktieägarna den 30 september 2012 samt styrelsens ordförande, som ska kalla valberedningen till dess första sammanträde.

Valberedningen inför årsstämman 2013 utgörs av:
Mats Olsson, styrelsens ordförande och sammankallande
Frank Larsson, Handelsbanken fonder
Björn Franzon, Swedbank Robur fonder
Mats Gustavsson, Lannebo fonder

Valberedningens uppgift är att vid årsstämman 2013 lägga fram förslag till stämмоordförande, styrelse, styrelseordförande, revisorer, styrelse- och revisorsarvoden samt förslag till valberedningsförfarande.

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

Årsstämma

Årsstämma äger rum onsdagen den 25 april, 2013, kl. 15.00 i Knowits lokaler, Klarabergsgatan 60, Stockholm. Kallelsen kommer att offentliggöras genom ett pressmeddelande som kungörs i Post och Inrikes Tidningar och i Dagens Industri samt publiceras på Knowits hemsida.

Väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Allmänt består Knowits väsentliga affärsrisker av minskad efterfrågan på konsulttjänster, svårigheten att attrahera och behålla kompetent personal, prISRISKEr, kreditrisker och valutarisker samt i mindre omfattning av risker i samband med fastprisuppdrag. För en utförligare beskrivning av väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer hänvisas till Knowits årsredovisning för 2011.

Redovisningsprinciper

Denna delårsrapport har upprättats i enlighet med IAS 34 Delårsrapportering. Koncernredovisningen har upprättats enligt International Financial Reporting Standards, IFRS, såsom de har antagits av EU, och den svenska årsredovisningslagen. Moderbolagets redovisning har upprättats enligt årsredovisningslagen och rekommendationen RFR 2 Redovisning för juridiska personer.

Från och med 1 januari 2012 nettoredovisas omsättningen på underkonsultavtal, där Knowit är agent, då omfattningen nu blivit materiell. Detta har påverkat omsättningen under rapportperioden 2012 med -37,2 MSEK och rörelsemarginalen med +0,2 procentenheter. Jämförelsetalen är justerade.

Koncernen tillämpar i övrigt samma redovisningsprinciper och beräkningsgrunder som i årsredovisningen för 2011.

Uppskattningar och bedömningar för redovisningsändamål

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

Utblick

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

I delårsrapporten januari - juni 2012 lämnades följande utblick:

Orderläget för de kommande sex månaderna är i paritet med motsvarande tidpunkt 2011. Marknadsutvecklingen är fortsatt svårbedömd. Priset för konsulttjänster är dock stabilt.

Knowit har med ett stort antal ramavtal, god spridning i branschsegment och geografier, goda förutsättningar för en fortsatt positiv omsättnings- och resultatutveckling. Möjligheterna till nyetableringar och förvärv är fortsatt goda. Knowits tillväxt fortsätter.

Kommande informationstillfällen

8 feb	2013	bokslutskommuniké 2012
25 apr	2013	delårsrapport jan-mars 2013
25 apr	2013	årsstämma 2013
19 juli	2013	delårsrapport jan-juni 2013

Stockholm den 23 oktober 2012

Per Wallentin
Verkställande direktör

Revisors granskningsrapport

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

Inledning

Vi har utfört en översiktlig granskning av delårsrapporten för Knowit Aktiebolag (publ) för perioden 1 januari till 30 september 2012. Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att upprätta och presentera denna finansiella delårsinformation i enlighet med IAS 34 och årsredovisningslagen. Vårt ansvar är att uttala en slutsats om denna finansiella delårsinformation grundad på vår översiktliga granskning.

Den översiktliga granskningens inriktning och omfattning

Vi har utfört vår översiktliga granskning i enlighet med Standard för översiktlig granskning (SÖG) 2410 Översiktlig granskning av finansiell delårsinformation utförd av företagets valda revisor. En översiktlig granskning består av att göra förfrågningar, i första hand till personer som är ansvariga för finansiella frågor och redovisningsfrågor, att utföra analytisk granskning och att vidta andra översiktliga granskningsåtgärder. En översiktlig granskning har en annan

inriktning och en betydligt mindre omfattning jämfört med den inriktning och omfattning som en revision enligt ISA och god revisions sed i övrigt har. De granskningsåtgärder som vidtas vid en översiktlig granskning gör det inte möjligt för oss att skaffa oss en sådan säkerhet att vi blir medvetna om alla viktiga omständigheter som skulle kunna ha blivit identifierade om en revision utförts. Den uttalade slutsatsen grundad på en översiktlig granskning har därför inte den säkerhet som en uttalad slutsats grundad på en revision har.

Slutsats

Grundat på vår översiktliga granskning har det inte kommit fram några omständigheter som ger oss anledning att anse att delårsrapporten inte, i allt väsentligt, är upprättad för koncernens del i enlighet med IAS 34 och årsredovisningslagen samt för moderbolagets del i enlighet med årsredovisningslagen.

Stockholm den 23 oktober 2012

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Anna-Clara af Ekenstam
Auktoriserad revisor

Adress och kontaktuppgifter

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

För mer information kontakta

Per Wallentin, koncernchef och vd, Knowit AB (publ), 08-7006600, eller
Patrik Syrén, informationschef, Knowit AB (publ), 08-7006600 eller 0730-746630, eller
Anders Nordh, CFO, Knowit AB (publ), 08-7006600

Knowit AB (publ) är ett konsultbolag som utvecklar sina kunders affärer och verksamhet genom att skapa kreativa lösningar med hjälp av information, design och teknik. Med entreprenörsdrivna enheter verksamma på kundens lokala marknader erbjuder vi stor förståelse för både verksamhet och behov. Vår kultur präglas av öppenhet, entreprenörskap, hög kompetens och en vilja att ständigt utvecklas. Knowit etablerades 1990 och har idag cirka 1700 medarbetare representerade på 20 orter i Sverige och på fem i Norge samt en vardera i Estland, Finland, och Ryssland. Knowit AB (publ) är noterat på den Nordiska Børsen i Stockholm. För mer information om Knowit, besök gärna knowitgroup.com.

KONCERNENS RESULTAT RÄKNING OCH RAPPORT ÖVER TOTALRESULTATET

MSEK

	jul-sep 2012	jul-sep 2011	jan-sep 2012	jan-sep 2011	jan-dec 2011
Nettoomsättning	387,4	398,2	1 410,3	1 381,7	1 867,9
Rörelsens kostnader	-363,6	-360,3	-1 293,7	-1 236,0	-1 658,5
Avskrivningar på materiella anläggningstillgångar	-2,9	-2,5	-8,4	-8,0	-10,4
Rörelseresultat (EBITA)	20,9	35,4	108,2	137,7	199,0
Avskrivningar på immateriella tillgångar	-6,2	-6,3	-18,9	-18,8	-25,4
Rörelseresultat (EBIT)	14,7	29,1	89,3	118,9	173,6
Finansiella intäkter	-0,6	0,2	0,9	1,2	3,0
Finansiella kostnader	-3,1	-3,3	-8,4	-8,5	-11,2
Resultat efter finansiella poster	11,0	26,0	81,8	111,6	165,4
Skatt	-4,0	-8,1	-25,8	-32,4	-46,2
Resultat	7,0	17,9	56,0	79,2	119,2
Resultat hänförligt till moderbolagets aktieägare	6,3	17,0	53,5	77,8	117,2
Resultat hänförligt till innehav utan bestämmande inflytande	0,7	0,9	2,5	1,4	2,0
Resultat per aktie					
Resultat per aktie före utspädning, SEK	0,36	0,98	3,07	4,53	6,81
Resultat per aktie efter utspädning, SEK	0,36	0,98	3,07	4,48	6,76
Rapport över totalresultat					
Resultat	7,0	17,9	56,0	79,2	119,2
Säkring av nettoinvestering	0,7	-1,8	0,1	-4,8	-0,8
Skatteeffekt säkring av nettoinvestering	-0,2	0,0	0,0	0,8	0,1
Valutakursdifferenser	-8,0	7,5	-5,8	11,9	3,6
Övrigt totalresultat , netto efter skatt	-0,5	23,6	50,3	87,1	122,1
Summa totalresultat					
Summa totalresultat hänförligt till moderbolagets aktieägare	-1,2	22,7	47,8	85,7	120,1
Summa totalresultat hänförligt till innehav utan bestämmande inflytande	0,7	0,9	2,5	1,4	2,0

KONCERNENS BALANSRÄKNING

MSEK

	30-sep 2012	30-sep 2011	31-dec 2011
TILLGÅNGAR			
Immateriella anläggningstillgångar	940,9	949,9	952,3
Materiella anläggningstillgångar	37,3	35,3	36,7
Finansiella anläggningstillgångar	0,7	2,7	2,0
Uppskjutet skattefordran	1,3	3,2	2,3
Omsättningstillgångar	471,1	377,5	452,6
Likvida medel inkl kortfristiga placeringar	76,3	103,8	126,7
Summa tillgångar	1 527,6	1 472,4	1 572,6
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Aktiekapital	17,7	17,3	17,3
Övrigt tillskjutet kapital och reserver	425,4	418,6	413,3
Upparbetade vinster inkl totalresultat	377,4	333,7	378,2
Eget kapital hänförligt till moderbolagets aktieägare	820,5	769,6	808,8
Innehav utan bestämmande inflytande	4,8	3,6	4,1
Summa eget kapital	825,3	773,2	812,9
Långfristiga avsättningar	82,2	76,9	82,6
Räntebärande långfristiga skulder	89,2	184,7	125,3
Räntebärande kortfristiga skulder	182,8	98,8	104,3
Övriga kortfristiga skulder	348,1	338,8	447,5
Summa eget kapital och skulder	1 527,6	1 472,4	1 572,6

NYCKELTAL	jul-sep 2012	jul-sep 2011	jan-sep 2012	jan-sep 2011	jan-dec 2011
Antal anställda vid periodens utgång, heltidsekvivalenter	1 670	1 595	1 670	1 595	1 601
Medeltal anställda	1 647	1 552	1 634	1 518	1 539
Omsättning per anställd, KSEK	235	257	863	910	1 214
Resultat efter finansnetto per anställd, KSEK	7	17	50	74	107
Avkastning på totalt kapital %	0,9	2,0	5,8	8,0	11,4
Avkastning på eget kapital %	0,9	2,3	6,8	10,6	15,6
Avkastning på sysselsatt kapital %	1,3	2,8	8,4	11,6	17,1
Rörelsemarginal %	5,4	8,9	7,7	10,0	10,7
Soliditet %	54,0	52,5	54,0	52,5	51,7
DATA PER AKTIE	jul-sep 2012	jul-sep 2011	jan-sep 2012	jan-sep 2011	jan-dec 2011
Resultat per aktie, SEK					
Före utspädning	0,36	0,98	3,07	4,53	6,81
Efter utspädning	0,36	0,98	3,07	4,48	6,76
Eget kapital per aktie, SEK					
Före utspädning	46,50	44,55	46,50	44,55	46,82
Efter utspädning	46,50	44,70	46,50	44,70	46,90
Genomsnittligt antal aktier, tusental					
Före utspädning	17 644	17 275	17 402	17 179	17 204
Efter utspädning	17 644	17 346	17 402	17 348	17 346
Antal aktier per balansdag, tusental					
Före utspädning *) efter 49 återköpta aktier	17 644	17 275	17 644	17 275	17 275
Efter utspädning	17 644	17 793	17 644	17 793	17 793
KONCERNENS FÖRÄNDRING AV EGET KAPITAL	jul-sep 2012	jul-sep 2011	jan-sep 2012	jan-sep 2011	jan-dec 2011
MSEK					
Belopp vid periodens ingång	825,8	750,3	812,9	716,5	716,5
Valutakursdifferenser	-8,0	7,5	-5,8	11,9	3,7
Valutasäkringsredovisning	0,7	-1,8	0,1	-4,8	-0,8
Skatteeffekt valutasäkring	-0,2	0,0	0,0	0,8	0,1
Periodens resultat	7,0	17,9	56,0	79,2	119,2
Periodens totalresultat	-0,5	23,6	50,3	87,1	122,2
Summa före transaktioner med aktieägare	825,3	773,9	863,2	803,6	838,7
Innehav utan bestämmande inflytande vid förvärv	0,0	1,0	0,0	1,0	0,5
Ändrad avsättning förvärv minoritetsandelar	0,0	0,0	0,0	0,0	5,0
Lämnad utdelning	0,0	-1,7	-56,1	-48,7	-48,7
Nyemission, optionsprogram	0,0	0,0	18,2	0,0	0,0
Nyemission vid företagsförvärv	0,0	0,0	0,0	17,3	17,3
Belopp vid periodens utgång	825,3	773,2	825,3	773,2	812,9
KONCERNENS KASSAFLÖDESANALYS	jul-sep 2012	jul-sep 2011	jan-sep 2012	jan-sep 2011	jan-dec 2011
MSEK					
Kassaflöde före förändringar av rörelsekapitalet	15,9	27,7	81,3	110,0	161,4
Förändring av rörelsekapitalet inkl kortfristiga placeringar	-36,8	-48,3	-129,0	-113,1	-53,8
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-20,9	-20,6	-47,7	-3,1	107,6
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-3,1	-1,3	-35,8	-23,8	-52,8
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	1,6	21,1	33,9	-32,9	-89,1
Periodens Kassaflöde	-22,4	-0,8	-49,6	-59,8	-34,3
Likvida medel vid periodens början	100,3	103,5	126,4	160,9	160,9
Kursdifferenser i likvida medel	-1,9	0,7	-0,8	2,3	-0,2
Likvida medel vid periodens slut	76,0	103,4	76,0	103,4	126,4

MODERBOLAGETS RESULTATRÄKNING

MSEK

	jul-sep 2012	jul-sep 2011	jan-sep 2012	jan-sep 2011	jan-dec 2011
Nettoomsättning	26,2	23,7	91,6	74,7	107,1
Rörelsens kostnader	-35,4	-30,0	-120,5	-96,1	-139,8
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar	-0,3	-0,4	-0,9	-1,1	-1,4
Rörelseresultat (EBITA)	-9,5	-6,7	-29,8	-22,5	-34,1
Avskrivningar av immateriella anläggningstillgångar	-0,1	0,0	-0,3	0,0	-0,1
Rörelseresultat	-9,6	-6,7	-30,1	-22,5	-34,2
Finansiellt netto	-0,3	-2,3	-4,7	-9,0	91,5
Resultat efter finansiellt netto	-9,9	-9,0	-34,8	-31,5	57,3
Bokslutsdispositioner	0,0	0,0	-0,2	0,0	-4,7
Inkomstskatter	0,0	0,0	-0,2	0,0	-3,7
Resultat / Totalresultat	-9,9	-9,0	-35,2	-31,5	48,8

MODERBOLAGETS BALANSRÄKNING

MSEK

	30-sep 2012	30-sep 2011	31-dec 2011
TILLGÅNGAR			
Imateriella anläggningstillgångar		1,0	0,0
Materiella anläggningstillgångar		2,8	3,6
Finansiella anläggningstillgångar		921,8	905,9
Omsättningstillgångar		73,7	76,7
Likvida medel		0,0	0,0
Summa tillgångar		999,3	986,2
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Aktiekapital		17,7	17,3
Reservfond		68,0	68,0
Fritt eget kapital inkl årets resultat		412,2	405,4
Summa eget kapital		497,9	490,7
Obeskattade reserver		45,9	40,9
Räntebärande långfristiga skulder		37,6	112,4
Räntebärande kortfristiga skulder		151,2	62,0
Övriga kortfristiga skulder		266,7	280,2
Summa eget kapital och skulder		999,3	986,2

SEGMENTSRAPPORTERING

MSEK

	Sverige	Övriga Norden	Övriga	Moderbolag / koncernjust.	Total
2012 Juli - September					
Extern nettoomsättning	269,6	116,6	1,2	0,0	387,4
Rörelseresultat (EBITA)	17,1	13,1	0,3	-9,5	21,0
Avskrivningar av immateriella tillgångar	-2,6	-3,5	0,0	-0,1	-6,2
Resultat efter finansiella poster	12,1	8,5	0,3	-9,9	11,0
Periodens resultat belöpande på moderbolagets aktieägare	7,7	5,5	0,3	-7,2	6,3
2012 Januari - September					
Extern nettoomsättning	979,6	426,2	4,5	0,0	1 410,3
Rörelseresultat (EBITA)	85,5	51,6	1,0	-29,8	108,3
Avskrivningar av immateriella tillgångar	-7,8	-10,8	0,0	-0,3	-18,9
Resultat efter finansiella poster	78,7	36,9	1,0	-34,8	81,8
Periodens resultat belöpande på moderbolagets aktieägare	53,4	25,0	1,0	-25,9	53,5
Summa anläggningstillgångar	613,0	344,4	0,3	22,5	980,2
Summa omsättningstillgångar	284,6	211,7	2,2	48,9	547,4
Summa tillgångar	897,6	556,1	2,5	71,4	1 527,6
Summa eget kapital och skulder	549,4	171,6	1,4	805,2	1 527,6
Antal anställda vid periodens utgång	1 153	492	13	12	1 670
2011 Juli - September					
Extern nettoomsättning	263,7	115,9	1,6	0,0	381,2
Rörelseresultat (EBITA)	23,1	18,5	0,5	-6,7	35,4
Avskrivningar av immateriella tillgångar	-2,2	-4,1	0,0	0,0	-6,3
Resultat efter finansiella poster	26,8	14,4	0,5	-15,7	26,0
Periodens resultat belöpande på moderbolagets aktieägare	16,9	11,2	0,5	-11,6	17,0
2011 Januari - September					
Extern nettoomsättning	955,5	377,6	4,5	0,0	1 337,6
Rörelseresultat (EBITA)	101,0	58,0	1,2	-22,5	137,7
Avskrivningar av immateriella tillgångar	-7,3	-11,5	0,0	0,0	-18,8
Resultat efter finansiella poster	95,5	46,4	1,2	-31,5	111,6
Periodens resultat belöpande på moderbolagets aktieägare	65,7	34,4	1,2	-23,5	77,8
Summa anläggningstillgångar	603,9	363,9	0,8	22,5	991,1
Summa omsättningstillgångar	190,7	208,4	5,5	76,7	481,3
Summa tillgångar	794,6	572,3	6,3	99,2	1 472,4
Summa eget kapital och skulder	414,8	216,8	6,2	834,6	1 472,4
Antal anställda vid periodens utgång	1 146	425	12	12	1 595

Övriga enheter avser verksamheten i Estland.

Ofördelade kostnader utgörs av moderbolagets koncerngemensamma kostnader avseende ledning, finans och marknad. Ofördelade tillgångar och skulder avser poster hänförliga till koncerngemensam likviditet och finansiering.

KVARTALSVISA VÄRDEN

KONCERNENS RESULTATRÄKNING OCH RAPPORT ÖVERTOTALRESULTATET MSEK

	jul-sep 2012	apr-jun 2012	jan-mar 2012	okt-dec 2011	jul-sep 2011	apr-jun 2011	jan-mar 2011
Nettoomsättning	387,4	489,5	533,4	530,3	381,2	468,7	487,7
Rörelsens kostnader	-363,6	-460,2	-469,9	-466,6	-343,3	-426,8	-421,8
Avskrivningar på materiella anläggningstillgångar	-2,9	-2,8	-2,7	-2,4	-2,5	-2,7	-2,8
Rörelseresultat (EBITA)	20,9	26,5	60,8	61,3	35,4	39,2	63,1
Avskrivningar på immateriella tillgångar	-6,2	-6,5	-6,2	-6,6	-6,3	-6,4	-6,1
Rörelseresultat (EBIT)	14,7	20,0	54,6	54,7	29,1	32,8	57,0
Finansiella intäkter	-0,6	0,7	0,8	1,8	0,2	0,5	0,5
Finansiella kostnader	-3,1	-2,9	-2,4	-2,7	-3,3	-2,4	-2,8
Resultat efter finansiella poster	11,0	17,8	53,0	53,8	26,0	30,9	54,7
Skatt på periodens resultat	-4,0	-6,4	-15,4	-13,8	-8,1	-9,7	-14,6
Resultat	7,0	11,4	37,6	40,0	17,9	21,2	40,1
Resultat hänförligt till moderbolagets aktieägare	6,3	10,5	36,7	39,4	17,0	20,9	39,9
Resultat hänförligt till innehav utan bestämmande inflytande	0,7	0,9	0,9	0,6	0,9	0,3	0,2
Resultat per aktie							
Resultat per aktie före utspädning, SEK	0,36	0,61	2,12	2,28	0,98	1,21	2,34
Resultat per aktie efter utspädning, SEK	0,36	0,61	2,11	2,28	0,98	1,20	2,31
Rapport över totalresultat							
Resultat	7,0	11,4	37,6	40,0	17,9	21,2	40,1
Säkring av nettoinvestering	0,7	0,1	-0,7	4,0	-1,8	-4,0	1,0
Skatteeffekt säkring av nettoinvestering	-0,2	0,0	0,2	-0,7	0,0	1,1	-0,3
Valutakursdifferenser	-8,0	0,3	1,9	-8,2	7,5	9,0	-4,6
Övrigt totalresultat, netto efter skatt	-0,5	11,8	39,0	35,1	23,6	27,3	36,2
Summa totalresultat							
Summa totalresultat hänförligt till moderbolagets aktieägare	-1,2	10,9	38,1	34,5	22,7	27,0	36,0
Summa totalresultat hänförligt till innehav utan bestämmande inflytande	0,7	0,9	0,9	0,6	0,9	0,3	0,2

KONCERNENS BALANSRÄKNING MSEK

	30-sep 2012	30-jun 2012	31-mar 2012	31-dec 2011	30-sep 2011	30-jun 2011	31-mar 2011
TILLGÅNGAR							
Immateriella anläggningstillgångar	940,9	953,4	955,6	952,3	949,9	955,7	949,8
Materiella anläggningstillgångar	37,3	38,4	40,3	36,7	35,3	36,5	34,2
Finansiella anläggningstillgångar	0,7	0,4	0,3	2,0	2,7	3,4	3,3
Uppskjutet skattefordran	1,3	1,2	1,8	2,3	3,2	3,8	4,5
Omsättningstillgångar	471,1	487,7	462,9	452,6	377,5	390,8	384,5
Likvida medel inkl kortfristiga placeringar	76,3	100,6	131,5	126,7	103,8	103,9	141,7
Summa tillgångar	1 527,6	1 581,7	1 592,4	1 572,6	1 472,4	1 494,1	1 518,0
EGET KAPITAL OCH SKULDER							
Aktiekapital	17,7	17,7	17,3	17,3	17,3	17,3	17,1
Övrigt tillskjutet kapital och reserver	425,4	431,2	414,7	413,3	418,6	412,4	389,3
Upparbetade vinster inkl årets totalresultat	377,4	372,9	414,9	378,2	333,7	316,9	342,8
Eget kapital hänförligt till moderbolagets aktieägare	820,5	821,8	846,9	808,8	769,6	746,6	749,2
Innehav utan bestämmande inflytande	4,8	4,0	5,0	4,1	3,6	3,7	3,5
Summa eget kapital	825,3	825,8	851,9	812,9	773,2	750,3	752,7
Långfristiga avsättningar	82,2	83,1	84,5	82,6	76,9	76,3	75,5
Räntebärande långfristiga skulder	89,2	113,9	121,1	125,3	144,6	145,7	185,7
Räntebärande kortfristiga skulder	182,8	159,6	129,0	104,3	138,9	114,8	110,3
Övriga kortfristiga skulder	348,1	399,3	405,9	447,5	338,8	407,0	393,8
Summa eget kapital och skulder	1 527,6	1 581,7	1 592,4	1 572,6	1 472,4	1 494,1	1 518,0

NYCKELTAL

	jul-sep	apr-jun	jan-mar	okt-dec	jul-sep	apr-jun	jan-mar
	2012	2012	2012	2011	2011	2011	2011
Antal anställda vid periodens utgång	1 670	1 632	1 628	1 601	1 595	1 512	1 498
Medeltal anställda	1 647	1 630	1 624	1 600	1 552	1 514	1 488
Omsättning per anställd, KSEK	235	300	328	331	246	310	328
Resultat efter finansnetto per anställd, KSEK	7	11	33	34	17	20	37
Avkastning på totalt kapital %	0,9	1,3	3,5	3,7	2,0	2,2	3,8
Avkastning på eget kapital %	0,9	1,4	4,5	5,0	2,3	2,8	5,5
Avkastning på sysselsatt kapital %	1,3	1,9	5,2	5,4	2,8	3,2	5,6
Rörelsemarginal %	5,4	5,4	11,4	11,6	9,3	8,4	12,9
Soliditet %	54,0	52,2	53,5	51,7	52,5	50,2	49,6

DATA PER AKTIE

	jul-sep	apr-jun	jan-mar	okt-dec	jul-sep	apr-jun	jan-mar
	2012	2012	2012	2011	2011	2011	2011
Resultat per aktie, SEK							
Före utspädning	0,36	0,61	2,12	2,28	0,98	1,21	2,34
Efter utspädning	0,36	0,61	2,11	2,28	0,98	1,20	2,31
Eget kapital per aktie, SEK							
Före utspädning	46,50	46,58	49,02	46,82	44,55	43,22	43,88
Efter utspädning	46,50	46,58	49,04	46,90	44,70	43,41	44,05
Genomsnittligt antal aktier, tusental							
Före utspädning	17 644	17 284	17 275	17 275	17 275	17 185	17 075
Efter utspädning	17 644	17 284	17 383	17 275	17 346	17 399	17 253
Antal aktier per balansdag, tusental							
Före utspädning *) efter 49 återköpta egna aktier	17 644	17 644	17 275	17 275	17 275	17 275	17 075
Efter utspädning	17 644	17 644	17 793	17 793	17 793	17 793	17 593

KONCERNENS KASSAFLÖDESANALYS

MSEK

	jul-sep	apr-jun	jan-mar	okt-dec	jul-sep	apr-jun	jan-mar
	2012	2012	2012	2011	2011	2011	2011
Kassaflöde före förändringar av rörelsekapitalet	15,9	17,0	48,4	51,4	27,7	30,1	52,2
Förändring av rörelsekapitalet inkl kortfristiga placeringar	-36,8	-32,7	-59,5	59,3	-48,3	-6,2	-58,6
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-20,9	-15,7	-11,1	110,7	-20,6	23,9	-6,4
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-3,1	-10,6	-22,1	-29,0	-1,3	-19,1	-3,4
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	1,6	-4,9	37,2	-56,2	21,1	-46,0	-8,0
Periodens Kassaflöde	-22,4	-31,2	4,0	25,5	-0,8	-41,2	-17,8
Likvida medel vid periodens början	100,3	131,2	126,4	103,4	103,5	141,3	160,9
Kursdifferenser i likvida medel	-1,9	0,3	0,8	-2,5	0,7	3,4	-1,8
Likvida medel vid periodens slut	76,0	100,3	131,2	126,4	103,4	103,5	141,3

Förvärvade koncernföretag 2012

Per den 1 januari 2012 förvärvades Jaybis Konsult AB

Per den 1 maj 2012 förvärvades Persistent Solutions AB

För samtliga under året förvärvade dotterföretag var det totala värdet av tillgångar och skulder, köpeskillningar och påverkan på koncernens likvida medel följande:

	Total
Köpeskillningar	
Kontant betalt	24,7
Sammanlagd köpeskillning	24,7
Verkligt värde förvärvade nettotillgångar	-13,0
Goodwill och övriga immateriella tillgångar	11,7

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

Övriga immateriella tillgångar är hänförliga till de förvärvade bolagens kundrelationer.

De tillgångar och skulder som ingick i förvärvet är följande:

	Verkligt värde	Förvärvat bokfört värde
	Total	Total
Goodwill och övriga immateriella tillgångar	0,0	11,7
Övriga anläggningstillgångar	0,2	0,2
Omsättningstillgångar	13,3	13,3
Likvida medel	11,1	11,1
Övriga skulder	-11,6	-11,6
Nettotillgångar	13,0	13,0
Förvärvade nettotillgångar	13,0	13,0
Kontant reglerad köpeskillning		-24,7
Likvida medel i förvärvade bolag		11,1
Förändring av koncernens likvida medel vid förvärv		-13,6

Erbjudandeområden

Application Management

En affärsanpassad IT-lösning med inbyggd flexibilitet och skalbarhet gör att det går att vidareutveckla den i takt med att kundens affärsverksamhet förändras. Därmed kan Knowit använda nyheter i tekniken till att på bästa sätt skapa nytta för sina kunder. Inom specialistområdet har Knowit nya uppdrag för kunder inom bland annat offentlig sektor och telekomoperatörer.

Business & IT Management

Knowits verksamhetskonsulter är specialiserade inom de affärsstödande funktionerna och vet hur man bäst uppnår nyttan med ny teknik och får effekt av IT-investeringarna. Vi erbjuder allt från kravställning, analyser, processutveckling, stöd vid upphandling och systeminföranden till den strategiska styrningen av verksamheten. Våra konsulter har specialistkompetenser inom bland annat IT-organisationer, Human Resource Management och Projekt- och Kvalitetsstyrning. Vi anlitas som strategiska rådgivare eller för att leda och införa verksamhetsförändringar. Inom specialistområdet har Knowit under kvartalet fått uppdrag inom bland annat handel, industri, läkemedel/hälsa, offentlig sektor och energi.

Decision

Knowit erbjuder inom Decision tjänster inom Business Intelligence, Data Warehousing, verksamhetsplanering och dataanalys. Knowit hjälper kunderna att effektivt använda sin egen information för att få fram bättre beslutsunderlag och planera sin verksamhet. Under kvartalet har Knowit bland annat fått uppdrag inom läkemedelssektorn, handel, offentlig sektor samt bank, finans och försäkring.

Technology Management

Knowit har experter på ledning och styrning av företag som utvecklar tjänster och produkter med ett stort programvaruinnehåll. Genom att kombinera en djup förståelse för kundens affärsituation med en hög teknikkompetens kan Knowit öka kundens effektivitet och minska ledtider. Inom specialistområdet har Knowit fått uppdrag inom bland annat offentlig sektor och industri.

Test & Quality Management

Genom att inkludera testarbetet i ett projekt redan i samband med kravhanteringen kan stora kvalitetsvinster erhållas. Systematiskt och strukturerat testarbete leder till ett effektivare arbetssätt med produkter och tjänster som uppfyller beställarnas förväntningar på kvalitet och prestanda. Inom specialistområdet har Knowit under kvartalet bland annat fått nya uppdrag inom offentlig sektor.

System Development

Systemutveckling är hjärtat i Knowits verksamhet. Genom att ha djup kompetens inom ett flertal metoder och teknikområden kan Knowit bemanna alla roller i ett utvecklingsprojekt, från design och arkitektur till test och installation. Under kvartalet har Knowit bland annat fått uppdrag inom industri, energi och offentlig sektor.

Web & Collaboration

Vår utgångspunkt är en stor förståelse och engagemang i kundens verksamhet och strategiska plattform. Knowit utvecklar digitala strategier och användarvänliga web och mobila lösningar för de flesta behov för internationella, nationella och lokala kunder. Knowit utvecklar också digitala nykundsprocesser med mycket säkra lösningar baserade på elektroniska signaturer. Knowit är också en av Nordens ledande aktörer inom mobila tjänster med fokus på smarta mobiler och surfplattor. Knowit har också stor kompetens inom redaktionellt arbete, sociala medier och webbanalys. Knowit fokuserar också på att stödja kunder i utmaningen att skapa bättre miljöer för samarbete - effektivisera processer som sparar tid och kostnader. Under kvartalet har Knowit fått uppdrag inom bland annat bank, finans och försäkring samt offentlig sektor.