



## NGS Group AB (publ)

### Rapport för januari–september 2009

- Nettoomsättningen för tredje kvartalet uppgick till 13,7 MSEK (21,6 MSEK). För perioden januari–september uppgick nettoomsättningen till 47,3 MSEK (56,2 MSEK).
- Rörelseresultatet för tredje kvartalet uppgick till –0,7 MSEK (0,1 MSEK). För perioden januari–september uppgick rörelseresultatet till –0,8 MSEK (2,1 MSEK).
- Resultatet efter skatt för tredje kvartalet uppgick till –0,6 MSEK (–0,3 MSEK). För perioden januari–september uppgick resultatet efter skatt till –1,5 MSEK (1,4 MSEK).
- Periodens resultat per aktie uppgick till SEK –0,04 (0,09).
- Bolagets likvida medel uppgick vid periodens utgång till 0,04 MSEK (2,5 MSEK). Outnyttjad checkkredit uppgick till 2,6 MSEK.
- Koncernens soliditet uppgick till 37% (37%).
- Gotlands kommun har förlängt avtalet med UniMed med ett år och det löper till den 31 december 2011.

*NGS Group's vision och strategi är att utveckla onoterade bolag med hög tillväxt inom tjänstesektorn. Ägarandelen skall vara av den storleken att NGS kan agera som huvudägare. Expansionen skall ske genom förvärv och organisk tillväxt.*

## VD-kommentar

Omsättningen har fortsatt sjunka under tredje kvartalet. Jämfört med samma period förra året uppgår minskningen till 36%. Koncernen bruttomarginal har påverkats som en konsekvens av detta.

Under perioden januari-september har omsättningen minskat med 16% jämfört mot förra året. Tack vare en anpassning av kostnaderna har resultateffekten inte fått samma inverkan.

Det är fortfarande Stockholms Stad som på grund av rangordningen beställer mindre vikarier av Vikariepoolen, samt färre uthyrda i FirstMed och Psykiatrika som är orsaken till den minskade omsättningen.

Resultatet för koncernen för tredje kvartalet är negativt främst beroende på svag omsättning i juli och augusti, vilket är naturligt då skolorna är stängda. Resultatet i september visar dock på en bra återhämtning och uppgick till 0,25 MSEK.

Både Vikariepoolen och Psykiatrika som är de största bolagen redovisar starka resultat trots volymminskningen och prognosen för dessa bolag ser bra ut för resten av året.

En viss återhämtning och ökad efterfrågan kan konstateras. Koncernen har varit tidigt ute och anpassat kostnaderna så vi står väl rustade för att möta en ökad efterfrågan.

**Bertil Haglund – Verkställande direktör**

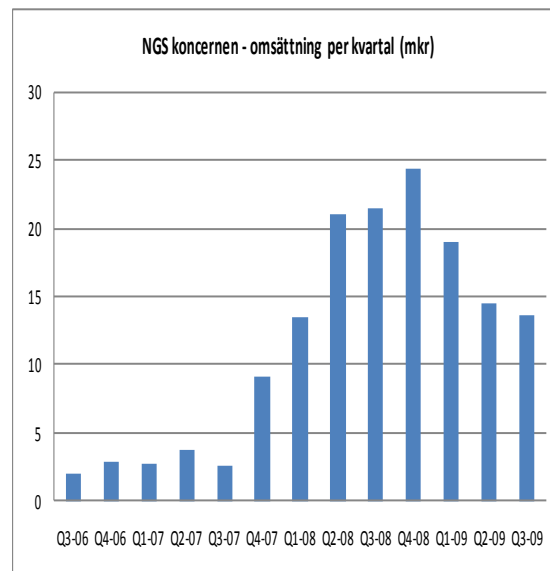
## Tredje kvartalet

### Omsättning och resultat

Koncernens omsättning under tredje kvartalet uppgick till 13,7 MSEK (21,6 MSEK).

Resultatet efter skatt för det tredje kvartalet uppgick till -0,6 MSEK (-0,3 MSEK). Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar tredje kvartalet uppgick till 0,2 MSEK (0,1 MSEK).

Resultatet per aktie före och efter utspädning uppgick till SEK -0,04 (0,09).



## Investeringar

Koncernens investeringar i materiella anläggningstillgångar under tredje kvartalet uppgick till 0 TSEK (366 TSEK). Koncernens investeringar i immateriella anläggningstillgångar under tredje kvartalet uppgick till 0 TSEK (1 737 TSEK).

## Likviditet

Vid periodens utgång uppgick likvida medel till 0,04 MSEK (2,5 MSEK). Outnyttjad checkkredit uppgick till 2,6 MSEK.

## Konvertibla skuldebrev

NGS har givit ut ett konvertibelt skuldebrev om nominellt 5,3 MSEK med löptid t.o.m 2010-03-31 med en ränta på 12% och en konverteringskurs på 2 kronor.

## Teckningsoptioner

NGS har inga utestående teckningsoptioner.

## Aktien

Aktien är noterad på NGM Equitys lista (Nordic Growth Market). Antalet utestående aktier uppgick vid periodens utgång till 16 108 593 st. Kursen per den 30 september 2009 var SEK 1,20.

## Aktiekapitalet

Det egna kapitalet i moderbolaget uppgick per den 30 september till 21 165 TSEK varav aktiekapitalet utgjorde 16 109 TSEK.

## NGS är indelat i följande affärsområden.

- **Bemanning:**
  - Vikariepoolen – ett bemanningsbolag inom förskola & skola samt vård & omsorg.
  - First Med – ett bemanningsbolag med fokus på sjukvården.
  - Psykiatrika – ett bemanningsbolag som hyr ut läkare.
- **Sjukvårdstjänster:**
  - Call X Marketing – telemarketing och säljstöd med inriktning på läkemedelsbranschen.
  - UniMed Care – resurs åt företag för hantering av korttidsfrånvaro.

## Affärsläge för respektive affärsområde

### Affärsområde bemanning:

#### **Vikariepoolen**

Vikariepoolen erbjuder vikarier till Förskola & Skola samt Vård & Omsorg. Huvuddelen av omsättningen kommer från Förskola & Skola där verksamheten är upphandlad enligt lagen om offentlig upphandling. Vikariepoolen är ledande inom detta segment och har cirka 60% av marknaden. Kunderna är enheter inom den kommunala skolan främst i Storstockholm.

Vikariepoolen har under tredje kvartalet tagit igen delar av tappet under våren och ligger nu närmare antal utbokade timmar motsvarande period förra året, än under kvartal två. Trots ett tapp i omsättning levererar Vikariepoolen ett tillfredsställande resultat. Anledningen är strikt kostnadsfokus samt fokus på kvalitet och uppföljning.

Tredje kvartalet har präglats av stor aktivitet på kandidatsidan och en mängd ny personal har anställts till vikarieverksamheten. Vikariepoolen har fortsatt god tillgång på kompetent personal för sina vikarieuppdrag, vilket bidrar till en effektiv matchningsprocess.

Under kvartalet har Vikariepoolen fått förnyat förtroende att leverera bemanningstjänster inom förskola och skola till Danderyds kommun i samband med en förlängning av befintligt avtal. Stockholm stad har fortsatt sitt arbete med att upphandla enheter måste följa rangordningen på avtalet, vilket påverkat Vikariepoolen negativt och omsättningen har minskat. Vikariepoolen har dock lyckats få en

mängd nya kunder under augusti och september.

Vikariepoolen fortsätter satsningen på att vidareutveckla affären i Göteborg med aktiviteter under kvartal fyra.

Både brutto- och nettomarginalen har varit tillfredsställande under perioden

Jämfört mot förra året har omsättningen under kvartalet minskat med 30% mot samma period i fjol.

Omsättningen uppgick under tredje kvartalet till 4,0 MSEK och rörelseresultatet uppgick till 0,3 MSEK.

#### **First Medical**

First Med hyr ut sjuksköterskor med specialistkompetens samt allmänläkare. Kunderna är främst Landstingen i hela landet, där flertalet avtal är upphandlade.

Verksamheten kompletterar övriga bolag i koncernen på ett mycket bra sätt och det finns betydande synergier inom kund, personal och administration.

Resultatet tredje kvartalet är tillfredsställande tack vare rekryteringsuppdrag. Antalet utbokade timmar är dock fortfarande lågt. En viss ökad efterfrågan kan konstateras i september och den förväntas öka under fjärde kvartalet.

Landstingen har sparkrav vilket påverkar upphandlingen av bemanningstjänster negativt. I Stockholms läns landsting följer man upphandlingsordningen konsekvent, vilket innebär att First Med, som inte är rankad bland de första alternativen, måste leverera bättre kvalitet och service för att få leverera på Sveriges största vårdmarknad.

Under tredje kvartalet har First Med fått förnyat förtroende att leverera till Västernorrlands landsting, i och med en förlängning av befintligt avtal.

Omsättningen har minskat med 71% mot förra året och uppgick till 1,3 MSEK under tredje kvartalet. Rörelseresultatet uppgick till 0,1 MSEK.

### **Psykiatrika**

Bolaget hyr ut Psykiatriker till Landstinget. Det råder stor brist på Psykiatriker och efterfrågan från Landstingen kommer att bestå under lång tid.

Från att ha haft kandidatutgången som en kritisk faktor för tillväxt har denna förändrats till det positiva. Det är framför allt fokus på aktiviteter under augusti och september som gör att Psykiatrika når rätt personer och får en god tillgång på kandidater. Under kvartalet har Psykiatrika fått förnyat förtroende att leverera till Västernorrlands och Sörmlands Landsting, i och med förlängning av befintligt avtal.

Omsättningen har minskat under tredje kvartalet, men tack vare anpassning av kostnaderna var resultatet fortfarande tillfredsställande.

Psykiatrika har fått nya uppdrag i nya landsting och har en ökande omsättning i september. Uppsala har ökat med mer än dubbelt mot förra kvartalet.

Marginalerna har dock försämrats en aning på grund av det nya avtalet med Uppsala. Generellt är dock marginalerna tillfredsställande.

Omsättningen uppgick under tredje kvartalet till 5,6 MSEK, vilket är en minskning med 37% mot förra året. Rörelseresultatet för perioden uppgick till 0,5 MSEK.

### **Affärsområde sjukvårdstjänster:**

#### **Call X Marketing**

Call X erbjuder olika typer av säljstödsterjänster till läkemedelsföretag, såsom besöksbokning, marknadsundersökning och kundtjänst.

Utvecklingen under tredje kvartalet har varit positiv. Omsättningen har ökat tack vare ökad besöksbokning av läkemedelskonsulenter. Antalet konsulenter har ökat stadigt och är främsta orsaken till det positiva utfallet.

Nya marknadsundersökningar är påbörjade under tredje kvartalet och kommer att ge resultat i slutet av året.

Omsättningen uppgick under tredje kvartalet till 0,6 MSEK. Rörelseresultatet för tredje kvartalet uppgick till 0,1 MSEK.

### **UniMed Care**

UniMed Care erbjuder Sjuk- och friskänmälan till företag och kommuner. Den anställda ringer och sjukanmäler sig till leg Sjuksköterskor. Den anställda får råd och stöd som gör att man snabbare kommer tillbaka i arbete och UniMed kan fånga upp tidiga symtom hos den anställda som gör att man undviker sjukskrivning.

UniMed Care vann upphandlingen för Gotlands kommun vid årsskiftet. Tyvärr har Gotlands kommun genomfört en organisationsförändring som gjort att UniMed Care inte kunnat anslutna de 7 000 anställda som finns i kommunen. Förhoppningsvis är alla anställda inkopplade per den 1 november.

Övrig nyförsäljning har dock varit svag under hela 2009 och UniMed måste ha ett ökat fokus på marknadsaktiviteter under hösten.

Många tilltänkta kunder känner av den finansiella krisen och vill gärna avvakta med satsningar inom förebyggande hälsovård och det finns en risk att tillväxten för denna tjänst kommer att vara fortsatt svag under resten av 2009.

Omsättningen uppgick till 1,6 MSEK under tredje kvartalet. Rörelseresultatet för tredje kvartalet uppgick till -0,3 MSEK.

### **Moderbolaget**

#### **NGS Group AB**

Omsättningen uppgick under tredje kvartalet till 0,6 MSEK. Rörelseresultatet för tredje kvartalet uppgick till -1,4 MSEK.

### **Närstående transaktioner**

Ingen av styrelseledamöterna eller de ledande befattningshavarna har eller har haft någon direkt eller indirekt affärstransaktion med Bolaget, som är eller har varit av onormal till sin karaktär.

Marknadsmässiga transaktioner finns mellan VD:s bolag Förvaltnings AB Kronopark (huvudägare i NGS) och NGS Group med dotterbolag, i form av ett hyreskontrakt där kostnaden fördelas proportionellt i förhållande till använd yta. Hyresbeloppet uppgick till 1 359 TSEK och avser total yta för NGS Group med samtliga dotterbolag.

### Väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

I NGS verksamhet finns ett antal risker och osäkerhetsfaktorer, vilka omnämns i årsredovisningen 2008. Per den 30 september bedömer vi att inga nya väsentliga risker eller osäkerhetsfaktorer har tillkommit.

### Redovisningsprinciper

Denna delårsrapport har upprättats i enlighet med IAS 34, Delårsrapportering, vilket överensstämmer med svensk lag genom tillämpning av Rådet för Finansiell Rapportering RFR 1.2, Kompletterande redovisningsregler för koncerner samt RFR 2.2, Redovisning för juridiska personer, avseende moderbolaget. I övrigt tillämpas samma redovisningsprinciper, definitioner avseende nyckeltal och beräkningsmetoder som i senaste årsredovisningen. Inga nya standarder har trätt i kraft som påverkar NGS ställning eller resultat.

Nya redovisningsprinciper 2009:

Omarbetade IAS 1 Utformning av finansiella rapporter tillämpas från den 1 januari 2009. Ändringen medför bland annat att intäkter och kostnader som tidigare redovisats direkt i eget kapital numera ska redovisas i Koncernens rapport över totalresultat. NGS har valt att visa detta i en rapport. Ändringen påverkar Koncernens redovisning retroaktivt från den 1 januari 2008, men får ingen praktisk effekt då inga intäkter eller kostnader av denna karaktär tidigare har redovisats.

IFRS 8 "Rörelsesegment" vilken ersätter IAS 14 "Segmentrapportering" trädde i kraft den 1 januari 2009. Implementeringen av IFRS 8 har lett till att koncernen redovisar det tidigare, under IAS 14 redovisade primära segmentet affärsområden i sin segmentrapportering.

### Rapporttillfällen

NGS avger rapporter avseende ekonomisk information vid följande tidpunkt:

26 februari 2010 – Bokslutskommuniké 2009

Stockholm den 23 oktober 2009

NGS Group AB (publ)  
Lästmakargatan 10, SE 111 44 Stockholm.  
Tel 08-791 91 00, Fax 08-791 95 30  
Org.nr. 556535-1128  
[www.ngsgroup.se](http://www.ngsgroup.se)

Styrelsen och verkställande direktören försäkrar att denna delårsrapport ger en rättvisande översikt av företagets och koncernens verksamhet, ställning och resultat samt beskriver väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer som företaget och de företag som ingår i koncernen står inför.

*Per Odgren*  
Styrelseordförande

*Peter Näslund*

*Orvar Pantzar*

*Hans-Åke Åbinger*

*Bertil Haglund*  
Verkställande direktör

Denna rapport är information som NGS Group AB (publ) är skyldigt att offentliggöra enligt lagen om värdepappersmarknaden och/eller lagen om handel med finansiella instrument. Informationen lämnades till media för offentliggörande den 23 oktober 2009 kl 09:00.

### **Revisorernas granskningsrapport**

Vi har utfört en översiktlig granskning av rapporten för NGS Group AB (publ) för perioden januari månad till september månad 2009. 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.

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

Revisionsstandard i Sverige RS och god revisionssed 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.

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 2009

Öhrlings PricewaterhouseCoopers

Bertil Johanson  
Auktoriserad revisor

## Koncernens resultaträkning

|                                                                                    | Jul-Sep 2009  | Jul-Sep 2008  | Jan-Sep 2009  | Jan-Sep 2008  |
|------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Belopp i tkr                                                                       |               |               |               |               |
| <b>Rörelsens intäkter</b>                                                          |               |               |               |               |
| Nettoomsättning                                                                    | 13 744        | 21 630        | 47 344        | 56 212        |
|                                                                                    | <b>13 744</b> | <b>21 630</b> | <b>47 344</b> | <b>56 212</b> |
| <b>Rörelsens kostnader</b>                                                         |               |               |               |               |
| Tjänster och handelsvaror                                                          | -3 336        | -3 314        | -8 441        | -6 725        |
| Övriga externa kostnader                                                           | -1 784        | 2 446         | -5 678        | -6 661        |
| Personalkostnader                                                                  | -9 156        | -15 630       | -33 594       | -40 405       |
| Avskrivning materiella anläggningstillgångar                                       | -172          | -150          | -475          | -258          |
| <b>Rörelseresultat</b>                                                             | <b>-703</b>   | <b>90</b>     | <b>-844</b>   | <b>2 163</b>  |
| <b>Resultat från finansiella poster</b>                                            |               |               |               |               |
| Finansiella intäkter                                                               | -             | -             | -             | 12            |
| Finansiella kostnader                                                              | -437          | -413          | -1 240        | -765          |
| <b>Resultat efter fin. poster</b>                                                  | <b>-1 140</b> | <b>-323</b>   | <b>-2 084</b> | <b>1 410</b>  |
| Inkomstskatter                                                                     | 548           | -             | 548           | -             |
| <b>Periodens resultat</b>                                                          | <b>-592</b>   | <b>-323</b>   | <b>-1 536</b> | <b>1 410</b>  |
| Övrigt totalresultat                                                               | -             | -             | -             | -             |
| <b>Summa totalresultat för perioden</b>                                            | <b>-592</b>   | <b>-323</b>   | <b>-1 536</b> | <b>1 410</b>  |
| <b>Periodens resultat hänförligt till moderföretagets aktieägare</b>               | <b>-592</b>   | <b>-323</b>   | <b>-1 536</b> | <b>1 410</b>  |
| <b>Summa totalresultat för perioden hänförligt till moderföretagets aktieägare</b> | <b>-592</b>   | <b>-323</b>   | <b>-1 536</b> | <b>1 410</b>  |
| Resultat per aktie före och efter utspädning (kr)                                  | -0,04         | -0,02         | -0,10         | 0,09          |

| <b>Koncernens balansräkning</b>       | <b>2009-09-30</b> | <b>2008-09-30</b> | <b>2008-12-31</b> |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Belopp i tkr                          |                   |                   |                   |
| <b>Anläggningstillgångar</b>          |                   |                   |                   |
| Goodwill                              | 39 309            | 38 823            | 39 309            |
| Balanserade utgifter                  | 1 371             | 1 737             | 1 958             |
| Inventarier                           | 600               | 636               | 808               |
| Aktier och depositioner               | 71                | 761               | 309               |
| Uppskjuten skattefordran              | 4 848             | 4 300             | 4 300             |
| <b>Summa anläggningstillgångar</b>    | <b>46 199</b>     | <b>46 257</b>     | <b>46 683</b>     |
| <b>Omsättningstillgångar</b>          |                   |                   |                   |
| Kundfordringar                        | 5 981             | 8 408             | 10 618            |
| Övriga fordringar                     | 894               | 2 151             | 1 686             |
| Interimsfordringar                    | 1 672             | 4 987             | 2 075             |
| Likvida medel                         | 40                | 2 471             | 5 588             |
| <b>Summa omsättningstillgångar</b>    | <b>8 587</b>      | <b>18 017</b>     | <b>19 967</b>     |
| <b>Summa tillgångar</b>               | <b>54 786</b>     | <b>64 274</b>     | <b>66 650</b>     |
| <b>Eget kapital</b>                   |                   |                   |                   |
| Aktiekapital                          | 16 109            | 16 109            | 16 109            |
| Övrigt tillskjutet kapital            | 19 386            | 19 386            | 19 386            |
| Balanserat resultat                   | -13 727           | -13 031           | -13 030           |
| Periodens resultat                    | -1 536            | 1 410             | -697              |
| <b>Summa eget kapital</b>             | <b>20 232</b>     | <b>23 874</b>     | <b>21 768</b>     |
| <b>Långfristiga skulder</b>           |                   |                   |                   |
| Konvertibla skuldebrev                | 5 300             | 5 300             | 5 300             |
| Upptagna lån                          | 11 977            | 9 417             | 9 665             |
| <b>Summa långfristiga skulder</b>     | <b>17 277</b>     | <b>14 717</b>     | <b>14 965</b>     |
| <b>Kortfristiga skulder</b>           |                   |                   |                   |
| Checkkrediter                         | 3 235             | 1 395             | 1 067             |
| Leverantörsskulder                    | 2 523             | 2 341             | 2 582             |
| Övriga skulder                        | 5 073             | 4 690             | 4 467             |
| Skuld tillkommande köpeskillning      | 636               | 10 000            | 10 000            |
| Interimsskulder                       | 5 810             | 7 257             | 11 801            |
| <b>Summa kortfristiga skulder</b>     | <b>17 277</b>     | <b>25 683</b>     | <b>29 917</b>     |
| <b>Summa skulder och eget kapital</b> | <b>54 786</b>     | <b>64 274</b>     | <b>66 650</b>     |



| <b>Förändring av koncernens Eget kapital</b> | <b>Aktiekapital</b> | <b>Övrigt<br/>tillskjutet<br/>kapital</b> | <b>Upparbetat<br/>resultat<br/>inklusive<br/>periodens<br/>resultat</b> | <b>Eget kapital<br/>hänförligt till<br/>moderbolagets<br/>aktieägare</b> |
|----------------------------------------------|---------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| <b>Eget kapital 1 januari 2008</b>           | <b>16 109</b>       | <b>19 386</b>                             | <b>-13 030</b>                                                          | <b>22 465</b>                                                            |
| Summa totalresultat för perioden             |                     |                                           | 1 410                                                                   |                                                                          |
| <b>Eget kapital 30 september 2008</b>        | <b>16 109</b>       | <b>19 386</b>                             | <b>-11 621</b>                                                          | <b>23 874</b>                                                            |
| <b>Eget kapital 1 januari 2009</b>           | <b>16 109</b>       | <b>19 386</b>                             | <b>-13 727</b>                                                          | <b>21 768</b>                                                            |
| Summa totalresultat för perioden             |                     |                                           | -1 536                                                                  |                                                                          |
| <b>Eget kapital 30 september 2009</b>        | <b>16 109</b>       | <b>19 386</b>                             | <b>-15 263</b>                                                          | <b>20 232</b>                                                            |

**Koncernens kassaflödesanalys**

| Belopp i tkr                                         | 2009-09-30 | 2008-09-30 | 2008-12-31 |
|------------------------------------------------------|------------|------------|------------|
| <b>Den löpande verksamheten</b>                      |            |            |            |
| Resultat före finansiella poster                     | -844       | 2 163      | 1 704      |
| Avskrivningar                                        | 475        | 258        | 192        |
| Erhållen ränta                                       | -          | 12         | 143        |
| Erlagd ränta                                         | -1 240     | -765       | -1 248     |
| Betald skatt                                         | -          | -          | -1 280     |
|                                                      | -1 609     | 1 668      | -489       |
| <i>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</i> |            |            |            |
| Ökning(-)/Minskning(+) av rörelsefordringar          | 5 832      | -4 492     | -3 325     |
| Ökning(+)/Minskning(-) av rörelseskulder             | -3 276     | 5 145      | 7 627      |
| <i>Kassaflöde från den löpande verksamheten</i>      | 947        | 2 321      | 4 302      |
| <b>Investeringsverksamheten</b>                      |            |            |            |
| Förvärv av dotterföretag                             | -9 364     | -9 238     | -9 498     |
| Förvärv av immateriella tillgångar                   | -          | -1 737     | -1 958     |
| Avyttring av immateriella tillgångar                 | 339        | -          | -          |
| Förvärv av materiella anläggningstillgångar          | -36        | -366       | -711       |
| Avyttring av materiella anläggningstillgångar        | 18         | -          | -          |
| Investeringar i finansiella tillgångar               | -          | -6         | -          |
| Avyttring/minskning av finansiella tillgångar        | -164       | -          | 446        |
| <i>Kassaflöde från investeringsverksamheten</i>      | -9 207     | -11 347    | -11 721    |
| <b>Finansieringsverksamheten</b>                     |            |            |            |
| Upptagna lån                                         | 5 000      | 9 417      | 12 000     |
| Amortering av låneskulder                            | -2 288     | -          | -584       |
| <i>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</i>     | 2 712      | 9 417      | 11 416     |
| <b>Periodens kassaflöde</b>                          | -5 548     | 391        | 3 508      |
| <b>Likvida medel vid periodens början</b>            | 5 588      | 2 080      | 2 080      |
| <b>Likvida medel vid periodens slut</b>              | 40         | 2 471      | 5 588      |
| <b>Tilläggsupplysningar till kassaflödesanalysen</b> |            |            |            |
| <b>Specifikation likvida medel</b>                   |            |            |            |
| Tillgodohavande bankmedel                            | 40         | 2 471      | 5 588      |

**Moderbolagets resultaträkning**

|                                          | Jul-Sep 2009  | Jul-Sep 2008  | Jan-Sep 2009  | Jan-Sep 2008  |
|------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Belopp i tkr                             |               |               |               |               |
| <b>Rörelsens intäkter</b>                |               |               |               |               |
| Nettoomsättning                          | 609           | 287           | 845           | 924           |
|                                          | <b>609</b>    | <b>287</b>    | <b>845</b>    | <b>924</b>    |
| <b>Rörelsens kostnader</b>               |               |               |               |               |
| Tjänster och varor                       | -515          | -235          | -576          | -411          |
| Övriga kostnader                         | -850          | -861          | -2 637        | -2 370        |
| Personalkostnader                        | -597          | -421          | -1 990        | -801          |
| Avskrivning inventarier                  | -51           | -33           | -154          | -77           |
| <b>Rörelseresultat</b>                   | <b>-1 404</b> | <b>-1 263</b> | <b>-4 512</b> | <b>-2 735</b> |
| <b>Resultat från finansiella poster</b>  |               |               |               |               |
| Ränteintäkter                            | -             | -             | -             | 2             |
| Räntekostnader                           | -413          | -369          | -1 164        | -675          |
| <b>Resultat efter finansiella poster</b> | <b>-1 817</b> | <b>-1 632</b> | <b>-5 676</b> | <b>-3 408</b> |
| Inkomstskatter                           | 1 493         | -             | 1 493         | -             |
| <b>Periodens resultat</b>                | <b>-324</b>   | <b>-1 632</b> | <b>-4 183</b> | <b>-3 408</b> |

| <b>Moderbolagets balansräkning</b>    | <b>2009-09-30</b> | <b>2008-09-30</b> | <b>2008-12-31</b> |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Belopp i tkr                          |                   |                   |                   |
| <b>Anläggningstillgångar</b>          |                   |                   |                   |
| Inventarier                           | 307               | 462               | 435               |
| Andelar i koncernföretag              | 48 992            | 48 992            | 48 992            |
| Aktier                                | 61                | 617               | 299               |
| Uppskjuten skattefordran              | 5 793             | 4 300             | 4 300             |
| <b>Summa anläggningstillgångar</b>    | <b>55 153</b>     | <b>54 371</b>     | <b>54 026</b>     |
| <b>Omsättningstillgångar</b>          |                   |                   |                   |
| Kundfordringar                        | 88                | 2                 | 2                 |
| Fordringar hos koncernbolag           | 947               | -                 | 5 273             |
| Skattefordran                         | 10                | -                 | -                 |
| Övriga fordringar                     | 475               | 375               | 586               |
| Interimsfordringar                    | 666               | 395               | 449               |
| Kassa och bank                        | 19                | 107               | 977               |
| <b>Summa omsättningstillgångar</b>    | <b>2 205</b>      | <b>879</b>        | <b>7 287</b>      |
| <b>Summa tillgångar</b>               | <b>57 358</b>     | <b>55 250</b>     | <b>61 313</b>     |
| <b>Eget kapital</b>                   |                   |                   |                   |
| <b>Bundet eget kapital</b>            |                   |                   |                   |
| Aktiekapital                          | 16 109            | 16 109            | 16 109            |
| Reservfond                            | 10 170            | 10 170            | 10 170            |
| <b>Summa bundet eget kapital</b>      | <b>26 279</b>     | <b>26 279</b>     | <b>26 279</b>     |
| <b>Fritt eget kapital</b>             |                   |                   |                   |
| Överkursfond                          | 15 861            | 15 861            | 15 861            |
| Balanserat resultat                   | -16 792           | -12 183           | -15 027           |
| Periodens resultat                    | -4 183            | -3 408            | -1 765            |
| <b>Summa fritt eget kapital</b>       | <b>-5 114</b>     | <b>270</b>        | <b>-931</b>       |
| <b>Summa eget kapital</b>             | <b>21 165</b>     | <b>26 549</b>     | <b>25 348</b>     |
| <b>Långfristiga skulder</b>           |                   |                   |                   |
| Konvertibla skuldebrev                | 5 300             | 5 300             | 5 300             |
| Upptagna lån                          | 11 977            | 9 417             | 9 665             |
| <b>Summa långfristiga skulder</b>     | <b>17 277</b>     | <b>14 717</b>     | <b>14 965</b>     |
| <b>Kortfristiga skulder</b>           |                   |                   |                   |
| Leverantörsskulder                    | 642               | 615               | 818               |
| Skulder till koncernbolag             | 14 649            | 2 787             | 7 304             |
| Övriga skulder                        | 1 872             | 283               | 1 752             |
| Skuld tillkommande köpeskilling       | 636               | 10 000            | 10 000            |
| Interimsskulder                       | 1 117             | 299               | 1 126             |
| <b>Summa kortfristiga skulder</b>     | <b>18 916</b>     | <b>13 984</b>     | <b>21 000</b>     |
| <b>Summa skulder och eget kapital</b> | <b>57 358</b>     | <b>55 250</b>     | <b>61 313</b>     |
| Ansvarsförbindelser                   | Inga              | Inga              | Inga              |
| Ställda säkerheter                    | Inga              | Inga              | Inga              |

## Segmentsredovisning

Belopp i tkr

### Nettoomsättning per affärsområde

|                   | Jul-Sep 2009  | Jul-Sep 2008  | Jan-Sep 2009  | Jan-Sep 2008  |
|-------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Bemanning         | 10 961        | 19 232        | 39 711        | 48 825        |
| Sjukvårdstjänster | 2 174         | 2 111         | 6 788         | 6 463         |
| Koncerngemensamt  | 609           | 287           | 845           | 924           |
| <b>TOTAL</b>      | <b>13 744</b> | <b>21 630</b> | <b>47 344</b> | <b>56 212</b> |

### Resultat efter skatt per affärsområde

|                   | Jul-Sep 2009 | Jul-Sep 2008 | Jan-Sep 2008  | Jan-Sep 2008 |
|-------------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
| Bemanning         | 879          | 1 386        | 4 698         | 6 126        |
| Sjukvårdstjänster | -201         | -77          | -1 107        | -1 308       |
| Koncerngemensamt  | -1 270       | -1 632       | -5 127        | -3 408       |
| <b>TOTAL</b>      | <b>-592</b>  | <b>-323</b>  | <b>-1 536</b> | <b>1 410</b> |