

Delårsrapport 1 januari – 30 juni 2021

April – juni 2021

- » Nettoomsättningen för perioden uppgick till 117,6 MSEK (101,8)
- » EBITDA för perioden uppgick till 15,8 MSEK (15,1)
- » EBITA för perioden uppgick till 13,3 MSEK (13,1)
- » Periodens resultat uppgick till 0,1 MSEK (8,3)
- » Resultat per aktie före utspädning för perioden uppgick till 0,00 SEK (0,07)
- » Orderingången för perioden uppgick till 125,8 MSEK (101,0)
- » Kassaflöde från den löpande verksamheten för perioden uppgick till -6,9 MSEK (20,5)

Januari – juni 2021

- » Nettoomsättningen för perioden uppgick till 205,4 MSEK (185,5)
- » EBITDA för perioden uppgick till 24,6 MSEK (20,5)
- » EBITA för perioden uppgick till 20,2 MSEK (16,5)
- » Periodens resultat uppgick till 2,6 MSEK (5,8)
- » Resultat per aktie före utspädning för perioden uppgick till 0,02 SEK (0,05)
- » Orderingången för perioden uppgick till 217,4 MSEK (238,3)
- » Kassaflöde från den löpande verksamheten för perioden uppgick till -8,2 MSEK (29,2)

TSEK	2021 apr-jun ¹	2020 apr-jun	Föränd- ring	2021 jan-jun ¹	2020 jan-jun	Föränd- ring	Rullande 12 mån jul 2020– jun 2021	2020 jan-dec	Föränd- ring
Nettoomsättning	117 645	101 803	15,6%	205 382	185 506	10,7%	378 362	358 487	5,5%
EBITDA	15 766	15 135	4,2%	24 630	20 518	20,0%	50 336	46 224	8,9%
EBITDA-marginal %	13,4%	14,9%		12,0%	11,1%		13,3%	12,9%	
EBITA	13 298	13 140	1,2%	20 245	16 505	22,7%	41 887	38 147	9,8%
EBITA-marginal %	11,3%	12,9%		9,9%	8,9%		11,1%	10,6%	
Resultat före skatt (EBT)	778	9 235	-91,6%	4 227	7 150	-40,9%	14 933	17 857	-16,4%
Periodens resultat	76	8 256	-99,1%	2 591	5 781	-55,2%	11 447	14 637	-21,8%
Resultat per aktie före utspädning SEK ²	0,00	0,07		0,02	0,05		0,09	0,12	
Nettoskuld/EBITDA ³	4,0	4,6		4,0	4,6		4,0	3,3	

Noter

1 MRC Systems FZE konsolideras från och med den 28 mars 2021 i ADDvise-koncernen.

2 Resultat per aktie har justerats med hänsyn till utfall av teckningsoptioner serie 2019/2021 i februari 2021.

3 EBITDA-resultat i nyckeltalet nettoskuld/EBITDA är baserat på rullande 12 månader.

Kort om ADDvise Group

ADDvise Group AB (publ) är en ledande leverantör av utrustning till sjukvårds- och forskningsenheter. Koncernen består av två affärsområden, Lab och Sjukvård. Försäljning sker globalt. Koncernen har en tydlig förvävsstrategi med syfte att höja aktieägarvärdet och bredda verksamheten – både geografiskt och produktmässigt.

Kommentar från koncernchefen

Stark orderingång och en normaliserad produktmix med kraftigt förbättrad bruttomarginal präglade andra kvartalet.

Nettoomsättningen under andra kvartalet uppgick till 117,6 MSEK, en ökning med 15,6 procent jämfört med andra kvartalet 2020 då nettoomsättningen uppgick till 101,8 MSEK. Organiskt minskade nettoomsättningen med 8,5 procent, vilket beror på extraordinär försäljning av förbrukningsmaterial Q2 2020 för bekämpning av pandemin. Rullande 12 månader uppgick nettoomsättningen till 378,4 MSEK jämfört med 358,5 MSEK för helåret 2020. Under andra kvartalet 2021 ökade i gengäld koncernens bruttomarginal till 44,5% (38,1) till följd av en återgång till en normal produktmix med en högre andel egenutvecklade produkter. Den organiska orderingången ökade under andra kvartalet 2021 med 3,5 procent jämfört med andra kvartalet 2020. Den totala orderingången uppgick till 125,8 MSEK (101,0).

EBITDA-resultatet för andra kvartalet uppgick till 15,8 MSEK (15,1). Periodens resultat efter skatt uppgick till 0,1 MSEK, jämfört med 8,3 MSEK under andra kvartalet 2020. Resultatet för andra kvartalet 2021 påverkades negativt av engångskostnader om 7,5 MSEK hänförliga till refinansieringen av obligationslånet och förvärvskostnader för MRC Systems. Periodens resultat under andra kvartalet 2020 påverkades positivt av statliga bidrag relaterade till pandemin om cirka 3,4 MSEK. Rensat för engångseffekter uppgick nettoresultatet Q2 2021 till 7,6 MSEK (4,9). EBITDA-resultatet rullande 12 månader uppgick till 50,3 MSEK jämfört med 46,2 MSEK för helåret 2020.

Det andra kvartalet 2021 tog ADDvise två viktiga steg i linje med vår långsiktiga strategi. Det första var när vi slutförde förvärvet av MRC Systems FZE. MRC Systems konsolideras i sin helhet under andra kvartalet 2021, och med MRC Systems i koncernen växer ADDvise betydligt både geografiskt och produktmässigt. Det andra steget utgörs av refinansieringen av vår noterade obligation. Vårt nya obligationslån blev kraftigt övertecknat. Obligationslånet gör det möjligt för oss att fortsätta vår offensiva tillväxtresa.



Affärsområdet Lab

Nettoomsättningen inom affärsområdet Lab uppgick till 66,1 MSEK, vilket inkluderar nyförvärvet MRC Systems och är en ökning med 32 procent jämfört med andra kvartalet 2020 då den uppgick till 49,9 MSEK. Det finns positiva tecken från våra laboriekunder som rör sig bort från förbrukningsvaror med låg marginal mot utrustning och projekt inom renrum och laborieinredning med bättre marginaler.

EBITDA-resultatet för affärsområdet Lab uppgick till 7,5 MSEK, en minskning jämfört med första kvartalet 2020 då det uppgick till 8,3 MSEK.

Affärsområdet Sjukvård

Nettoomsättningen inom affärsområdet Sjukvård uppgick till 51,6 MSEK, en minskning med 0,6 procent jämfört med andra kvartalet 2020 då den uppgick till 51,9 MSEK. Förbättringen av nettoomsättningen fortsatte från slutet av första kvartalet 2021, då gapet jämfört med föregående år minskade. Utsikterna på den nordamerikanska marknaden har förbättrats när vi går in i andra halvåret 2021, och vi förväntar oss att planerade ingrepp som skjuts upp under pandemin, kommer att återupptas under året. Det har återspeglats i stark orderingång i Nordamerika.

EBITDA-resultatet för affärsområdet Sjukvård uppgick till 8,3 MSEK, en ökning jämfört med andra kvartalet 2020 då det uppgick till 7,1 MSEK, vilket till stor del beror på förbättrade marginaler i och med en mer gynnsam produktmix.

Förvärv

Vi fortsätter att arbeta proaktivt för att utöka vår produktportfölj genom nya och intressanta förvärv inom båda våra affärsområden. Den 10 maj 2021 undertecknade ADDvise en avsiktsförklaring om att förvärva GraMedica, som vi planerar att konsolidera i koncernen under andra halvåret 2021. GraMedica är specialiserat på utveckling av ortopediska implantat och stentar för fötter och fotledskirurgi. GraMedica grundades 2003 och har sedan dess utvecklat en produktportfölj med flera fotimplantat, till exempel bästsäljaren HYPROCURE®. Implantaten används över hela världen av ortopediska läkare.

Den 24 maj 2021 undertecknade ADDvise ytterligare en avsiktsförklaring, denna gällande att förvärva Medisuite. Även där planerar vi för att konsolidera bolaget i koncernen under andra halvåret 2021. Medisuite är ett amerikanskt onlineapotek som specialiserat sig inom receptbelagda läkemedel som i huvudsak riktar sig till män. Läkemedlen används till exempel för behandling av cancer, inkontinens och impotens. Medisuites kunder är främst läkare inom områdena urologi och onkologi.

Proforma med genomförda förvärv och tecknade avsiktsförklaringar är årstakten för ADDvise Group mätt i EBITDA ca 80 MSEK med en omsättning på ca 500 MSEK med nuvarande skuldsättning.

Framtida utveckling

Vår bedömning är att efterfrågan inom vårt produktsegment kommer att förbli hög, trots den pågående pandemin, och vår mångsidiga produktportfölj kommer att gynna oss under 2021.

ADDvise långsiktiga intäktsstillväxt drivs främst av en växande och åldrande befolkning, ökad förekomst av kroniska sjukdomar och större investeringar i hälso- och sjukvård samt forskning och utveckling. Den globala befolkningen förväntas växa med två miljarder under de kommande 30 åren. År 2050 kan så många som var sjätte person vara över 65 år.

Vi är mycket stolta över att vår balanserade produktportfölj fortsätter att leverera. Vi är övertygade om att vi kommer att se en markant ökning av viljan att investera i medicinteknisk utrustning över hela världen på medellång till lång sikt.

Rikard Akhtarzand,
CEO, ADDvise Group AB (publ)



Om ADDvise

ADDvise Group AB (publ) är en expansiv koncern som erbjuder helhetslösningar i form av produkter och tjänster till sjukvårds- och forskningsenheter. ADDvise-koncernens kunder finns både inom privat och offentlig sektor. Försäljningen sker globalt.

ADDvise verksamhet är indelad i två affärsområden, Lab och Sjukvård, men med hög grad av decentralisering i organisationen. Varje bolag är en tydlig egen enhet och drivs självständigt med syfte att bibehålla innovationskraften och entreprenörskapet.

Diversifierad kundbas och produktportfölj

Även om hälso- och sjukvård är ett område med ständiga krav på mer vård för mindre pengar, är försäljningen av medicintekniska produkter relativt stabil och konjunkturoberoende. Försäljningen sker till stor del till den offentliga sektorn där vårdbehovet ökar stadigt och utrustning är nödvändigt för att kunna ge den vård som behövs.

ADDvise diversifierade produktportfölj ger oss en bred kundbas som innefattar privata vårdgivare som ger offentligt finansierad vård, privata kliniker som finansieras av försäkringar samt inte minst forskningsenheter och andra aktörer inom life science. Vi har även ökat andelen repetitiva intäkter och avtalsintäkter av vår totala omsättning, vilket innebär en stabil bas av löpande och förutsägbara intäkter.

Affärsområde Lab

Inom Lab är ADDvise en komplett leverantör av labinredningar och labutrustning till forskningsenheter i både offentlig och privat sektor. I en värld där kraven ständigt ökar på kvalitet, precision och renhet har ADDvise produkter för alla behov inom life science och sjukvård.

Affärsområde Sjukvård

ADDvise levererar utrustning och förbrukningsmaterial till sjukvårdsenheter i Sverige, Europa och Nordamerika. Vårt totala sortiment omfattar produkter och kunder inom hela vårdkedjan, från egenvård och hemsjukvård till kirurgi, akut-, intensiv- och ambulanssjukvård. Bland ADDvise produkter finns avancerad högteknologisk utrustning i framkant, för modernast tänkbara miljöer och sjukvårdsenheter.

Vår förvärvsstrategi

Förvärv är en av de viktigaste komponenterna i ADDvise tillväxtstrategi. Syftet med förvärven är att

skapa en kritisk volym i de olika branscher som koncernen verkar inom. Genom den kritiska volymen och den industriella logiken i förvärven ska befintliga verksamheter förstärkas och därigenom nya marknadsandelar kunna tas.

Den industriella logiken i förvärven ska skapa långsiktiga värden för bolagets aktieägare. I dagsläget ligger fokus på bolag inom life science-sektorn vilket utgör kärnan i ADDvise-koncernen. Inom ramen för strategin är synen på förvärv tämligen opportunistisk.

ADDvise styrelse och ledningsgrupp har arbetat en längre tid med förvärv. Det gör att kompetensen att identifiera ett bra förvärv och sedan integrera bolaget finns internt. Beredskapen att ta emot såväl inkråm som bolag och bolagsstrukturer är också god.

Betalningsstrukturen som ADDvise i huvudsak tillämpar består av en mix av kontanter, aktier och en tilläggsköpeskilling. Betalningsmodellen är till för att dels skapa incitament för säljaren att fortsätta att ta ansvar för utvecklingen i bolaget även efter försäljningen, dels för att kunna möta de prisförväntningar som säljaren har.

De bolag som ADDvise tittar på är framförallt mogna bolag inom någorlunda mogna branscher med goda kassaflöden. Förvärvskandidaterna ska verka business-to-business och risknivån i bolagen ska vara relativt låg. Storleken på kandidaterna kan variera, men ska inte understiga 20 MSEK i omsättning.

Aktie och obligationslån

Bolagets A-aktie är listad på handelsplatsen S SME, marknaden Nasdaq First North Growth Market Sweden. Aktiens handelsbeteckning är ADDV A och aktiens ISIN-kod är SE0001306119. En (1) A-aktie medför en (1) röst.

Bolagets B-aktie är listad på handelsplatsen S SME, marknaden Nasdaq First North Growth Market Sweden. Aktiens handelsbeteckning är ADDV B och aktiens ISIN-kod är SE0007464862. En (1) B-aktie medför en tiondels (1/10) röst.

Bolagets teckningsoption av serie 2019/2021 var listad på handelsplatsen S SME, marknaden Nasdaq First North Growth Market Sweden. Teckningsoptionens handelsbeteckning var ADDV TO 1 och dess ISIN-kod var SE0012142370. Utnyttjandeperioden för teckningsoptionen löpte mellan den 25 januari 2021 och den 8 februari 2021. De teckningsoptioner av serie 2019/2021 som inte avyttrades senast den 4 februari 2021, alternativt utnyttjades senast den 8 februari 2021, har förfallit såsom värdelösa.

Bolagets obligationer är registrerade för handel på

Företagsobligationslistan hos Nasdaq Stockholm. För det obligationslån som emitterades 2017 hade obligationerna handelsbeteckning ADDVISE 002 och ISIN-kod SE00010298166. Obligationerna löstes in i förtid och avnoterades från Nasdaq Stockholm i samband med inlösendagen den 18 juni 2021. För det obligationslån som emitterades i maj 2021 har obligationerna handelsbeteckning ADDV02 och ISIN-kod SE0015222088.

Medarbetare och operativ organisation

Vid rapportperiodens slut uppgick antalet anställda till 235 personer (122). ADDvise-koncernen har en gemensam organisation med en ledningsgrupp som består av:

- » CEO, Rikard Akhtarzand
- » CFO, Aaron Wong
- » Chefsjurist, Hanna Myhrman

Legal struktur

Moderbolaget ADDvise Group AB (publ) med organisationsnummer 556363-2115 registrerades den 6 juli 1989 och har sitt säte i Stockholm. Verksamhet bedrivs i moderbolaget och samtliga koncernbolag.

ADDvise har femton koncernbolag:

- » ADDvise Tillquist AB, org.nr 556652-4467
- » AB Germa, org.nr 556086-9413
- » Hettich Labinstrument AB, org.nr 556482-6039
- » IM-Medico Svenska AB, org.nr 556287-5467
- » KEBO Inredningar Sverige AB, org.nr 556624-5212
- » LabRum AB, org.nr 556196-7257
- » LabRum AS, org.nr 887 838 062, registrerat i Norge
- » LabRum Klimat Oy, org.nr 2357819-8 (80 %), registrerat i Finland
- » Merit Cables Inc, org.nr 33-0984581, registrerat i USA
- » MRC Engineering & Fabrication S.L., org.nr B-93707677, registrerat i Spanien
- » MRC Systems FZE, org.nr 626, registrerat i Förenade Arabemiraten
- » Sonar Oy, org.nr 2353862-0, registrerat i Finland
- » Sonesta Medical AB, org.nr 556233-0257
- » Sonesta Medical Inc, org.nr 38-3910537, registrerat i USA
- » Surgical Tables Inc, org.nr 83-0403327, registrerat i USA



Koncernens utveckling

Intäkter och resultat koncernen

Orderingång april – juni 2021

Orderingången för perioden uppgick till 125,8 MSEK (101,0), en ökning med 24,6 % jämfört med samma period föregående år.

Orderingång januari – juni 2021

Orderingången för perioden uppgick till 217,4 MSEK (238,3), en minskning med 8,8 % jämfört med samma period föregående år. Jämförelsetalet från första halvåret 2020 innehöll en engångsorder på 50 MSEK att levereras över 2020, 2021 och 2022.

Nettoomsättning april – juni 2021

Nettoomsättningen för perioden uppgick till 117,6 MSEK (101,8), en ökning med 15,6 % jämfört med samma period föregående år.

Nettoomsättning januari – juni 2021

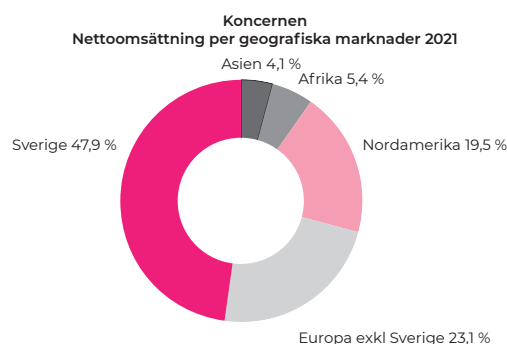
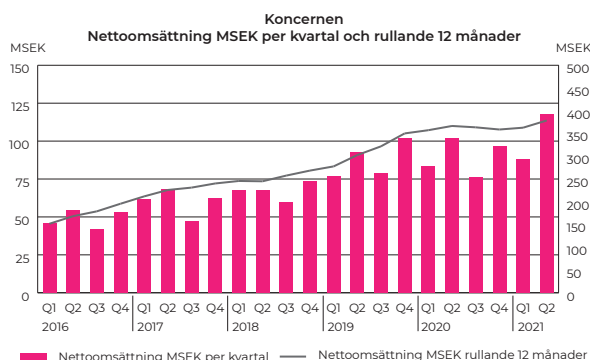
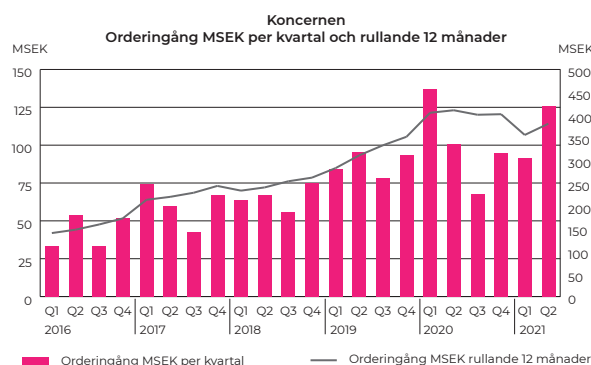
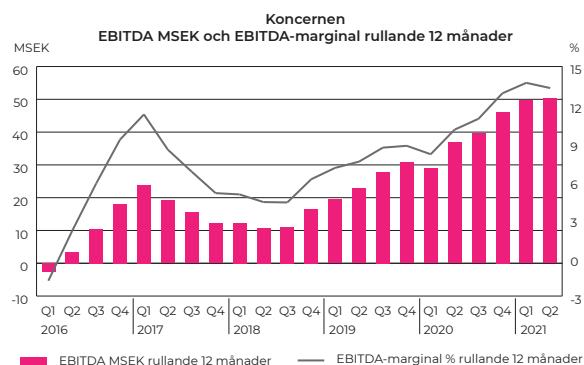
Nettoomsättningen för perioden uppgick till 205,4 MSEK (185,5), en ökning med 10,7 % jämfört med samma period föregående år.

Resultat april – juni 2021

EBITDA för perioden uppgick till 15,8 MSEK (15,1). EBITA för perioden uppgick till 13,3 MSEK (13,1). Rörelseresultatet för perioden uppgick till 12,4 MSEK (12,4). Resultatet efter skatt uppgick till 0,1 MSEK (8,3). Resultat per aktie före utspädning uppgick till 0,00 SEK (0,07) för perioden.

Resultat januari – juni 2021

EBITDA för perioden uppgick till 24,6 MSEK (20,5). EBITA för perioden uppgick till 20,2 MSEK (16,5). Rörelseresultatet för perioden uppgick till 18,4 MSEK (15,0). Resultatet efter skatt uppgick till 2,6 MSEK (5,8). Resultat per aktie före utspädning uppgick till 0,02 SEK (0,05) för perioden.



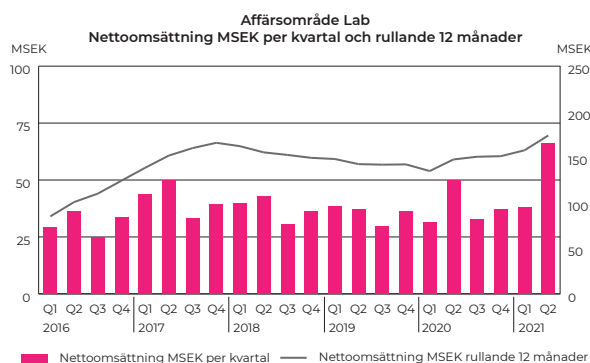
Intäkter och resultat Lab

Nettoomsättning och resultat april – juni 2021

Nettoomsättningen för affärsområde Lab för perioden uppgick till 66,1 MSEK (49,9), en ökning med 32,3 % jämfört med samma period föregående år. Affärsområdets EBITDA för perioden uppgick till 7,5 MSEK (8,3).

Nettoomsättning och resultat januari – juni 2021

Nettoomsättningen för affärsområde Lab för perioden uppgick till 104,0 MSEK (81,3), en ökning med 27,8 % jämfört med samma period föregående år. Affärsområdets EBITDA för perioden uppgick till 12,1 MSEK (9,0).



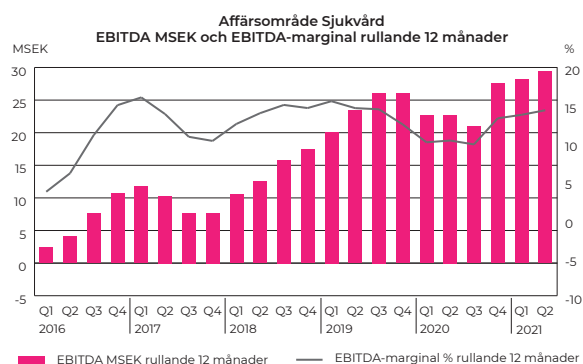
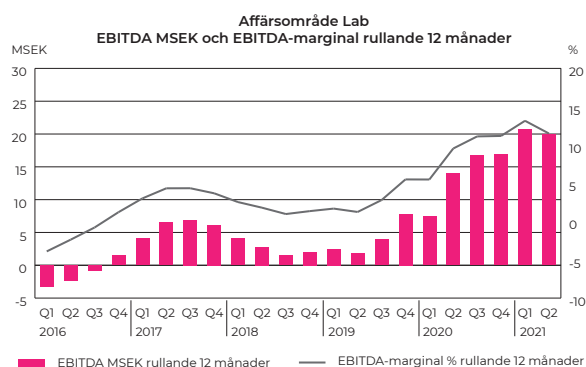
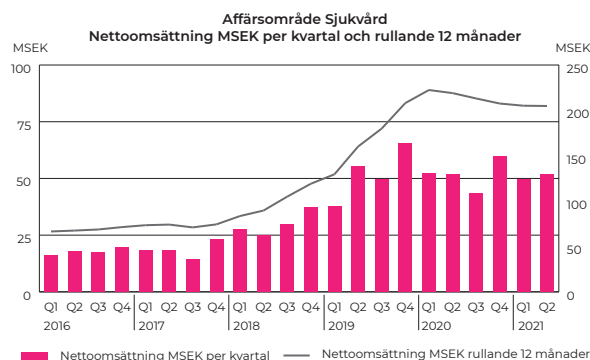
Intäkter och resultat Sjukvård

Nettoomsättning och resultat april – juni 2021

Nettoomsättningen för affärsområde Sjukvård för perioden uppgick till 51,6 MSEK (51,9), en minskning med 0,6 % jämfört med samma period föregående år. Affärsområdets EBITDA för perioden uppgick till 8,3 MSEK (7,1).

Nettoomsättning och resultat januari – juni 2021

Nettoomsättningen för affärsområde Sjukvård för perioden uppgick till 101,4 MSEK (104,2), en minskning med 2,6 % jämfört med samma period föregående år. Affärsområdets EBITDA för perioden uppgick till 12,9 MSEK (11,1).



Finansiell ställning

Likvida medel

Likvida medel uppgick vid periodens utgång till 115,5 MSEK (24,0). Koncernen hade vid periodens utgång en checkräkningskredit om 18,0 MSEK (20,2), utnyttjad till 6,7 MSEK (5,4).

Kortfristiga placeringar

Kortfristiga placeringar utgjorde vid periodens utgång 0,0 MSEK (0,0). ADDvise har under 2020 förvärvat egna obligationer. Obligationerna återbetalades till fullo den 17 juni 2021. För jämförelseperioder gäller att i koncernens rapport över finansiell ställning i sammandrag och moderbolagets balansräkning i sammandrag har innehavet kvittats mot skulden för obligationslånet, vilka tas upp till ett nettobelopp som återspeglar ADDvise förväntade kassaflöde vid regleringen av de finansiella instrumenten, då tillgången och skulden reglerades samtidigt.

Nettoskuld

Nettoskulden uppgick vid periodens utgång till 200,6 MSEK (170,7). Den räntebärande nettoskulden i förhållande till EBITDA uppgick vid periodens utgång till 4,0 gånger (4,6). För beräkning av förhållandet per den 30 juni 2021 har EBITDA rullande 12 månader använts, från juli 2020 till och med juni 2021.

Ett av koncernens långsiktiga finansiella mål är att den räntebärande nettoskulden i förhållande till EBITDA inte ska överstiga 3,0 gånger.

Under perioden emitterade ADDvise ett seniort säkerställt obligationslån med en initial volym om 250,0 MSEK inom ett ramverk om 500,0 MSEK. Nettolikviden är avsedd för inlösen av utestående obligationslån 2017/2022 och andra kreditfaciliteter samt för att finansiera generella bolagsändamål inklusive framtida förvärv. För mer information, se nedan under *Väsentliga händelser under rapportperioden*.

Låneskulder och övriga räntebärande skulder som förfaller inom ett år uppgick vid periodens utgång till 47,0 MSEK (50,6). I låneskulder och övriga räntebärande skulder som förfaller inom ett år ingår banklån om 11,7 MSEK (12,5), belånade kundfordringar om 20,0 MSEK (17,1), utnyttjad checkräkningskredit om 6,7 MSEK (5,4), skulder för leasingavtal om 6,6 MSEK (5,1) och skuld avseende anstånd med betalning av skatter och avgifter på grund av pandemin om 1,9 MSEK (10,5). Belånade kundfordringar och checkräkningskredit klassificeras som kortfristig upplåning, men denna del av kortfristig upplåning refinansieras löpande.

Låneskulder som förfaller efter ett år uppgick vid periodens utgång till 269,0 MSEK (144,0). I låneskulder

som förfaller efter ett år ingår koncernens obligationslån om 242,8 MSEK (135,4), banklån om 1,6 MSEK (0,0) och skulder för leasingavtal om 24,6 MSEK (8,7).

Kassaflöde april – juni 2021

Kassaflödet för perioden uppgick till 56,3 MSEK (10,2).

Under perioden emitterade ADDvise ett seniort säkerställt obligationslån, vilket tillförde 250,0 MSEK före transaktionskostnader. Nettolikviden användes delvis till att under perioden lösa in ADDvise utestående seniora säkerställda obligationslån om 140,0 MSEK i förtid.

Kassaflödet från den löpande verksamheten för perioden uppgick till -6,9 MSEK (20,5). Under perioden betalades skulder för anstånd med betalning av skatter och avgifter på grund av pandemin om 5,8 MSEK. Under motsvarande period föregående år beviljades anstånd med betalning av skatter och avgifter på grund av pandemin om 10,5 MSEK. I koncernens kassaflödesanalys redovisas effekten av betalning av skuld för anstånd med skatter och avgifter, och även beviljande av anstånd, i kassaflödet från den löpande verksamheten. Exklusive betalning av skuld för anstånd, och för jämförelseperioden beviljande av anstånd, uppgick kassaflödet från den löpande verksamheten till -1,1 MSEK (10,0).

Förvärvet av MRC Systems FZE slutfördes under perioden. Tillskott av likvida medel från förvärvade bolag vid tidpunkten för konsolidering av nyförvärvet i koncernen uppgick till 10,9 MSEK (0,0) under perioden. Se även *Not 5 Rörelseförvärv*.

Kassaflöde januari – juni 2021

Kassaflödet för perioden uppgick till 75,1 MSEK (10,7).

Under perioden tillfördes ADDvise 27,8 MSEK före emissionskostnader i samband med nyemission av aktier av serie B efter utnyttjande av teckningsoptioner av serie 2019/2021. Under perioden emitterade ADDvise ett seniort säkerställt obligationslån, vilket tillförde 250,0 MSEK före transaktionskostnader. Nettolikviden användes delvis till att under perioden lösa in ADDvise utestående seniora säkerställda obligationslån om 140,0 MSEK i förtid.

Kassaflödet från den löpande verksamheten för perioden uppgick till -8,2 MSEK (29,2). Under perioden betalades skulder för anstånd med betalning av skatter och avgifter på grund av pandemin om 10,7 MSEK. Under motsvarande period föregående år beviljades anstånd med betalning av skatter och avgifter på grund av pandemin om 10,5 MSEK. I koncernens kassaflödesanalys redovisas effekten av betalning av skuld för anstånd med skatter och avgifter, och även beviljande av anstånd, i kassaflödet från den löpande verksamheten. Exklusive betalning av skuld för anstånd, och för jämförelseperioden beviljande av anstånd, uppgick kassaflödet från den löpande verksamheten till 2,5 MSEK (18,7).

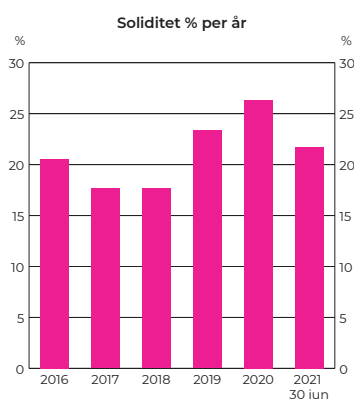
Förvärvet av MRC Systems FZE slutfördes under perioden. Tillskott av likvida medel från förvärvade bolag vid tidpunkten för konsolidering av nyförvärvet i koncernen uppgick till 10,9 MSEK (0,0) under perioden. Se även *Not 5 Rörelseförvärv*.

Eget kapital

Eget kapital vid periodens utgång uppgick till 118,8 MSEK (90,2) vilket motsvarade 0,85 SEK (0,93) per utestående aktie vid periodens slut.

Soliditet

Soliditeten uppgick vid periodens slut till 21,7 % (25,4 %).



Förvärv 2021

MRC Systems FZE

ADDvise ingick i februari 2021 ett aktieöverlåtelseavtal med aktieägarna i MRC Systems FZE avseende förvärv av 100 procent av aktierna i MRC Systems FZE. Tillträde skedde den 17 juni 2021. Bolaget konsolideras i ADDvise-koncernen från och med den 28 mars 2021. Enligt pressmeddelande den 17 juni 2021 var den första konsolideringsdagen satt till den 17 juni 2021, men då ADDvise fick bestämmande inflytande över bolaget den 28 mars 2021 kommer konsolideringen att ske från och med detta datum.

MRC utvecklar och tillverkar renrum för läkemedelsindustrin och till sjukhus. MRC har sin bas i Dubai med huvudkontor och en produktionsanläggning. Bolaget har ytterligare en produktionsanläggning i Spanien. MRCs omsättning för räkenskapsåret 2019/2020 uppgick till 9,8 MUSD med ett EBITDA-resultat om 1,1 MUSD. Bolaget har cirka 110 anställda.

Den totala köpeskillingen uppgår till 8,00 MUSD, varav 4,5 MUSD har betalats kontant vid tillträde samt 0,50 MUSD genom en räntefri treårig revers. Som tidigare

kommunicerats, kan tilläggsköpeskillingar om maximalt 3 MUSD totalt komma att utgå över en treårsperiod, förutsatt att säljarna uppnår i förväg fastställda finansiella mål. Finansieringen av förvärvet sker genom egna medel. ADDvise bedömer att förvärvet kommer att ha en positiv effekt på ADDvise resultat per aktie under verksamhetsåret 2021. För ytterligare information om förvärvet, se *Not 5 Rörelseförvärv*.

Graham Medical Technologies, LLC

ADDvise tecknade i maj 2021 en avsiktsförklaring med aktieägaren i Graham Medical Technologies, LLC avseende förvärv av 100 procent av aktierna i GraMedica.

GraMedica är specialiserat på utveckling av ortopediska implantat och stentar för fot och ankelkirurgi. Sedan GraMedica grundades 2003 har bolaget utvecklat en portfölj av flera patenterade fot- och fotledsimplantat, bland annat storsäljaren HYPROCURE®. Implantaten är utformade för att korrigera fot- och ankelproblem hos patienter och används av ortopediska läkare världen över.

GraMedica har sitt huvudkontor i Michigan, USA, och distribuerar sina produkter i USA, Europa och Asien. Bolaget har också ett försäljningskontor i Shanghai, Kina.

Omsättning för räkenskapsåret 2020 uppgick till cirka 3,35 MUSD med ett justerat rörelseresultat om cirka 0,85 MUSD.

Köpeskillingen för GraMedica uppgår till 5,80 MUSD, uppdelat på en initial köpeskillning om 4,00 MUSD samt två möjliga tilläggsköpeskillingar om maximalt 0,90 MUSD vardera förutsatt att säljaren uppnår i förväg fastställda mål. Finansieringen av förvärvet sker genom egna medel och lån. ADDvise bedömer att förvärvet kommer att ha en positiv effekt på ADDvise resultat per aktie under verksamhetsåret 2021.

Transaktionen är villkorad genomförd due diligence samt att parterna kommer överens om att ingå ett aktieöverlåtelseavtal. Tillträde är planerat till tredje kvartalet 2021.

Vid publicering av denna delårsrapport har ADDvise ej tillträtt Graham Medical Technologies, LLC, och någon preliminär förvärvsanalys har därför inte kunnat upprättas.

Medisuite LLC

ADDvise tecknade i maj 2021 en avsiktsförklaring med aktieägarna i Medisuite LLC avseende förvärv av 100 procent av aktierna i Medisuite.

Medisuite är ett amerikanskt onlineapotek som specialiserat sig på läkemedel inom segmentet "men's health". Läkemedlen som Medisuite marknadsför används framför allt för behandling av cancer, inkontinens och impotens. Medisuites kunder består till

största delen av läkare inom urologi och onkologi. Medisuite är baserat i Cary, North Carolina.

Omsättningen för räkenskapsåret 2020 uppgick till 3,04 MUSD med ett justerat rörelseresultatet om 1,45 MUSD och en justerad rörelsemarginal om 48 %.

Köpeskillingen för Medisuite uppgår till 10,30 MUSD, uppdelat på en initial köpeskillning om 6,50 MUSD, en tvåårig räntefri revers om 1,30 MUSD samt två möjliga tilläggsköpeskillningar som tillsammans maximalt kan uppgå till 2,50 MUSD, förutsatt att bolagets prognoser för 2022 och 2023 uppnås. Finansieringen av förvärvet sker genom egna medel och lån. ADDvise bedömer att förvärvet kommer att ha en positiv effekt på ADDvise resultat per aktie under verksamhetsåret 2021.

Transaktionen är villkorad av ADDvise due diligence samt att parterna kommer överens om att ingå ett aktieöverlåtelseavtal. Tillträde är planerat till tredje kvartalet 2021.

Vid publicering av denna delårsrapport har ADDvise ej tillträtt Medisuite LLC, och någon preliminär förvärvsanalys har därför inte kunnat upprättas.

Förändring i immateriella anläggningstillgångar april – juni 2021

Förändring i goodwill under perioden uppgick till 14,8 MSEK (-4,6). Förändring i varumärken under perioden uppgick till 10,7 MSEK (-0,2).

Förändring i immateriella anläggningstillgångar januari – juni 2021

Förändring i goodwill under perioden uppgick till 17,2 MSEK (0,3). Förändring i varumärken under perioden uppgick till 10,8 MSEK (0,0).

Investeringar i immateriella anläggningstillgångar april – juni 2021

Immateriella anläggningstillgångar utöver goodwill och varumärken utgörs till största delen av balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten. Investeringar i balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten under perioden uppgick till 0,4 MSEK (0,2).

Investeringar i övriga immateriella anläggnings-tillgångar utöver goodwill, varumärken och balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten under perioden uppgick till 0,3 MSEK (0,0).

Investeringar i immateriella anläggningstillgångar januari – juni 2021

Immateriella anläggningstillgångar utöver goodwill och varumärken utgörs till största delen av balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten.

Investeringar i balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten under perioden uppgick till 1,9 MSEK (0,6).

Investeringar i övriga immateriella anläggnings-tillgångar utöver goodwill, varumärken och balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten under perioden uppgick till 0,3 MSEK (0,1).

Investeringar i materiella anläggningstillgångar april – juni 2021

Investeringar i materiella anläggningstillgångar under perioden uppgick till 8,4 MSEK (0,8). I investeringar i materiella anläggningstillgångar ingår leasade anläggningstillgångar enligt IFRS 16 Leasingavtal.

Investeringar i materiella anläggningstillgångar januari – juni 2021

Investeringar i materiella anläggningstillgångar under perioden uppgick till 11,8 MSEK (1,3). I investeringar i materiella anläggningstillgångar ingår leasade anläggningstillgångar enligt IFRS 16 Leasingavtal.

Moderbolaget

Nettoomsättning april – juni 2021

Nettoomsättningen i moderbolaget för perioden uppgick till 5,0 MSEK (5,0).

Nettoomsättning januari – juni 2021

Nettoomsättningen i moderbolaget för perioden uppgick till 10,2 MSEK (9,9).

Resultat april – juni 2021

Rörelseresultatet för perioden uppgick till -0,7 MSEK (-0,3). Nettoresultatet för perioden uppgick till -9,4 MSEK (-2,9).

Resultat januari – juni 2021

Rörelseresultatet för perioden uppgick till -1,1 MSEK (-0,1). Nettoresultatet för perioden uppgick till -12,4 MSEK (7,7).

Eget kapital

Balansomslutningen uppgick till 435,7 MSEK (283,9), varav eget kapital utgjorde 94,1 MSEK (78,9).

Väsentliga händelser under rapportperioden

ADDvise tillfördes 27,8 MSEK genom teckningsoptionerna av serie 2019/2021

Under det första kvartalet 2019 genomförde ADDvise en företrädesemission av units, bestående av en (1) nyemitterad aktie av serie B och en (1) teckningsoption av serie 2019/2021. Varje teckningsoption av serie 2019/2021 berättigade innehavaren till teckning av en (1) ny B-aktie i ADDvise. Utnyttjandeperioden löpte mellan den 25 januari 2021 och den 8 februari 2021.

Utnyttjade teckningsoptioner ersattes med interimssaktier (IA) i väntan på registrering vid Bolagsverket. Vid publicering av denna delårsrapport hade interimssaktierna omvandlats till aktier av serie B.

Innehavare av teckningsoptioner av serie 2019/2021 utnyttjade 42 787 137 teckningsoptioner, motsvarande 99,41 procent av antalet utestående teckningsoptioner, för teckning av 42 787 137 aktier av serie B till lösenpriset 0,65 SEK. Genom utnyttjandet av teckningsoptionerna tillfördes ADDvise 27 811 639 SEK före emissionskostnader.

Genom utnyttjandet av teckningsoptionerna ökade antalet aktier i ADDvise med 42 787 137 aktier, från 96 913 631 till 139 700 768 aktier. Aktiekapitalet ökade med 4 278 713,7 SEK, från 9 691 363,1 SEK till 13 970 076,8 SEK.

För befintliga aktieägare som inte utnyttjat några teckningsoptioner av serie 2019/2021, uppgick utspädningen till cirka 31,08 procent.

De teckningsoptioner av serie 2019/2021 som inte avyttrades senast den 4 februari 2021, alternativt utnyttjades senast den 8 februari 2021, har förfallit såsom värdelösa.

Före utnyttjandeperioden hade vissa styrelseledamöter, ledande befattningshavare samt större aktieägare åtagit sig att teckna aktier för sammanlagt 15,5 MSEK genom utnyttjande av teckningsoptionerna av serie 2019/2021.

- » VD, styrelseledamot tillika större aktieägare, Rikard Akhtarzand, åtog sig att privat och genom bolag utnyttja samtliga sina 3 428 508 teckningsoptioner, motsvarande en emissionslikvid om 2 228 530 SEK.
- » Styrelseledamot, Erland Pontusson, åtog sig att privat utnyttja samtliga sina 58 839 teckningsoptioner, motsvarande en emissionslikvid om 38 245 SEK.
- » Styrelseordförande tillika större aktieägare, Staffan Torstensson, åtog sig att privat och genom bolag utnyttja samtliga sina 220 000 teckningsoptioner, motsvarande en emissionslikvid om 143 000 SEK.
- » Större aktieägare, Per Åhlgren, åtog sig att privat och genom bolag utnyttja samtliga sina 13 781 076 teckningsoptioner, motsvarande en emissionslikvid om 8 957 699 SEK.

- » Större aktieägare, Magnus Vahlquist, åtog sig att privat utnyttja samtliga sina 6 324 772 teckningsoptioner, motsvarande en emissionslikvid om 4 111 102 SEK.

ADDvise Group emitterar ett seniort säkerställt obligationslån om 250 MSEK

ADDvise placerade i maj 2021 ett seniort säkerställt obligationslån med en initial volym om 250,0 MSEK inom ett ramverk om 500,0 MSEK. Obligationslånet har en löptid om tre år med slutförfall den 21 maj 2024 och en rörlig ränta om 3 månaders STIBOR plus 725 baspunkter. Emissionen togs emot med stort intresse främst från institutionella investerare i och utanför Norden och var kraftigt övertecknad.

Nettolikviden från obligationslånet användes för att refinansiera ADDvise utestående obligationslån och andra kreditfaciliteter samt kommer att användas för att finansiera generella bolagsändamål inklusive framtida förvärv. Se även *ADDvise begär inlösen av utestående obligationslån* nedan.

ADDvise ansökte om upptagande till handel av obligationslånet på Nasdaq Stockholms företagsobligationslista, där obligationerna har handelsbeteckningen ADDV02 och ISIN-kod SE0015222088. Se *ADDvise offentliggör prospekt och ansöker om notering av obligationslån på Nasdaq Stockholm under Väsentliga händelser efter rapportperioden*.

ADDvise begär inlösen av utestående obligationslån

ADDvise meddelade i maj 2021 sin avsikt att återlösa sitt upp till 240 000 000 SEK seniora säkerställda obligationslån med fast ränta med ISIN SE0010298166 i förtid i enlighet med klausul 8.3 (Frivillig inlösen av Bolaget) i villkoren för obligationerna.

Datum för inlösen var den 18 juni 2021. Inlösenbeloppet för varje obligation var 100,00 procent av obligationernas nominella belopp, plus upplupen men obetald ränta fram till (och inklusive) inlösendagen. Inlösenbeloppet betalades till obligationsinnehavare som var registrerade som obligationsinnehavare på den relevanta avstämningsdagen (11 juni 2021).

Skyldigheten för ADDvise att återlösa obligationerna på inlösendagen var villkorad av att villkoren för utbetalning av emissionslikviden från ADDvise upp till 500 000 000 SEK säkerställda obligationslån med ISIN SE0015222088 var uppfyllda.

Obligationerna med ISIN SE0010298166 avnoterades från Nasdaq Stockholm i samband med inlösendagen.

ADDvise förvärvar MRC Systems FZE

ADDvise ingick i februari 2021 ett aktieöverlåtelseavtal med aktieägarna i MRC Systems FZE avseende förvärv av 100 procent av aktierna i MRC Systems FZE. Tillträde skedde den 17 juni 2021. Se även ovan under *Förvärv 2021* och *Not 5 Rörelseförvärv*.

ADDvise tecknar avsiktsförklaring att förvärva Graham Medical Technologies, LLC

ADDvise tecknade i maj 2021 en avsiktsförklaring med aktieägaren i Graham Medical Technologies, LLC avseende förvärv av 100 procent av aktierna i GraMedica. Transaktionen är villkorad genomförd due diligence samt att parterna kommer överens om att ingå ett aktieöverlåtelseavtal. Tillträde är planerat till tredje kvartalet 2021. Se även ovan under *Förvärv 2021*.

ADDvise tecknar avsiktsförklaring att förvärva Medisuite, LLC

ADDvise tecknade i maj 2021 en avsiktsförklaring med aktieägarna i Medisuite LLC avseende förvärv av 100 procent av aktierna i Medisuite. Transaktionen är villkorad av ADDvise due diligence samt att parterna kommer överens om att ingå ett aktieöverlåtelseavtal. Tillträde är planerat till tredje kvartalet 2021. Se även ovan under *Förvärv 2021*.

ADDvise erhåller order till ett värde av 9 MSEK

ADDvise dotterbolag Labrum AB har erhållit en order från Takura AB, ett cellterapi-bolag med projekt i kliniska och pre-kliniska faser, till ett värde av cirka 9 MSEK. Ordern avser uppbyggnad av renrum och laboratorieutrustning till den produktionsanläggning för celler som Takura AB ska bygga genom sitt dotterbolag CellCo och Norrsken Foundation. MRC Systems FZE, ADDvise senaste förvärv, kommer att leverera renrummet för projektet till Labrum AB. Leverans av ordern är planerad att ske under fjärde kvartalet 2021.

Väsentliga händelser efter rapportperioden**ADDvise offentliggör prospekt och ansöker om notering av obligationslån på Nasdaq Stockholm**

ADDvise emitterade den 21 maj 2021 ett säkerställt obligationslån om 250,0 MSEK inom ett totalt rambelopp om upp till 500,0 MSEK på den svenska obligationsmarknaden, se även *ADDvise Group emitterar ett seniort säkerställt obligationslån om 250 MSEK* under *Väsentliga händelser under rapportperioden*.

ADDvise ansökte om notering av obligationslånet på företagsobligationslistan vid Nasdaq Stockholm. Med anledning av detta upprättade ADDvise ett prospekt. Prospektet har godkänts av Finansinspektionen. Prospektet hålls tillgängligt via Finansinspektionens (www.fi.se) och ADDvise (www.addvisigroup.com) webbplatser. Obligationerna togs upp till handel i juli 2021, med handelsbeteckning ADDV02 och ISIN-kod SE0015222088.

Långsiktiga finansiella mål

Styrelsen för ADDvise antog den 11 september 2017 långsiktiga finansiella mål. Den 12 november 2020 skedde en uppdatering av det långsiktiga finansiella målet avseende EBITDA-marginal, vilket ändrades från 10 % till 15 %. Ambitionen om en hög tillväxttakt bestående av förvärv och organisk tillväxt står fast. Tillväxten ska ske under lönsamhet. På sikt ska denna strategi förenas med utdelning till ADDvise aktieägare.

ADDvise finansiella mål ska inte förväxlas med en prognos. Målen är en ambitionsnivå som ska nås på flera års sikt. Målen ska nås dels genom organisk tillväxt, dels genom förvärv. Målen ligger inom fyra områden: tillväxt, lönsamhet, kapitalstruktur och utdelning.

Tillväxt

ADDvise ska minst ha en årlig omsättningstillväxt på 20 %. Tillväxten är dels organisk och kommer dels genom förvärv.

Lönsamhet

ADDvise ska nå ett EBITDA-resultat på 15 %.

Kapitalstruktur

ADDvise räntebärande nettoskuld ska i förhållande till EBITDA inte överstiga 3,0 gånger.

Utdelning

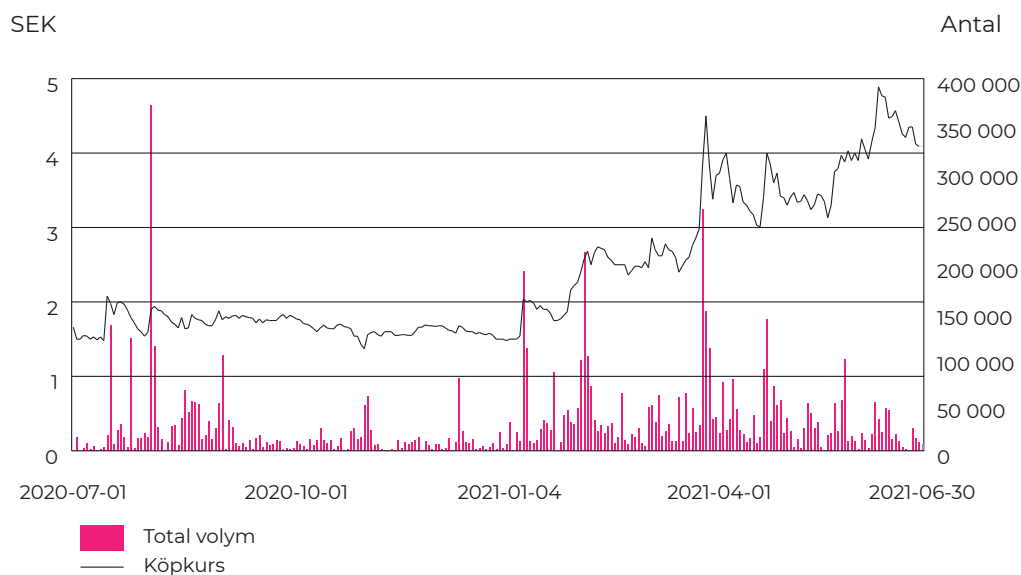
25 % av föregående års resultat, exklusive omvärdering av tilläggsköpeskillningar, ska delas ut till aktieägarna.

Kursutveckling aktien under rapportperioden

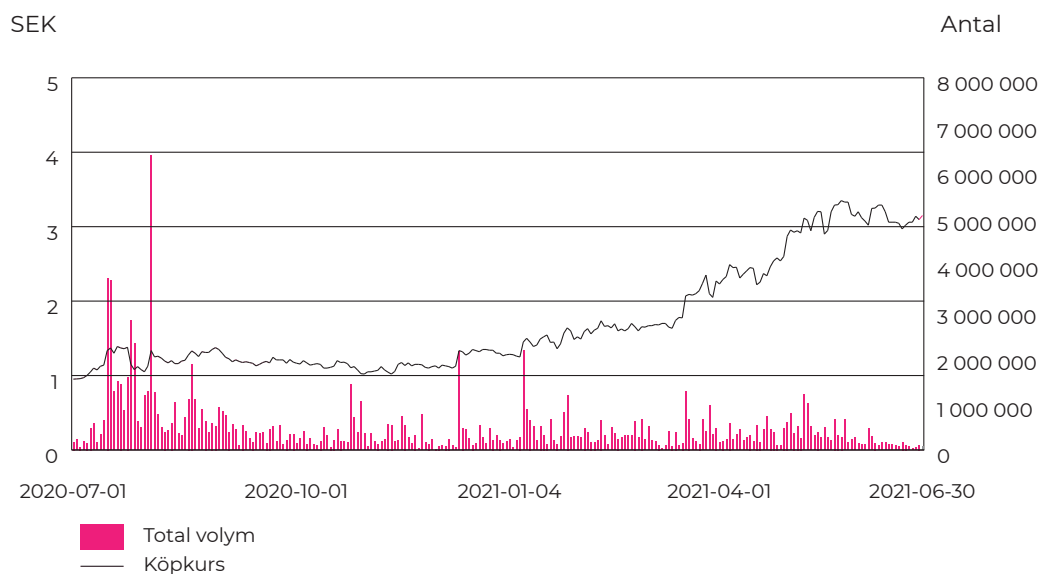
Bolagets A-aktie är listad på handelsplatsen S SME, marknaden Nasdaq First North Growth Market Sweden. Aktiens handelsbeteckning är ADDV A och aktiens ISIN-kod är SE0001306119. En (1) A-aktie medför en (1) röst.

Bolagets B-aktie är listad på handelsplatsen S SME, marknaden Nasdaq First North Growth Market Sweden. Aktiens handelsbeteckning är ADDV B och aktiens ISIN-kod är SE0007464862. En (1) B-aktie medför en tiondels (1/10) röst.

A-aktie kursutveckling 12 månader 2020-07-01 – 2021-06-30



B-aktie kursutveckling 12 månader 2020-07-01 – 2021-06-30



Koncernens rapport över totalresultatet i sammandrag

TSEK	2021 apr-jun ¹	2020 apr-jun	2021 jan-jun ¹	2020 jan-jun	2020 jan-dec	2019 jan-dec ²
Nettoomsättning	117 645	101 803	205 382	185 506	358 487	349 877
Aktiverat arbete för egen räkning	379	189	1 817	583	769	3 808
Övriga rörelseintäkter	70	18	122	1 793	7 712	3 620
	118 094	102 010	207 320	187 883	366 968	357 305
Materialkostnader	-65 328	-63 003	-116 410	-114 181	-221 154	-216 917
Övriga externa kostnader	-10 487	-6 636	-18 756	-14 897	-27 060	-31 443
Personalkostnader	-26 227	-16 679	-47 329	-37 796	-70 929	-77 060
Ned- och avskrivningar	-3 416	-2 783	-6 256	-5 558	-11 967	-12 042
Övriga rörelsekostnader	-285	-557	-196	-491	-1 600	-1 215
	-105 744	-89 658	-188 946	-172 923	-332 711	-338 676
Rörelseresultat (EBIT)	12 350	12 352	18 374	14 960	34 257	18 629
Finansnetto	-11 572	-3 117	-14 148	-7 810	-16 400	-16 957
Resultat före skatt (EBT)	778	9 235	4 227	7 150	17 857	1 672
Skatt	-701	-979	-1 636	-1 369	-3 219	2 373
Periodens resultat	76	8 256	2 591	5 781	14 637	4 045
Resultat hänförligt till:						
Moderbolagets aktieägare	76	8 256	2 592	5 782	14 638	4 059
Innehav utan bestämmade inflytande	0	0	-1	-1	-1	-14
	76	8 256	2 591	5 781	14 637	4 045
Övrigt totalresultat						
Periodens valutakursdifferenser vid omräkning av utländska verksamheter	-1 897	-6 540	1 830	300	-7 729	1 650
Periodens värdeförändring på finansiella tillgångar värderade till verkligt värde via övrigt totalresultat	-144	0	-122	0	122	238
Periodens totalresultat	-1 965	1 715	4 299	6 081	7 030	5 933
Totalresultat hänförligt till:						
Moderbolagets aktieägare	-1 960	1 742	4 301	6 082	7 028	5 950
Innehav utan bestämmande inflytande	-6	-27	-2	-1	2	-17
	-1 965	1 715	4 299	6 081	7 030	5 933
Resultat per aktie före utspädning, kronor ³	0,00	0,07	0,02	0,05	0,12	0,04
Resultat per aktie efter utspädning, kronor ³	0,00	0,06	0,02	0,04	0,11	0,04

Noter

1 MRC Systems FZE konsolideras från och med den 28 mars 2021 i ADDvise-koncernen.

2 Sonar Oy konsolideras från och med den 1 april 2019 i ADDvise-koncernen.

3 Resultat per aktie har justerats med hänsyn till utfall av teckningsoptioner serie 2019/2021 i februari 2021.

Koncernens rapport över finansiell ställning i sammandrag

TSEK	2021 30 jun	2020 30 jun	2020 31 dec	2019 31 dec
TILLGÅNGAR				
<i>Anläggningstillgångar</i>				
Goodwill	173 511	161 474	156 319	161 199
Varumärken	33 427	22 839	22 594	22 833
Andra immateriella anläggningstillgångar	19 835	22 048	19 491	22 985
Materiella anläggningstillgångar	49 664	17 552	15 944	19 979
Finansiella anläggningstillgångar	198	148	134	125
Uppskjutna skattefordringar	6 461	7 648	7 122	7 984
<i>Summa anläggningstillgångar</i>	<i>283 096</i>	<i>231 709</i>	<i>221 604</i>	<i>235 105</i>
<i>Omsättningstillgångar</i>				
Varulager	43 166	42 768	33 422	37 251
Avtalstillgångar	44 087	5 889	727	5 285
Kundfordringar	52 082	42 965	44 930	63 454
Övriga kortfristiga fordringar	9 806	7 947	5 454	6 013
Kortfristiga placeringar ¹	0	0	0	0
Likvida medel	115 495	23 968	39 606	13 259
<i>Summa omsättningstillgångar</i>	<i>264 636</i>	<i>123 537</i>	<i>124 140</i>	<i>125 262</i>
SUMMA TILLGÅNGAR	547 731	355 246	345 743	360 367
EGET KAPITAL OCH SKULDER				
<i>Eget kapital</i>	<i>118 774</i>	<i>90 208</i>	<i>91 049</i>	<i>84 142</i>
Eget kapital hänförligt till:				
Moderbolagets aktieägare	118 705	90 122	90 966	84 004
Innehav utan bestämmande inflytande	68	86	83	139
	118 774	90 208	91 049	84 142
<i>Långfristiga skulder</i>				
Räntebärande skulder ¹	269 017	144 049	142 442	144 316
Uppskjutna skatteskulder	0	0	0	0
Övriga långfristiga skulder	18 935	0	0	5 738
<i>Summa långfristiga skulder</i>	<i>287 952</i>	<i>144 049</i>	<i>142 442</i>	<i>150 054</i>
<i>Kortfristiga skulder</i>				
Räntebärande skulder	47 029	50 634	50 930	51 737
Aktuella skatteskulder	2 195	2 184	2 145	1 673
Avtalsskulder	8 887	1 606	1 303	3 980
Leverantörsskulder	40 487	29 366	29 073	32 890
Övriga kortfristiga skulder	42 408	37 199	28 801	35 890
<i>Summa kortfristiga skulder</i>	<i>141 006</i>	<i>120 989</i>	<i>112 252</i>	<i>126 170</i>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	547 731	355 246	345 743	360 367

Not

¹ Per den 31 december 2020 uppgick det nominella värdet av innehavet av egna obligationer till 1 110 TSEK, och det verkliga värdet till 1 088 TSEK. Innehavet har kvittats mot skulden för obligationslånet, vilka tas upp till ett nettobelopp som återspeglar ADDvise förväntade kassaflöde vid regleringen av de finansiella instrumenten, då tillgången och skulden reglerades samtidigt i samband med förtida inlösen i juni 2021.

Koncernens rapport över förändringar i eget kapital i sammandrag

TSEK	2021 apr-jun	2020 apr-jun	2021 jan-jun	2020 jan-jun	2020 jan-dec	2019 jan-dec
Ingående eget kapital	123 782	88 493	91 049	84 142	84 142	51 410
Förändring vid övergång till IFRS 16 Leasingavtal	-	-	-	-	-	-233
Justerat ingående eget kapital	123 782	88 493	91 049	84 142	84 142	51 177
Periodens resultat	76	8 256	2 591	5 781	14 637	4 045
Periodens övriga totalresultat	-2 042	-6 540	1 708	300	-7 607	1 888
Periodens totalresultat	-1 965	1 715	4 299	6 081	7 030	5 933
Nyemission	-249	0	26 219	-15	-123	27 032
Utdelning	-2 794	0	-2 794	0	0	0
Förändring av innehav utan bestämmande inflytande	0	0	0	0	0	0
Omräkningsreserver	0	0	0	0	0	0
Utgående eget kapital	118 774	90 208	118 774	90 208	91 049	84 142
Hänförligt till:						
Moderbolagets aktieägare	118 705	90 122	118 705	90 122	90 966	84 004
Innehav utan bestämmande inflytande	68	86	68	86	83	139
Totalt eget kapital	118 774	90 208	118 774	90 208	91 049	84 142

Koncernens kassaflödesanalys i sammandrag

TSEK	2021 apr-jun ¹	2020 apr-jun ²	2021 jan-jun ¹	2020 jan-jun	2020 jan-dec ²	2019 jan-dec
Den löpande verksamheten						
Resultat före skatt	778	9 235	4 227	7 150	17 857	1 672
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	3 653	-35	5 275	3 433	3 778	9 734
Betald inkomstskatt	-539	-115	-539	-457	-2 259	-731
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring i rörelsekapital	3 891	9 084	8 962	10 127	19 375	10 674
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-6 883	20 492	-8 213	29 234	57 438	11 187
Kassaflöde från investeringsverksamheten ³	-32 396	-361	-34 267	-704	-7 214	-31 237
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	95 596	-9 900	117 610	-17 820	-23 314	20 432
Periodens kassaflöde	56 317	10 230	75 131	10 710	26 910	381
Likvida medel vid periodens början	60 137	13 738	39 606	13 259	13 259	12 877
Valutadifferens i likvida medel	-959	0	758	0	-562	0
Likvida medel vid periodens slut	115 495	23 968	115 495	23 968	39 606	13 259

Noter

1 Under perioden april – juni 2021 har 5,8 MSEK och under perioden januari – juni 2021 har 10,7 MSEK betalats på skulden avseende anstånd med betalning av skatter och avgifter med anledning av situationen med covid-19. I koncernens kassaflödesanalys redovisas effekten av betalning av skulden avseende anståndet i kassaflödet från den löpande verksamheten för april – juni och januari – juni 2021.

2 Under perioden april – juni 2020 beviljades 10,5 MSEK och under perioden april – december 2020 beviljades 12,6 MSEK i anstånd med betalning av skatter och avgifter med anledning av situationen med covid-19. Skulden för anstånd uppgick vid utgången av 2020 till 12,6 MSEK. I koncernens kassaflödesanalys redovisas effekten av anståndet i kassaflödet från den löpande verksamheten för april – juni och januari – december 2020.

3 För redovisning av nettoutflöde av likvida medel i samband med förvärv, se Not 5 Rörelseförvärv.

Koncernens resultaträkning fem kvartal

TSEK	2021 apr-jun	2021 jan-mar	2020 okt-dec	2020 jul-sep	2020 apr-jun
Nettoomsättning	117 645	87 737	96 813	76 168	101 803
Aktiverat arbete för egen räkning	379	1 438	156	29	189
Övriga rörelseintäkter	70	52	4 172	1 747	18
	118 094	89 227	101 141	77 943	102 010
Materialkostnader	-65 328	-51 082	-58 565	-48 408	-63 003
Övriga externa kostnader	-10 487	-8 269	-6 650	-5 513	-6 636
Personalkostnader	-26 227	-21 102	-19 162	-13 971	-16 679
Övriga rörelsekostnader	-285	89	-489	-620	-557
	-102 327	-80 363	-84 867	-68 512	-86 875
EBITDA	15 766	8 864	16 275	9 431	15 135
EBITDA-marginal %	13,4%	10,1%	16,8%	12,4%	14,9%
Avskrivningar	-3 416	-2 839	-3 698	-2 711	-2 783
Rörelseresultat (EBIT)	12 350	6 024	12 577	6 720	12 352
Rörelsemarginal %	10,5%	6,9%	13,0%	8,8%	12,1%
Finansnetto	-11 572	-2 575	-4 796	-3 794	-3 117
Resultat före skatt (EBT)	778	3 449	7 781	2 926	9 235
Skatt	-701	-934	-1 746	-105	-979
Periodens resultat	76	2 515	6 035	2 821	8 256
Resultat hänförligt till:					
Moderbolagets aktieägare	76	2 516	6 035	2 821	8 256
Innehav utan bestämmande inflytande	0	-1	0	0	0
	76	2 515	6 035	2 821	8 256

Nyckeltal

TSEK	2021 apr-jun ¹	2020 apr-jun	2021 jan-jun ¹	2020 jan-jun	2020 jan-dec	2019 jan-dec ²
Nettoomsättning	117 645	101 803	205 382	185 506	358 487	349 877
Bruttomarginal %	44,5%	38,1%	43,3%	38,4%	38,3%	38,0%
EBITDA	15 766	15 135	24 630	20 518	46 224	30 671
EBITDA-marginal %	13,4%	14,9%	12,0%	11,1%	12,9%	8,8%
EBITA	13 298	13 140	20 245	16 505	38 147	21 281
EBITA-marginal %	11,3%	12,9%	9,9%	8,9%	10,6%	6,1%
Rörelseresultat (EBIT)	12 350	12 352	18 374	14 960	34 257	18 629
Rörelsemarginal %	10,5%	12,1%	8,9%	8,1%	9,6%	5,3%
Resultat före skatt (EBT)	778	9 235	4 227	7 150	17 857	1 672
Nettomarginal %	0,7%	9,1%	2,1%	3,9%	5,0%	0,5%
Periodens resultat	76	8 256	2 591	5 781	14 637	4 045
Soliditet %	21,7%	25,4%	21,7%	25,4%	26,3%	23,3%
Nettoskuld	-200 550	-170 714	-200 550	-170 714	-153 766	-182 793
Nettoskuld/EBITDA	4,0	4,6	4,0	4,6	3,3	6,0
Antal anställda vid periodens slut	235	122	235	122	108	127
Eget kapital per aktie i SEK	0,85	0,93	0,85	0,93	0,94	0,87
Resultat per aktie före utspädning i SEK ³	0,00	0,07	0,02	0,05	0,12	0,04
Resultat per aktie efter utspädning i SEK ³	0,00	0,06	0,02	0,04	0,11	0,04
Antal aktier vid periodens slut	139 700 768	96 913 631	139 700 768	96 913 631	96 913 631	96 913 631
Genomsnittligt antal aktier före utspädning	139 700 768	96 913 631	130 964 127	96 913 631	96 913 631	86 841 635
Genomsnittligt antal aktier efter utspädning	139 700 768	113 183 204	130 964 127	108 696 157	113 133 907	89 801 052

Noter

1 MRC Systems FZE konsolideras från och med den 28 mars 2021 i ADDvise-koncernen.

2 Sonar Oy konsolideras från och med den 1 april 2019 i ADDvise-koncernen.

3 Resultat per aktie har justerats med hänsyn till utfall av teckningsoptioner serie 2019/2021 i februari 2021.

Nyckeltalsdefinitioner

I ADDvise finansiella rapporter används alternativa nyckeltal, det vill säga finansiella mått som inte definieras enligt IFRS. Anledningen är att företagsledningen använder dessa nyckeltal för att bedöma koncernens finansiella utveckling som ett komplement till de nyckeltal som utgör god redovisningssed. Här nedan presenteras finansiella mått som inte definieras enligt IFRS.

Antal anställda

Antal anställda medarbetare som är i tjänst vid periodens utgång. Koncernens definition är oförändrad mot tidigare perioder.

Bruttomarginal

Nettoomsättning minus materialkostnader i procent av nettoomsättningen. Koncernens definition är oförändrad mot tidigare perioder. Nyckeltalet presenteras i delårsrapport, men ej i årsredovisning. Anledningen till detta är att underlätta jämförelse vid uppföljning per kvartal.

TSEK	2021 apr-jun	2020 apr-jun	2021 jan-jun	2020 jan-jun	2020 jan-dec	2019 jan-dec
Nettoomsättning	117 645	101 803	205 382	185 506	358 487	349 877
Minus materialkostnader	-65 328	-63 003	-116 410	-114 181	-221 154	-216 917
	52 317	38 799	88 972	71 325	137 333	132 961
Delat med nettoomsättning	117 645	101 803	205 382	185 506	358 487	349 877
= Bruttomarginal i %	44,5%	38,1%	43,3%	38,4%	38,3%	38,0%

EBITA

Rörelseresultat före av- och nedskrivningar på immateriella tillgångar men efter av- och nedskrivningar på materiella tillgångar. EBITA är ett mått som koncernen betraktar som relevant för en investerare som vill förstå resultatgenereringen före investeringar i immateriella tillgångar. Koncernen definierar earnings before interest, tax and amortization (EBITA) som rörelseresultat från kvarvarande verksamheter exklusive av- och nedskrivningar avseende immateriella tillgångar. Nyckeltalet presenteras i delårsrapporter från och med delårsrapport för perioden januari – mars 2021. Koncernens definition är oförändrad mot tidigare period.

TSEK	2021 apr-jun	2020 apr-jun	2021 jan-jun	2020 jan-jun	2020 jan-dec	2019 jan-dec
Rörelseresultat, se nedan	12 350	12 352	18 374	14 960	34 257	18 629
Plus återföring av av- och nedskrivningar på immateriella tillgångar	948	788	1 871	1 545	3 890	2 652
= EBITA	13 298	13 140	20 245	16 505	38 147	21 281

EBITA-marginal

Rörelseresultat före av- och nedskrivningar på immateriella tillgångar men efter av- och nedskrivningar på materiella tillgångar i procent av nettoomsättningen. Nyckeltalet presenteras i delårsrapporter från och med delårsrapport för perioden januari – mars 2021. Koncernens definition är oförändrad mot tidigare period.

TSEK	2021 apr-jun	2020 apr-jun	2021 jan-jun	2020 jan-jun	2020 jan-dec	2019 jan-dec
Rörelseresultat, se nedan	12 350	12 352	18 374	14 960	34 257	18 629
Plus återföring av av- och nedskrivningar på immateriella tillgångar	948	788	1 871	1 545	3 890	2 652
= EBITA	13 298	13 140	20 245	16 505	38 147	21 281
Delat med nettoomsättning	117 645	101 803	205 382	185 506	358 487	349 877
= EBITA-marginal i %	11,3%	12,9%	9,9%	8,9%	10,6%	6,1%

EBITDA

Rörelseresultat före av- och nedskrivningar. EBITDA är ett mått som koncernen betraktar som relevant för en investerare som vill förstå resultatgenereringen före investeringar i anläggningstillgångar. Koncernen definierar Earnings Before Interest, Tax, Depreciation and Amortization (EBITDA) som rörelseresultat från kvarvarande verksamheter exklusive av- och nedskrivningar avseende materiella och immateriella tillgångar. Koncernens definition är oförändrad mot tidigare perioder.

TSEK	2021 apr-jun	2020 apr-jun	2021 jan-jun	2020 jan-jun	2020 jan-dec	2019 jan-dec
Rörelseresultat, se nedan	12 350	12 352	18 374	14 960	34 257	18 629
Plus återföring av av- och nedskrivningar	3 416	2 783	6 256	5 558	11 967	12 042
= EBITDA	15 766	15 135	24 630	20 518	46 224	30 671

EBITDA-marginal

Rörelseresultat före av- och nedskrivningar i procent av nettoomsättningen. Koncernens definition är oförändrad mot tidigare perioder.

TSEK	2021 apr-jun	2020 apr-jun	2021 jan-jun	2020 jan-jun	2020 jan-dec	2019 jan-dec
Rörelseresultat, se nedan	12 350	12 352	18 374	14 960	34 257	18 629
Plus återföring av av- och nedskrivningar	3 416	2 783	6 256	5 558	11 967	12 042
= EBITDA	15 766	15 135	24 630	20 518	46 224	30 671
Delat med nettoomsättning	117 645	101 803	205 382	185 506	358 487	349 877
= EBITDA-marginal i %	13,4%	14,9%	12,0%	11,1%	12,9%	8,8%

Eget kapital per aktie

Eget kapital vid periodens slut hänförligt till moderbolagets aktieägare dividerat med antal aktier vid periodens slut. Koncernens definition är oförändrad mot tidigare perioder.

TSEK	2021 30 jun	2020 30 jun	2020 31 dec	2019 31 dec
Eget kapital hänförligt till moderbolagets aktieägare	118 705	90 122	90 966	84 004
Delat med antal aktier vid periodens slut	139 700	768	96 913	631
= Eget kapital per aktie i SEK	0,85	0,93	0,94	0,87

Genomsnittligt antal aktier efter utspädning

Vägt genomsnitt av antalet utestående aktier under perioden för det fall emitterade teckningsoptioner utnyttjas. Koncernens definition är oförändrad mot tidigare perioder. Nyckeltalet följer definitionen enligt IFRS, men beskrivs här i upplysningssyfte.

Genomsnittligt antal aktier före utspädning

Vägt genomsnitt av antalet utestående aktier under perioden utan hänsyn till emitterade teckningsoptioner. Koncernens definition är oförändrad mot tidigare perioder. Nyckeltalet följer definitionen enligt IFRS, men beskrivs här i upplysningssyfte.

Justerad EBITDA-marginal

Rörelseresultat före av- och nedskrivningar, förvärvskostnader och poster av engångskaraktär i procent av nettoomsättningen. Från och med delårsrapport för perioden januari – mars 2021 presenteras inte längre detta nyckeltal. Anledningen till detta är att underlätta för investerare vid jämförelse mellan ADDvise och noterade jämförelsebolag.

Justerat EBITDA

Rörelseresultat före av- och nedskrivningar, förvärvskostnader och poster av engångskaraktär. Från och med delårsrapport för perioden januari – mars 2021 presenteras inte längre detta nyckeltal. Anledningen till detta är att underlätta för investerare vid jämförelse mellan ADDvise och noterade jämförelsebolag.

Justerad rörelsemarginal

Rörelseresultat före förvärvskostnader och poster av engångskaraktär i procent av nettoomsättningen. Från och med delårsrapport för perioden januari – mars 2021 presenteras inte längre detta nyckeltal. Anledningen till detta är att underlätta för investerare vid jämförelse mellan ADDvise och noterade jämförelsebolag.

Justerat rörelseresultat (EBIT)

Rörelseresultat före förvärvskostnader och poster av engångskaraktär. Från och med delårsrapport för perioden januari – mars 2021 presenteras inte längre detta nyckeltal. Anledningen till detta är att underlätta för investerare vid jämförelse mellan ADDvise och noterade jämförelsebolag.

Nettomarginal

Resultat efter finansnetto i procent av nettoomsättningen. Koncernens definition är oförändrad mot tidigare perioder.

TSEK	2021 apr-jun	2020 apr-jun	2021 jan-jun	2020 jan-jun	2020 jan-dec	2019 jan-dec
Periodens resultat	76	8 256	2 591	5 781	14 637	4 045
Plus återföring av skatt på årets resultat	701	979	1 636	1 369	3 219	-2 373
= Resultat efter finansnetto	778	9 235	4 227	7 150	17 857	1 672
Delat med nettoomsättning	117 645	101 803	205 382	185 506	358 487	349 877
= Nettomarginal i %	0,7%	9,1%	2,1%	3,9%	5,0%	0,5%

Nettoskuld

Koncernen definierar nettoskuld som nettot mellan likvida medel plus kortfristiga placeringar och räntebärande skulder. Koncernen följer detta nyckeltal då det speglar skuldsättningen och är del av ett av de långsiktiga finansiella mål som antogs av styrelsen 2017. Koncernens definition är oförändrad mot tidigare perioder.

TSEK	2021 30 jun	2020 30 jun	2020 31 dec	2019 31 dec
Likvida medel	115 495	23 968	39 606	13 259
Kortfristiga placeringar	0	0	0	0
Låneskulder som förfaller inom ett år	-45 104	-40 095	-38 304	-51 737
Övriga räntebärande skulder som förfaller inom ett år	0	0	0	0
Skulder som förfaller inom ett år avseende anstånd med betalning av skatter och avgifter pga covid-19	-1 924	-10 539	-12 626	-
Låneskulder som förfaller efter ett år	-269 017	-144 049	-142 442	-144 316
= Nettoskuld	-200 550	-170 714	-153 766	-182 793

Nettoskuld/EBITDA

Koncernen definierar nettoskuld/EBITDA som nettot mellan likvida medel plus kortfristiga placeringar och räntebärande skulder delat med EBITDA rullande 12 månader. Koncernen följer detta nyckeltal då det speglar skuldsättningen och är ett av de långsiktiga finansiella mål som antogs av styrelsen 2017. Koncernens definition är oförändrad mot tidigare perioder. För definition av EBITDA, se ovan.

TSEK	2021 30 jun	2020 30 jun	2020 31 dec	2019 31 dec
Likvida medel	115 495	23 968	39 606	13 259
Kortfristiga placeringar	0	0	0	0
Låneskulder som förfaller inom ett år	-45 104	-40 095	-38 304	-51 737
Övriga räntebärande skulder som förfaller inom ett år	0	0	0	0
Skulder som förfaller inom ett år avseende anstånd med betalning av skatter och avgifter pga covid-19	-1 924	-10 539	-12 626	-
Låneskulder som förfaller efter ett år	-269 017	-144 049	-142 442	-144 316
= Nettoskuld	-200 550	-170 714	-153 766	-182 793
Delat med EBITDA rullande 12 månader	50 336	36 788	46 224	30 671
= Nettoskuld/EBITDA	4,0	4,6	3,3	6,0

OPEX

Koncernen definierar OPEX (Operating Expenses) som summan av övriga externa kostnader, personalkostnader och övriga rörelsekostnader. Koncernen följer detta nyckeltal då det visar effekten av kostnadsbesparingsprogram och kostnadskontroll. Koncernens definition är oförändrad mot tidigare perioder.

TSEK	2021 apr-jun	2020 apr-jun	2021 jan-jun	2020 jan-jun	2020 jan-dec	2019 jan-dec
Övriga externa kostnader	-10 487	-6 636	-18 756	-14 897	-27 060	-31 443
Personalkostnader	-26 227	-16 679	-47 329	-37 796	-70 929	-77 060
Övriga rörelsekostnader	-285	-557	-196	-491	-1 600	-1 215
= OPEX	-36 999	-23 872	-66 281	-53 184	-99 589	-109 717

Orderingång

Nya kundorder erhållna under perioden med tillägg och avdrag för förändringar i kundorder som erhållits tidigare under innevarande räkenskapsår. För större kundorder med leveransplaner som omfattar flera räkenskapsår görs tillägg och avdrag för förändringar även om kundordern erhållits tidigare år. Koncernens definition är oförändrad mot tidigare perioder. Nyckeltalet presenteras i delårsrapport, men ej i årsredovisning. Anledningen till detta är att underlätta jämförelse vid uppföljning per kvartal.

Periodens justerade resultat

Periodens resultat före förvärvskostnader och poster av engångskaraktär. Från och med delårsrapport för perioden januari – mars 2021 presenteras inte längre detta nyckeltal. Anledningen till detta är att underlätta för investerare vid jämförelse mellan ADDvise och noterade jämförelsebolag.

Resultat före skatt (EBT)

Resultat efter finansnetto. Koncernens definition är oförändrad mot tidigare perioder.

TSEK	2021 apr-jun	2020 apr-jun	2021 jan-jun	2020 jan-jun	2020 jan-dec	2019 jan-dec
Periodens resultat	76	8 256	2 591	5 781	14 637	4 045
Plus återföring av skatt på periodens resultat	701	979	1 636	1 369	3 219	-2 373
= Resultat före skatt (EBT)	778	9 235	4 227	7 150	17 857	1 672

Resultat per aktie efter utspädning

Årets resultat hänförligt till moderbolagets aktieägare i förhållande till genomsnittligt antal aktier efter utspädning, med justering av resultat per aktie med hänsyn till nyemissioner till underkurs. Nyckeltalet följer definitionen enligt IFRS, men beskrivs här i upplysningssyfte.

TSEK	2021 apr-jun	2020 apr-jun	2021 jan-jun	2020 jan-jun	2020 jan-dec	2019 jan-dec
Periodens resultat hänförligt till moderbolagets aktieägare	76	8 256	2 592	5 782	14 638	4 059
Delat med genomsnittligt antal aktier efter utspädning	139 700 768	113 183 204	130 964 127	108 696 157	113 133 907	89 801 052
= Resultat per aktie efter utspädning i SEK	0,00	0,06	0,02	0,04	0,11	0,04

Resultat per aktie före utspädning

Periodens resultat hänförligt till moderbolagets aktieägare i förhållande till genomsnittligt antal aktier före utspädning, med justering av resultat per aktie med hänsyn till nyemissioner till underkurs. Nyckeltalet följer definitionen enligt IFRS, men beskrivs här i upplysningssyfte.

TSEK	2021 apr-jun	2020 apr-jun	2021 jan-jun	2020 jan-jun	2020 jan-dec	2019 jan-dec
Periodens resultat hänförligt till moderbolagets aktieägare	76	8 256	2 592	5 782	14 638	4 059
Delat med genomsnittligt antal aktier före utspädning	139 700 768	96 913 631	130 964 127	96 913 631	96 913 631	86 841 635
= Resultat per aktie före utspädning i SEK	0,00	0,07	0,02	0,05	0,12	0,04

Rörelsemarginal

Rörelseresultat i procent av nettoomsättningen. Koncernens definition är oförändrad mot tidigare perioder.

TSEK	2021 apr-jun	2020 apr-jun	2021 jan-jun	2020 jan-jun	2020 jan-dec	2019 jan-dec
Periodens resultat	76	8 256	2 591	5 781	14 637	4 045
Plus återföring av skatt på periodens resultat	701	979	1 636	1 369	3 219	-2 373
Plus återföring av finansiella kostnader	11 769	3 146	14 386	7 857	16 610	17 424
Minus återföring av finansiella intäkter	-197	-29	-238	-47	-210	-467
= Rörelseresultat (EBIT)	12 350	12 352	18 374	14 960	34 257	18 629
Delat med nettoomsättning	117 645	101 803	205 382	185 506	358 487	349 877
= Rörelsemarginal i %	10,5%	12,1%	8,9%	8,1%	9,6%	5,3%

Rörelseresultat (EBIT)

Resultat före finansiella poster och skatt. Koncernens definition är oförändrad mot tidigare perioder.

TSEK	2021 apr-jun	2020 apr-jun	2021 jan-jun	2020 jan-jun	2020 jan-dec	2019 jan-dec
Periodens resultat	76	8 256	2 591	5 781	14 637	4 045
Plus återföring av skatt på periodens resultat	701	979	1 636	1 369	3 219	-2 373
Plus återföring av finansiella kostnader	11 769	3 146	14 386	7 857	16 610	17 424
Minus återföring av finansiella intäkter	-197	-29	-238	-47	-210	-467
= Rörelseresultat (EBIT)	12 350	12 352	18 374	14 960	34 257	18 629

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansomslutning. Koncernens definition är oförändrad mot tidigare perioder.

TSEK	2021 30 jun	2020 30 jun	2020 31 dec	2019 31 dec
Eget kapital	118 774	90 208	91 049	84 142
Delat med balansomslutning	547 731	355 246	345 743	360 367
= Soliditet i %	21,7%	25,4%	26,3%	23,3%

Moderbolagets resultaträkning i sammandrag

TSEK	2021 apr-jun	2020 apr-jun	2021 jan-jun	2020 jan-jun	2020 jan-dec	2019 jan-dec
Nettoomsättning	4 990	4 965	10 198	9 876	19 448	14 687
Aktiverat arbete för egen räkning	0	0	0	0	0	0
Övriga rörelseintäkter	0	0	0	0	0	1
	4 990	4 965	10 198	9 876	19 448	14 688
Materialkostnader	0	0	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	-2 040	-1 501	-3 937	-3 109	-5 932	-6 803
Personalkostnader	-3 560	-3 639	-7 232	-6 611	-11 850	-12 244
Ned- och avskrivningar	-45	-107	-82	-215	-306	-510
Övriga rörelsekostnader	0	-2	0	0	-1	-312
	-5 645	-5 249	-11 251	-9 935	-18 090	-19 869
Rörelseresultat (EBIT)	-655	-284	-1 053	-59	1 358	-5 180
Finansnetto	-8 758	-2 630	-11 395	7 766	1 164	-15 020
Resultat efter finansiella poster (EBT)	-9 413	-2 914	-12 448	7 707	2 522	-20 200
Bokslutsdispositioner	0	0	0	0	11 330	6 145
Skatt	0	0	0	0	-1 829	4 848
Periodens resultat	-9 413	-2 914	-12 448	7 707	12 024	-9 208

Moderbolagets rapport över totalresultatet

TSEK	2021 apr-jun	2020 apr-jun	2021 jan-jun	2020 jan-jun	2020 jan-dec	2019 jan-dec
Periodens resultat	-9 413	-2 914	-12 448	7 707	12 024	-9 208
Periodens övriga totalresultat	0	0	0	0	0	0
Periodens totalresultat	-9 413	-2 914	-12 448	7 707	12 024	-9 208

Moderbolagets balansräkning i sammandrag

TSEK	2021 30 jun	2020 30 jun	2020 31 dec	2019 31 dec
TILLGÅNGAR				
<i>Anläggningstillgångar</i>				
Immateriella anläggningstillgångar	282	249	181	436
Materiella anläggningstillgångar	197	60	154	75
Finansiella anläggningstillgångar	283 551	217 649	212 971	219 333
Uppskjutna skattefordringar	12 329	13 352	12 329	13 352
<i>Summa anläggningstillgångar</i>	<i>296 359</i>	<i>231 309</i>	<i>225 636</i>	<i>233 196</i>
<i>Omsättningstillgångar</i>				
Varulager	0	0	0	0
Kundfordringar	0	0	0	0
Övriga kortfristiga fordringar	47 410	43 901	40 767	47 911
Kortfristiga placeringar ¹	0	0	0	0
Kassa och bank	91 893	8 714	11 484	3 598
<i>Summa omsättningstillgångar</i>	<i>139 303</i>	<i>52 615</i>	<i>52 251</i>	<i>51 508</i>
SUMMA TILLGÅNGAR	435 663	283 925	277 887	284 704
EGET KAPITAL OCH SKULDER				
<i>Eget kapital</i>	<i>94 070</i>	<i>78 884</i>	<i>83 093</i>	<i>71 193</i>
<i>Långfristiga skulder</i>				
Räntebärande skulder ¹	242 757	135 391	135 337	134 367
Övriga långfristiga skulder	18 935	0	0	5 738
<i>Summa långfristiga skulder</i>	<i>261 693</i>	<i>135 391</i>	<i>135 337</i>	<i>140 106</i>
<i>Kortfristiga skulder</i>				
Räntebärande skulder	0	12 500	11 500	13 500
Aktuella skatteskulder	851	370	850	12
Leverantörsskulder	2 368	540	1 555	1 172
Övriga kortfristiga skulder	76 681	56 240	45 552	58 722
<i>Summa kortfristiga skulder</i>	<i>79 900</i>	<i>69 649</i>	<i>59 457</i>	<i>73 406</i>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	435 663	283 925	277 887	284 704

Not

1 Per den 31 december 2020 uppgick det nominella värdet av innehavet av egna obligationer till 1 110 TSEK, och det verkliga värdet till 1 088 TSEK. Innehavet har kvittats mot skulden för obligationslånet, vilka tas upp till ett nettobelopp som återspeglar ADDvise förväntade kassaflöde vid regleringen av de finansiella instrumenten, då tillgången och skulden reglerades samtidigt i samband med förtida inlösen i juni 2021.

Noter

Not 1 Företagsinformation

ADDvise Group AB (publ), organisationsnummer 556363-2115 med säte i Stockholm, Sverige.

I denna rapport benämns ADDvise Group AB (publ) antingen med sitt fulla namn eller som moderbolaget och ADDvise-koncernen benämns som ADDvise eller koncernen. Alla belopp uttrycks i tusen svenska kronor, TSEK, om ej annat anges.

Not 2 Redovisningsprinciper

Delårsrapporten är upprättad i enlighet med IAS 34

Delårsrapportering samt tillämpliga delar i årsredovisningslagen.

Samma redovisningsprinciper och beräkningsgrunder har tillämpats som i senaste årsredovisning.

Moderbolagets delårsrapport är upprättad i enlighet med kapitel 9 i årsredovisningslagen. Samma redovisningsprinciper och beräkningsgrunder har tillämpats som i senaste årsredovisning.

Not 3 Transaktioner med närstående

ADDvise styrelseledamot Erland Pontusson har fakturerat bolaget för rådgivningstjänster under perioden.

Not 4 Segmentredovisning

ADDvise segmentinformation presenteras utifrån företagsledningens perspektiv och rörelsesegment identifieras utifrån den interna rapporteringen till företagets högsta verkställande beslutsfattare. VD utgör ADDvise högsta verkställande beslutsorgan.

ADDvise rörelsesegment utgörs av två affärsområden: Lab och Sjukvård. Indelningen speglar företagets interna organisation och rapportsystem. Internprissättning sker på marknadsmässiga grunder. Koncernintern vinst elimineras.

Affärsområdet Lab

Affärsområdet Lab består av bolagen ADDvise Tillquist AB, Hettich Labinstrument AB, KEBO Inredningar Sverige AB, LabRum AB, LabRum AS, LabRum Klimat Oy, MRC Engineering & Fabrication S.L. och MRC Systems FZE. Kunderna finns både inom offentlig och privat sektor, där bl.a. sjukhus, läkemedelsföretag, tillverkande företag och industriföretag finns i kundbasen. Affärsområdet omfattar följande verksamheter:

- » Design och försäljning av inredning och skyddsventilation till laboratorier
- » Design, tillverkning och försäljning av renrum till laboratorier
- » Design, tillverkning och försäljning av vågar till forsknings-, industri- och livsmedelssektorn
- » Försäljning av utrustning till laboratorier, t.ex. centrifuger, vattenbad och klimatkammare
- » Service och underhåll på vågar och laboratorieutrustning enligt serviceavtal
- » Lagerhållning av vissa produkter som säljs inom affärsområdet Sjukvård

Affärsområdet Sjukvård

Affärsområdet Sjukvård består av bolagen AB Germa, IM-Medico Svenska AB, Merit Cables Inc, Sonar Oy, Sonesta Medical AB, Sonesta Medical Inc och Surgical Tables Inc. Kundkretsen för försäljning av förbrukningsmaterial återfinns främst inom den offentliga sektorn. Den största delen av försäljningen av Merit Cables, Sonestas och Surgical Tables produkter sker på den nordamerikanska marknaden, där sjukvården främst drivs av privata intressenter. Affärsområdet omfattar följande verksamheter:

- » Försäljning av förbrukningsmaterial för hälso- och sjukvård
- » Försäljning av ultraljudsystem och röntgenutrustning
- » Design och försäljning av varumärket Sonestas produktportfölj med behandlings- och undersökningsbord för urologi och gynekologi

- » Design, tillverkning och försäljning av varumärket Surgical Tables produktportfölj med operationsbord till sjukvården
- » Design, tillverkning och försäljning av sjukvårds- och säkerhetsprodukter
- » Design, tillverkning och försäljning av medicintekniska kablar och kopplingssystem

TSEK	2021 apr-jun	2020 apr-jun	2021 jan-jun	2020 jan-jun	2020 jan-dec	2019 jan-dec
Affärsområde Lab	66 057	49 929	103 972	81 337	151 043	141 952
Affärsområde Sjukvård	51 588	51 874	101 410	104 169	207 444	207 925
Summa extern nettoomsättning	117 645	101 803	205 382	185 506	358 487	349 877
Affärsområde Lab	293	360	580	493	1 292	881
Affärsområde Sjukvård	0	393	1	393	596	0
Summa interna intäkter	293	753	581	886	1 888	881
Affärsområde Lab	7 522	8 296	12 125	9 048	16 853	7 776
Affärsområde Sjukvård	8 301	7 105	12 896	11 086	27 581	25 994
Summa rörelseresultat före avskrivning (EBITDA)	15 823	15 401	25 021	20 134	44 434	33 770
Ofördelade koncerngemensamma intäkter	0	0	0	0	0	0
Ofördelade koncerngemensamma kostnader	-57	-267	-391	384	1 790	-3 099
Ned - och avskrivningar	-3 416	-2 783	-6 256	-5 558	-11 967	-12 042
Finansnetto	-11 572	-3 117	-14 148	-7 810	-16 400	-16 957
Koncernens resultat före skatt (EBT)	778	9 235	4 227	7 150	17 857	1 672

I ofördelade koncerngemensamma kostnader ingår exempelvis kostnader för moderbolagsfunktioner. Kostnaderna kvittas här mot de management fees som moderbolaget erhåller, varvid nettot kan bli ett positivt belopp.

Not 5 Rörelseförvärv

ADDvise slutförde den 17 juni 2021 förvärvet av MRC Systems FZE.

ADDvise förvärvade 100 procent av aktierna i MRC Systems FZE.

Tillträdesdag var den 17 juni 2021. MRC Systems FZE konsolideras i ADDvise-koncernen från och med den 28 mars 2021. Enligt pressmeddelande den 17 juni 2021 var den första konsolideringsdagen satt till den 17 juni 2021, men då ADDvise fick bestämmande inflytande över bolaget den 28 mars 2021 sker konsolideringen från och med detta datum.

MRC utvecklar och tillverkar renrum för läkemedelsindustrin och till sjukhus. MRC har sin bas i Dubai med huvudkontor och en produktionsanläggning. Bolaget har ytterligare en produktionsanläggning i Spanien. MRCs omsättning för räkenskapsåret 2019/2020 uppgick till 9,8 MUSD med ett EBITDA-resultat om 1,1 MUSD. Bolaget har cirka 110 anställda.

Den initiala köpeskillingen uppgick till 8,0 MUSD. Förvärvets köpeskillning uppgick vid förvärvstillfället till 68,0 MSEK (8,0 MUSD) och strukturerades enligt följande:

- » 38,3 MSEK (motsvarande 4,5 MUSD) erlades kontant på tillträdesdagen.
- » 4,3 MSEK (motsvarande 0,5 MUSD) betalades genom en treårig räntefri revers.
- » 10,8 MSEK (motsvarande 1,3 MUSD) utgör en villkorad köpeskillning som utgår givet att utsatta vinstmål uppnås för MRC Systems FZE's räkenskapsår 2020/2021. Beloppet beror på uppnådd vinst och har en övre gräns på 1,3 MUSD. Om utsatta vinstmål uppnås utbetalas köpeskillingen. Om utsatta vinstmål inte uppnås utbetalas inte köpeskillingen.
- » 10,8 MSEK (motsvarande 1,3 MUSD) utgör en villkorad köpeskillning som utgår givet att utsatta vinstmål uppnås för MRC Systems FZE's

fortsättning Not 5, se nästa sida

räkenskapsår 2021/2022. Beloppet beror på uppnådd vinst och har en övre gräns på 1,3 MUSD. Om utsatta vinstmål uppnås utbetalas köpeskillingen. Om utsatta vinstmål inte uppnås utbetalas inte köpeskillingen.

- » 3,8 MSEK (motsvarande 0,5 MUSD) utgör en villkorad köpeskillning som utgår givet att utsatta vinstmål uppnås för MRC Systems FZEs räkenskapsår 2022/2023. Beloppet beror på uppnådd vinst och har en övre gräns på 0,5 MUSD. Om utsatta vinstmål uppnås utbetalas köpeskillingen. Om utsatta vinstmål inte uppnås utbetalas inte köpeskillingen.

I samband med förvärvet uppstod en goodwill om 16,0 MSEK i form av en skillnad mellan den överförda ersättningen och det verkliga värdet på de förvärvade nettotillgångarna. Då det verkliga värdet av de förvärvade nettotillgångarna inte kunnat fastställas med tillräcklig säkerhet, ska den nu föreliggande förvärvsanalysen betraktas som preliminär. Det definitiva verkliga värdet av de förvärvade nettotillgångarna kommer att fastställas under 2021.

Transaktionskostnader relaterade till förvärvet om 2,5 MSEK redovisas under perioden april – juni 2021 som kostnader i koncernens rapport över totalresultat. 0,6 MSEK redovisas under Övriga externa kostnader och 1,9 MSEK redovisas under Finansnetto.

Upplýsingar om intäkter och resultat i förvärvad rörelse lämnas ej då det är praktiskt ogenomförbart att beräkna dessa. MRC Systems FZE integreras i affärsområdet Lab där det även före koncernens förvärv av bolaget har varit leverantör till koncernens övriga dotterbolag. Det går ej att urskilja MRC Systems FZE bidrag till koncernen.

Nettoutflöde av likvida medel – investeringsverksamheten

Kassautflöde för att förvärva dotterföretag, efter avdrag för förvärvade likvida medel:

TSEK	2021 apr-jun	2020 apr-jun	2021 jan-jun	2020 jan-jun	2020 jan-dec	2019 jan-dec
Kontant köpeskillning	38 278	0	38 278	0	4 956	47 492
Förvärvade likvida medel	10 926	0	10 926	0	0	15 348
Nettoutflöde av likvida medel	27 352	0	27 352	0	4 956	32 143

Kontant köpeskillning för perioden april – juni 2021 samt januari – juni 2021 utgörs av utbetalning till den tidigare ägaren av MRC Systems FZE.

Kontant köpeskillning för perioden januari – december 2020 utgörs av utbetalningar av tilläggsköpeskillningar till tidigare ägare av ADDvise dotterföretag.

Kontant köpeskillning för perioden januari – december 2019 utgörs av utbetalning till de tidigare ägarna av Sonar Oy samt av utbetalningar av tilläggsköpeskillningar till tidigare ägare av ADDvise dotterföretag.

Not 6 Avtalstillgångar och avtalsskulder

TSEK	2021 30 jun	2020 30 jun	2020 31 dec	2019 31 dec
Tillgångar				
Avtalstillgångar				
Upplupna intäkter	44 087	5 889	727	5 285
Summa avtalstillgångar	44 087	5 889	727	5 285
Kundfordringar	52 082	42 965	44 930	63 454
Summa tillgångar	96 169	48 853	45 657	68 740
Avtalsskulder				
Förskott från kunder	194	917	473	3 389
Förutbetalda intäkter	8 693	688	830	591
Summa avtalsskulder	8 887	1 606	1 303	3 980
Summa skulder	8 887	1 606	1 303	3 980

Not 7 Fördelning av intäkter

I enlighet med IFRS 15 Intäkter från avtal med kunder redovisas intäkter fördelade på primära geografiska marknader, huvudsakliga varor och tjänster samt tidpunkt för intäktsredovisning.

Primära geografiska marknader per segment

TSEK	2021 apr-jun			2020 apr-jun		
	Lab	Sjukvård	Totalt	Lab	Sjukvård	Totalt
Sverige	41 158	7 588	48 746	49 880	17 639	67 519
Europa exkl Sverige	7 540	21 142	28 682	49	17 123	17 172
Nordamerika	0	20 939	20 939	0	16 872	16 872
Afrika	11 027	6	11 033	0	0	0
Asien	6 331	1 826	8 157	0	240	240
Övrigt	0	87	87	0	0	0
Summa	66 057	51 588	117 645	49 929	51 874	101 803

TSEK	2021 jan-jun			2020 jan-jun		
	Lab	Sjukvård	Totalt	Lab	Sjukvård	Totalt
Sverige	79 048	19 411	98 460	81 112	29 488	110 600
Europa exkl Sverige	7 565	39 905	47 470	225	38 944	39 169
Nordamerika	0	39 980	39 980	0	35 045	35 045
Afrika	11 027	6	11 033	0	0	0
Asien	6 331	2 021	8 352	0	559	559
Övrigt	0	87	87	0	134	134
Summa	103 972	101 410	205 382	81 337	104 169	185 506

TSEK	2020 jan-dec			2019 jan-dec		
	Lab	Sjukvård	Totalt	Lab	Sjukvård	Totalt
Sverige	149 855	49 035	198 890	137 334	32 715	170 049
Europa exkl Sverige	1 188	82 517	83 704	4 158	85 703	89 861
Nordamerika	0	70 296	70 296	0	82 002	82 002
Afrika	0	0	0	0	0	0
Asien	0	5 463	5 463	460	7 505	7 965
Övrigt	0	134	134	0	0	0
Summa	151 043	207 444	358 487	141 952	207 925	349 877

Huvudsakliga varor/tjänster april – juni 2021

TSEK	Lab	Sjukvård	Totalt
Varuförsäljning inredning, skyddsutrustning och förbrukningsmaterial laboratorier och hälso-/sjukvård	25 734	32 912	58 646
Varuförsäljning behandlingsbord/-stolar hälso-/sjukvård	0	15 365	15 365
Varuförsäljning enligt entreprenadavtal	37 591	0	37 591
Tjänster	2 732	3 311	6 044
Summa	66 057	51 588	117 645

Huvudsakliga varor/tjänster april – juni 2020

TSEK	Lab	Sjukvård	Totalt
Varuförsäljning inredning, skyddsutrustning och förbrukningsmaterial laboratorier och hälso-/sjukvård	41 567	38 072	79 639
Varuförsäljning behandlingsbord/-stolar hälso-/sjukvård	0	9 138	9 138
Varuförsäljning enligt entreprenadavtal	5 686	1 804	7 489
Tjänster	2 677	2 860	5 537
Summa	49 929	51 874	101 803

fortsättning Not 7, se nästa sida

Huvudsakliga varor/tjänster januari – juni 2021

TSEK	Lab	Sjukvård	Totalt
Varuförsäljning inredning, skyddsutrustning och förbrukningsmaterial laboratorier och hälso-/sjukvård	54 133	66 841	120 974
Varuförsäljning behandlingsbord/-stolar hälso-/sjukvård	0	29 083	29 083
Varuförsäljning enligt entreprenadavtal	44 014	0	44 014
Tjänster	5 824	5 486	11 310
Summa	103 972	101 410	205 382

Huvudsakliga varor/tjänster januari – juni 2020

TSEK	Lab	Sjukvård	Totalt
Varuförsäljning inredning, skyddsutrustning och förbrukningsmaterial laboratorier och hälso-/sjukvård	66 649	75 723	142 372
Varuförsäljning behandlingsbord/-stolar hälso-/sjukvård	0	20 133	20 133
Varuförsäljning enligt entreprenadavtal	9 284	1 804	11 088
Tjänster	5 404	6 509	11 913
Summa	81 337	104 169	185 506

Huvudsakliga varor/tjänster januari – december 2020

TSEK	Lab	Sjukvård	Totalt
Varuförsäljning inredning, skyddsutrustning och förbrukningsmaterial laboratorier och hälso-/sjukvård	122 743	142 561	265 304
Varuförsäljning behandlingsbord/-stolar hälso-/sjukvård	0	47 900	47 900
Varuförsäljning enligt entreprenadavtal	17 037	4 612	21 648
Tjänster	11 263	12 372	23 635
Summa	151 043	207 444	358 487

Huvudsakliga varor/tjänster januari – december 2019

TSEK	Lab	Sjukvård	Totalt
Varuförsäljning inredning, skyddsutrustning och förbrukningsmaterial laboratorier och hälso-/sjukvård	92 465	123 848	216 312
Varuförsäljning behandlingsbord/-stolar hälso-/sjukvård	0	61 042	61 042
Varuförsäljning enligt entreprenadavtal	35 920	16 526	52 446
Tjänster	13 567	6 510	20 077
Summa	141 952	207 925	349 877

Tidpunkt för intäktsredovisning april – juni 2021

TSEK	Lab	Sjukvård	Totalt
Varor och tjänster överförda till kund vid en tidpunkt	28 466	47 451	75 917
Varor och tjänster överförda till kund över tid	37 591	4 137	41 728
Summa	66 057	51 588	117 645

Tidpunkt för intäktsredovisning april – juni 2020

TSEK	Lab	Sjukvård	Totalt
Varor och tjänster överförda till kund vid en tidpunkt	44 243	49 525	93 768
Varor och tjänster överförda till kund över tid	5 686	2 349	8 034
Summa	49 929	51 874	101 803

Tidpunkt för intäktsredovisning januari – juni 2021

TSEK	Lab	Sjukvård	Totalt
Varor och tjänster överförda till kund vid en tidpunkt	59 958	92 769	152 726
Varor och tjänster överförda till kund över tid	44 014	8 641	52 655
Summa	103 972	101 410	205 382

Tidpunkt för intäktsredovisning januari – juni 2020

TSEK	Lab	Sjukvård	Totalt
Varor och tjänster överförda till kund vid en tidpunkt	72 053	96 683	168 736
Varor och tjänster överförda till kund över tid	9 284	7 486	16 771
Summa	81 337	104 169	185 506

Tidpunkt för intäktsredovisning januari – december 2020

TSEK	Lab	Sjukvård	Totalt
Varor och tjänster överförda till kund vid en tidpunkt	134 006	181 093	315 099
Varor och tjänster överförda till kund över tid	17 037	26 351	43 388
Summa	151 043	207 444	358 487

Tidpunkt för intäktsredovisning januari – december 2019

TSEK	Lab	Sjukvård	Totalt
Varor och tjänster överförda till kund vid en tidpunkt	106 032	178 438	284 469
Varor och tjänster överförda till kund över tid	35 920	29 488	65 408
Summa	141 952	207 925	349 877

Not 8 Upplysningar om verkligt värde

Tabellen nedan visar finansiella instrument värderade till verkligt värde, utifrån hur klassificeringen i verkligt värdehierarkin gjorts. De olika nivåerna definieras enligt följande:

- » Nivå 1 - Noterade priser (ojusterade) på aktiva marknader
- » Nivå 2 - Andra indata än de noterade priser som ingår i nivå 1, vilka är direkt eller indirekt observerbara för tillgången eller skulden
- » Nivå 3 - Icke observerbara indata för tillgången eller skulden

30 juni 2021			
TSEK	Nivå 1	Nivå 2	Nivå 3
Kortfristiga placeringar ¹	0		
Villkorad köpeskilling			25 531
Summa	0	0	25 531

Not

1 Per den 30 juni 2021 uppgick det nominella värdet av innehavet av egna obligationer till 0 TSEK. Obligationslånet återbetalades till fullo i juni 2021.

30 juni 2020			
TSEK	Nivå 1	Nivå 2	Nivå 3
Kortfristiga placeringar	0		
Villkorad köpeskilling			9 799
Summa	0	0	9 799

fortsättning Not 8, se nästa sida

31 december 2020

TSEK	Nivå 1	Nivå 2	Nivå 3
Kortfristiga placeringar ¹	0		
Villkorad köpeskilling			0
Summa	0	0	0

Not

1 Per den 31 december 2020 uppgick det nominella värdet av innehavet av egna obligationer till 1 110 TSEK, och det verkliga värdet till 1 088 TSEK. Innehavet har kvittats mot skulden för obligationslånet i koncernens rapport över finansiell ställning i sammandrag och i moderbolagets balansräkning i sammandrag. Innehavet av egna obligationer och obligationslånet tas upp till ett nettobelopp som återspeglar ADDvise förväntade kassaflöde vid regleringen av de finansiella instrumenten, då tillgången och skulden kommer att regleras samtidigt.

31 december 2019

TSEK	Nivå 1	Nivå 2	Nivå 3
Kortfristiga placeringar	0		
Villkorad köpeskilling			11 477
Summa	0	0	11 477

Beskrivning av verkligt värde

Kortfristiga placeringar

Kortfristiga placeringar, vilket utgörs av aktier och obligationer, handlas på en aktiv marknad och verkligt värde beräknas baserat på sista noterade köpkursen på balansdagen.

Villkorad köpeskilling

Villkorad köpeskilling avser estimerad villkorad illäggsköpeskilling för genomförda förvärv.

I de fall beloppet är fastställt i aktieöverlåtelseavtalet görs en uppskattning av hur sannolikt det är att villkoret uppfylls. Om det är sannolikt värderas köpeskillingen till 100 % av avtalat belopp. Om det inte är sannolikt värderas köpeskillingen till 0 % av avtalat belopp.

I de fall beloppet inte är fastställt i aktieöverlåtelseavtalet, utan beräknas efter utfall av resultat, görs en uppskattning dels av beloppet, dels av hur sannolikt det är att villkoret uppfylls.

Verkligt värde för de villkorade köpeskillingar som föreligger per rapportperiodens slut påverkas delvis av valutarisk i USD. En förändring av valutakursen för USD om 5 % påverkar koncernens resultat före skatt med 1,3 MSEK.

Not 9 Finansiella risker

ADDvise utsätts genom sin verksamhet för ett antal olika finansiella risker, till exempel marknadsrisk, kreditrisk, valutarisk och likviditetsrisk. Koncernens ledning och styrelse arbetar aktivt för att minimera dessa risker.

Koncernens verksamhet innefattar också en likviditetsrisk då stora order binder mycket kapital. För att minimera kapitalbindningen har koncernen betalningsvillkor mot koncernens kunder som innebär att en andel av ordervärdet skall betalas i förskott vid orders tecknande. Koncernen har även avtal rörande fakturabelåning.

Då det ligger i koncernens strategi att genomföra kompletterande förvärv kan koncernens skuldsättning förändras över tid. Styrelsen gör alltid en samlad bedömning av vilken risk upptagande av förvärvslån innebär för koncernen.

Not 10 Antal aktier

	2021 apr-jun	2020 apr-jun	2021 jan-jun	2020 jan-jun	2020 jan-dec	2019 jan-dec
Vägt genomsnittligt antal aktier före utspädning	139 700 768	96 913 631	130 964 127	96 913 631	96 913 631	86 841 635
Justering vid beräkning av resultat per aktie före utspädning:						
Teckningsoptioner	0	16 269 573	0	11 782 526	16 220 276	2 959 417
Vägt genomsnittligt antal aktier efter utspädning	139 700 768	113 183 204	130 964 127	108 696 157	113 133 907	89 801 052

43 042 288 st teckningsoptioner av serie 2019/2021 var utgivna utanför koncernen och var upptagna för handel på Nasdaq First North. Teckningskursen för att teckna aktie av serie B med stöd av teckningsoptionen var 0,65 SEK per aktie. Utnyttjandeperioden löpte mellan den 25 januari 2021 och den 8 februari 2021. Innehavare av teckningsoptioner av serie 2019/2021 utnyttjade 42 787 137 teckningsoptioner, motsvarande 99,41 procent av antalet utestående teckningsoptioner, för teckning av 42 787 137 aktier av serie B till lösenpriset 0,65 SEK. Genom utnyttjandet av teckningsoptionerna tillfördes ADDvise 27 811 639 SEK före emissionskostnader i februari 2021.

Utöver dessa teckningsoptioner av serie 2019/2021 fanns tidigare 1 250 000 st teckningsoptioner som inte var utgivna utanför koncernen. De teckningsoptioner som inte var utgivna utanför koncernen hade en teckningskurs om 1,88 SEK för att teckna en aktie av serie B, och makulerades i oktober 2020.

Not 11 Statliga stöd och liknande poster avseende covid-19

ADDvise har under situationen med covid-19 sökt och erhållit statliga stöd av olika slag. Nedan redogörs för vilka statliga stöd och liknande poster avseende covid-19 som redovisas i koncernens finansiella rapporter i denna delårsrapport.

Statliga bidrag som är avsedda att kompensera bolaget för kostnader i samband med korttidsarbete och för liknande personalkostnader, redovisas i resultatet i samma period som de kostnader bidragen är avsedda att kompensera för. Bidragen redovisas på samma rader som kostnaderna i koncernens rapport över totalresultat. ADDvise har under rapportperioden erhållit bidrag avseende sjuklönekostnader i Sverige samt bidrag avseende personalkostnader i USA.

Nedsättning av avgifter redovisas i resultatet i samma perioder som de nedsatta avgifterna avser. Nedsättningarna redovisas på samma rader som avgifterna. ADDvise nyttjade under rapportperiodens jämförelseperiod den generella nedsättningen av arbetsgivaravgifter som den svenska riksdagen beslutade om med anledning av covid-19.

Vissa statliga bidrag med anledning av covid-19 har betalats ut som förskott och redovisas i resultatet när det med rimlig säkerhet bedöms att rapporteringen av nyttjandet av bidraget kommer att godkännas i enlighet med gällande regler. Den del av förskottet som vid rapportperiodens slut ännu ej nyttjats och därför ännu ej har redovisats i resultatet, redovisas i koncernens rapport över finansiell ställning på raden för Övriga kortfristiga skulder.

fortsättning Not 11, se nästa sida

Poster avseende statliga stöd och liknande poster avseende covid-19 som redovisats i resultatet

TSEK	2021 apr-jun	2020 apr-jun	2021 jan-jun	2020 jan-jun	2020 jan-dec
Statligt stöd avseende korttidsarbete och liknande stöd för personalkostnader	845	2 183	1 711	2 183	5 203
Statligt stöd avseende sjuklönekostnader	23	95	47	95	106
Tillfälligt sänkta arbetsavgifter	0	1 143	0	1 143	1 238
Summa	868	3 421	1 758	3 421	6 547

Poster avseende statliga stöd och liknande poster avseende covid-19 som ingår i koncernens rapport över finansiell ställning

TSEK	2021 30 jun	2020 30 jun	2020 31 dec
Övriga kortfristiga skulder avseende utbetalning av bidrag som ännu ej redovisats i resultatet	309	977	306
Summa	309	977	306

Skulder avseende utbetalning av bidrag i förskott medför en eventualförpliktelse att återbetala delar av bidraget i det fall rapporteringen ej godkänns. Vid rapportperiodens slut uppgick denna eventualförpliktelse till 2 464 TSEK (977).

Övrig information

Datum för publicering av finansiell information

Niomånadersrapport 2021 27 oktober 2021
Bokslutskommuniké 2021 24 februari 2022

Denna information är sådan information som ADDvise är skyldigt att offentliggöra enligt lagen om värdepappersmarknaden. Informationen lämnades för offentliggörande den 23 juli 2021 kl. 08.45 CEST.

Denna rapport, liksom ytterligare information finns tillgänglig på ADDvise hemsida, www.addvisigroup.se

För ytterligare information kontakta:

Rikard Akhtarzand, CEO
08-128 766 08
rikard.akhtarzand@addvisigroup.se

Aaron Wong, CFO
08-128 766 03
aaron.wong@addvisigroup.se

ADDvise Group AB (publ)
Grev Turegatan 3, 114 46 Stockholm

Certified Adviser

Mangold Fondkommission AB, 08-503 015 50, är bolagets Certified Adviser och likviditetsgarant.

Granskning av delårsrapport

Denna delårsrapport har inte varit föremål för översiktlig granskning av bolagets revisorer.

Försäkran

Undertecknade försäkrar att delårsrapporten ger en rättvisande översikt av moderbolagets och koncernens verksamhet, ställning och resultat samt beskriver väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer som moderbolaget och de företag som ingår i koncernen står inför.

Stockholm den 23 juli 2021

Staffan Torstensson
Styrelseordförande

Johanne Louise
Brændgaard
Styrelseledamot

Fredrik Celsing
Styrelseledamot

Erland Pontusson
Styrelseledamot

Rikard Akhtarzand
VD och
styrelseledamot