



# Delårs- rapport

FÖR PERIODEN:

1 januari – 30 september

2021

## Viktiga affärshändelser

### Tidigare under året

- » Migrationsverket har tilldelat Softronic ramavtal gällande anpassning av Tolkportal
- » Softronic bygger upp nytt specialistområde inom IT-arkitektur
- » Softronic har slutit nytt ramavtal med Region Stockholm
- » Softronic har valt att ansluta sig till den nybildade föreningen Digitaliseringskonsulterna
- » Procon Digital har inlett ett samarbete med Softronic gällande Kommun-Kim

### Efter periodens utgång

- » Softronic har tecknat ramavtal med Vetenskapsrådet
- » Softronic har tilldelats ramavtal med Universitets- och högskolerådet

## Tredje kvartalet 2021

- » Omsättningen ökade till 182,2 Mkr (160,1 Mkr)
- » EBITDA ökade till 29,1 Mkr (25,8 Mkr)
- » Resultat före skatt uppgick till 23,1 Mkr (19,4 Mkr)
- » Vinstmarginalen före skatt ökade till 12,7 % (12,1 %)
- » Periodens resultat efter skatt ökade till 18,3 Mkr (15,2 Mkr)
- » Periodens resultat efter skatt per aktie före och efter utspädning ökade till 0,35 kr (0,29 kr)
- » Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick till 20,8 Mkr (23,8 Mkr)

## Januari-september 2021

- » Omsättningen ökade till 576,4 Mkr (535,2 Mkr)
- » EBITDA uppgick till 80,5 Mkr (81,7 Mkr)
- » Resultat före skatt ökade till 63,3 Mkr (62,6 Mkr)
- » Vinstmarginalen före skatt uppgick till 11,0 % (11,7 %)
- » Periodens resultat efter skatt ökade till 49,8 Mkr (49,1 Mkr)
- » Periodens resultat efter skatt per aktie före och efter utspädning ökade till 0,95 kr (0,93 kr)
- » Kassaflödet från den löpande verksamheten ökade till 62,7 Mkr (57,7 Mkr)
- » Totala likviditetsutrymmet uppgick till 112 Mkr
- » Soliditeten uppgick till 61 % (68 %)



## Q3 2021 – ett riktigt starkt kvartal

Efter ett Q2 som visserligen var i linje med våra förväntningar men ändå innebar ett resultatbortfall i jämförelse med samma period föregående år, känns det mycket skönt att nu kunna presentera ett rejält lyft, både i omsättning och resultat. Omsättningen stiger med nästan 14 procent, från cirka 160 miljoner 2020 till strax över 182 miljoner detta år. Resultatökningen är ännu en bit starkare, från 19,4 miljoner 2020 till drygt 23 miljoner under det nyss avslutade kvartalet, upp med 19 procent. Det innebär när vi summerar året till och med kvartal tre, att vi har en tillväxt på knappt åtta procent mot året innan och att vi ligger strax före föregående års resultat.

Vi har förmånen att verka på en marknad som är synnerligen stark. Efter den initiala och korta avmattningen vid Covids inträde för ca 18 månader sedan, stabiliserade sig marknaden snabbt och efter att vaccinationerna nu träffat de flesta och semesterperioden gett en välbehövlig återhämtning är efterfrågetrycket idag på en nivå som jag sällan sett. Kombinerat med att vi ökat vår träffsäkerhet avseende upphandlingar och investerar i mera säljkraft ger det en mycket god bas att stå på. Utmaningen är, som den varit under ganska lång tid nu, att öka personalstyrkan med flera duktiga IT-expert. Det florerar flera olika siffror på hur många IT-proffs som saknas på den svenska marknaden och enligt branschorganisationen IT & Telekomföretagen kommer bristen att vara 70.000 personer år 2024 om nuvarande trend fortsätter.

Softronic försöker dra vårt strå till stacken genom vårt traineeprogram "Gate1" där vi anställer 20-30 nyexaminerade personer per år och ger dem en påbyggnadsutbildning som gör det möjligt för dem att snabbt bli produktiva. Möjligen kan vi öka omfattningen på programmet ytterligare en nivå, men det krävs många bäckar av det slaget för att det ska kunna täcka det långsiktiga behovet. Sverige som nation har dalat betänkligt i listan över länders digitaliseringsförmåga och en galopperande kompetensbrist inom området kommer inte att förbättra situationen.

Under kvartalet har vi tilldelats två nya ramavtal avseende konsulting, båda inom kunskapssektorn: Universitets- och Högskolerådet respektive Vetenskapsrådet. Vi ser det som ett kvitto på vår kompetens inom betydande delar av IT-konsultområdet liksom på vår konkurrenskraft. I tillägg till dessa

har vi också övertagit ett ramavtal avseende chatbottar för Allmännyttiga bostadsbolag, via deras intresseorganisation Sveriges Allmännytta. Vi är också i ovanligt många säljprocesser, inte minst inom området IT-drift. Det finns en stark efterfrågan både vad gäller flytt till publika moln och för lokal leverans. Vårt nystartade område inom Arkitekturtjänster har också fått en bra start, med tre för Softronic helt nya kunder och flera konsulter i uppdrag redan nu!

Vi ser fortsatt ett starkt fokus på Informationssäkerhet och IT-säkerhet (Cyber security) hos våra kunder och bygger löpande ut våra erbjudanden inom båda dessa områden. Stort fokus läggs också på Dataskydd (GDPR) och lagligheten i att använda amerikanska molntjänster.

Min personliga åsikt är att vi alla skulle tjäna på att vikta om fokuset så att mer hamnar på de renodlade IT-säkerhetsfrågorna. Konsekvenserna av interna brister eller utifrån kommande attacker inom det området är betydligt större, både för de drabbade organisationerna själva och för samhället i stort (hållbart digitalt samhälle). När hela system tas som gisslan i utpressningssituationer och känsliga data som bankuppgifter, kontokortsdetaljer eller lösenord kommer på drift förstörs stora värden. Men utmaningarna inom området är stora och svårhanterade vilket ofta leder till att man hellre fokuserar på risken för att "ofarliga" personuppgifter ska komma på drift via användning av moderna verktyg för kommunikation och samarbete.

### Likviditet

Koncernen hade 89 Mkr i likvida medel per 30 september 2021. Det totala likviditetsutrymmet bestående av likvida medel samt beviljade ej utnyttjade krediter uppgick till 112 Mkr.

### Affärshändelser under 2021

Softronic har tilldelats ramavtal gällande IT-konsulttjänster till Vetenskapsrådet. Vetenskapsrådet är Sverige största statliga forskningsfinansierare och ger stöd till forskning av högsta vetenskapliga kvalitet inom alla vetenskapsområden.

Softronic har tilldelats ramavtal med Universitets- och högskolerådet gällande IT-resurskonsulter inom områdena Systemutveckling, Användbarhet och Ledning.

Migrationsverket har tilldelat Softronic ramavtal gällande anpassning av Tolkportal. Ramavtalet avser att anskaffa en egen tolkportal där samtliga beställningar ska hanteras.

Softronic bygger upp ett nytt specialistområde inom IT-arkitektur. Specialistområdet kommer att utöka Softronics erbjudande samt erbjuda specialister inom alla arkitekturområden för att kunna förstärka inom nya prioriterade IT-satsningar. Genom detta kommer vi kunna stötta våra kunder att leda strategisk förändring inom IT arkitektur.

Region Stockholm har tilldelat Softronic ramavtal för uppdragskonsulter inom Business Intelligence.

Softronic har valt att ansluta sig till den nybildade föreningen Digitaliseringskonsulterna i syfte att accelerera vårt strategiska arbete för ett smart och fossilfritt samhälle efter Coronakrisen.

Procon Digital har inlett ett samarbete med Softronic gällande Kommun-Kim. Genom Procons digitala självbetjäningssystem placeras på olika platser där många av kommunens invånare dagligen vistas får kommunen ett effektivt informationsfönster. Samtidigt som kommunens digitala medarbetare, chatboten Kommun-Kim kan svara på frågor dygnet runt.

#### Händelser efter periodens utgång

Det föreligger inga väsentliga händelser efter periodens utgång.

#### Risker och osäkerhetsfaktorer

De risker och osäkerhetsfaktorer som moderbolaget och koncernen kan stå inför är främst relaterade till förändringar i personalens beläggning, snittdebitering, personalomsättning samt lönekostnader som alla har en avgörande påverkan på lönsamheten. I övrigt finns förutom finansiella risker, som beskrivs i senaste årsredovisningen, osäkerheter i konjunkturbedömningar, förändringar i marknad och

konkurrenssituation med som faktorer.

#### Valberedning utsedd

Valberedningen i Softronic inför årsstämman 2022 är: Petter Stillström, Traction  
Andreas Eriksson, företrädare Anders Eriksson inkl. familj Stig Martín, eget innehav  
Joachim Spetz, Swedbank Robur Fonder  
Ledamöterna företrädare ägare med sammanlagt 59 % av kapitalet och 74 % av rösterna.

#### Softronic

Goodtech – teknik som gör gott i samhället. Vi erbjuder innovativa digitala lösningar som hjälper företag och organisationer att skapa verklig samhällsnytta. Våra tjänster inom IT och management spänner från rådgivning och nyutveckling till förvaltning och drift.

Kunderna är främst medelstora och större företag och organisationer i Sverige. Softronic som grundades 1984 är börsnoterat på Stockholmsbörsen, Nasdaq OMX, och har ca 430 medarbetare i Stockholm, Göteborg, Malmö, Sundsvall och Arjeplog. [www.softronic.se](http://www.softronic.se)

#### Övrigt

##### Rapporter 2022

- Bokslutskommuniké 2021, 25 februari
- Årsredovisning 2021, 21 april
- Delårsrapport (jan-mars), 21 april
- Årsstämma 2022, 1 maj, kl 17.30, i bolagets lokaler
- Delårsrapport (april-juni), 15 juli
- Delårsrapport (juli-sept), 20 oktober

##### Upplysningar om delårsrapporten

Per Adolfsson, Verkställande direktör  
E-post: [per.adolfsson@softronic.se](mailto:per.adolfsson@softronic.se)  
Telefon: 08-51 90 90 00  
Softronic AB (publ), org.nr 556249-0192

Verkställande direktören försäkrar att delårsrapporten 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.

Stockholm 20 oktober 2021

Per Adolfsson, Verkställande Direktör, Softronic AB (Publ)

#### Revisorns granskningsrapport, Softronic AB (publ), org nr 556249-0192

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

#### Inledning

Vi har utfört en översiktlig granskning av den finansiella delårsinformationen i sammandrag (delårsrapport) för Softronic AB (publ) per 30 september 2021 och den nio månadersperiod som slutade per detta datum. 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 delårsrapport grundad på vår översiktliga granskning.

#### Den översiktliga granskningens inriktning och omfattning

Vi har utfört vår översiktliga granskning i enlighet med International Standard on Review Engagements ISRE 2410 Översiktlig granskning av finansiell delårsinformation utförd av företagets valda revisor. En översiktlig granskning består av att göra förfrågningar, i första hand till personer som är ansvariga för finansiella frågor och redovisningsfrågor, att utföra analytisk granskning och att vidta andra översiktliga granskningsåtgärder. En översiktlig granskning har en annan inriktning och en betydligt mindre omfattning jämfört med den inriktning och omfattning som en revision enligt ISA och god revisionsämbets 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 medveten om alla viktiga omständigheter som skulle kunna ha blivit identifierade om en revision utförts. Den uttalade slutsatsen grundad på en översiktlig granskning har därför inte den säkerhet som en uttalad slutsats grundad på en revision har.

#### Slutsats

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

Stockholm den 20 oktober 2021

PricewaterhouseCoopers AB  
Nicklas Kullberg  
Auktoriserad revisor

Koncernens resultaträkning och övrigt totalresultat i sammandrag, Mkr	2021 juli-sept	2020 juli-sept	2021 jan-sept	2020 jan-sept	2020 helår
<b>Intäkter</b>	<b>182,2</b>	<b>160,1</b>	<b>576,4</b>	<b>535,2</b>	<b>728,5</b>
Aktiverade utvecklingsutgifter	0,3	-	0,3	-	-
Handelsvaror och övriga fakturerade kostnader	-69,4	-48,1	-197,6	-162,5	-227,1
Övriga externa kostnader	-6,1	-6,7	-20,4	-21,8	-29,8
Personalkostnader	-77,9	-79,5	-278,2	-269,2	-360,9
Avskrivningar, anläggningstillgångar <sup>1</sup>	-6,1	-6,1	-17,0	-18,2	-23,9
<b>Rörelseresultat</b>	<b>23,0</b>	<b>19,7</b>	<b>63,5</b>	<b>63,5</b>	<b>86,8</b>
Finansnetto <u>not 2</u>	0,1	-0,3	-0,2	-0,9	-1,0
<b>Resultat före skatt</b>	<b>23,1</b>	<b>19,4</b>	<b>63,3</b>	<b>62,6</b>	<b>85,8</b>
Skatt	-4,8	-4,2	-13,5	-13,5	-18,9
<b>Periodens resultat</b>	<b>18,3</b>	<b>15,2</b>	<b>49,8</b>	<b>49,1</b>	<b>66,9</b>
<b>Övriga totalresultat</b>					
<i>Poster som kommer att omklassificeras till resultatet</i>					
Omräkningsdifferenser	-0,4	0,0	-0,4	0,0	0,0
<b>Totalresultat för perioden</b>	<b>17,9</b>	<b>15,2</b>	<b>49,4</b>	<b>49,1</b>	<b>66,9</b>
Periodens resultat hänförligt till moderbolagets aktieägare	18,3	15,2	49,8	49,1	66,9
Totalresultat hänförligt till moderbolagets aktieägare	17,9	15,2	49,4	49,1	66,9
Periodens resultat per aktie, före utspädning, kr <u>not 1</u>	0,35	0,29	0,95	0,93	1,27
Periodens resultat per aktie, efter utspädning, kr <u>not 1</u>	0,35	0,29	0,95	0,93	1,27

<sup>1</sup>varav avskrivning leasing Q3 2021 är -5 Mkr (-5 Mkr),ack 2021 -15 Mkr (-15 Mkr) -20 Mkr helår 2020

<b>Balansräkning i sammandrag</b>			
<b>Koncernen, Mkr</b>	<b>2021-09-30</b>	<b>2020-09-30</b>	<b>2020-12-31</b>
<b>TILLGÅNGAR</b>			
Goodwill	109,3	109,3	109,3
Övr. immateriella anl.tillgångar	0,9	1,1	0,9
Andra långfristiga fordringar	3,3	2,4	2,3
Nyttjanderättstillgång	12,4	29,6	25,3
Materiella anl.tillgångar	1,4	3,7	3,1
<b>Summa anläggningstillgångar</b>	<b>127,3</b>	<b>146,1</b>	<b>140,9</b>
Fordringar m.m.	165,7	173,0	174,9
Likvida medel	88,9	159,3	199,8
<b>Summa omsättningstillgångar</b>	<b>254,6</b>	<b>332,3</b>	<b>374,7</b>
<b>Summa tillgångar</b>	<b>381,9</b>	<b>478,4</b>	<b>515,6</b>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
Eget kapital	232,5	323,0	341,0
Uppskjuten skatteskuld	1,1	1,2	1,0
Övrig avsättning	4,1	3,4	3,4
Andra långfristiga skulder, leasing	2,1	8,9	2,6
Kortfristiga skulder <sup>1</sup>	142,1	141,9	167,6
<b>Summa eget kapital och skulder</b>	<b>381,9</b>	<b>478,4</b>	<b>515,6</b>

<sup>1</sup>varav kortfristig del av leasingsskuld (ifrs 16) 2021-09-30 8 Mkr, 2020-09-30 21 Mkr, 2020-12-31 21 Mkr

<b>Totalt Eget Kapital i sammandrag</b>			
<b>Koncernen, Mkr</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2020</b>
	<b>jan-sept</b>	<b>jan-sept</b>	<b>helår</b>
<b>TOTALT EGET KAPITAL</b>			
<b>Ingående balans</b>	<b>341,0</b>	<b>274,1</b>	<b>274,1</b>
Periodens totalresultat	49,4	49,1	66,9
Fusionsdifferens	-	-0,2	-
Utdelning	-157,9	-	-
<b>Belopp vid periodens utgång</b>	<b>232,5</b>	<b>323,0</b>	<b>341,0</b>

Allt eget kapital är hänförligt till aktieägare i moderbolaget eftersom minoritetsintresse inte finns.

<b>Kassaflödesanalys i sammandrag</b>					
<b>Koncernen, Mkr not 3</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2020</b>
	<b>juli-sept</b>	<b>juli-sept</b>	<b>jan-sept</b>	<b>jan-sept</b>	<b>helår</b>
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>					
före förändringar av rörelsekapital	22,6	19,3	60,8	58,3	91,3
Förändringar i rörelsekapital	-1,8	4,5	1,9	-0,6	11,8
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>20,8</b>	<b>23,8</b>	<b>62,7</b>	<b>57,7</b>	<b>103,1</b>
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>					
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-0,3	0,1	-0,7	-0,6	-0,6
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>					
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-5,4	-5,1	-172,9	-15,0	-19,9
<b>Årets/periodens kassaflöde</b>	<b>15,1</b>	<b>18,8</b>	<b>-110,9</b>	<b>42,1</b>	<b>82,6</b>
<b>Likvida medel vid årets/periodens början</b>					
Likvida medel vid årets/periodens början	73,8	140,5	199,8	117,2	117,2
<b>Likvida medel vid årets/periodens slut</b>					
Likvida medel vid årets/periodens slut	88,9	159,3	88,9	159,3	199,8
<b>Kassaflöde från löpande verksamhet per aktie, före utspädning, kr. not 1</b>					
Kassaflöde från löpande verksamhet per aktie, före utspädning, kr. not 1	0,40	0,45	1,19	1,10	1,96
<b>Kassaflöde från löpande verksamhet per aktie, efter utspädning, kr. not 1</b>					
Kassaflöde från löpande verksamhet per aktie, efter utspädning, kr. not 1	0,40	0,45	1,19	1,10	1,96

Nyckeltal Koncernen, not 4		2021	2020	2021	2020	2020
Resultat		juli-sept	juli-sept	jan-sept	jan-sept	helår
Resultat per aktie, före/efter utspädning, kr	<u>not 1</u>	0,35	0,29	0,95	0,93	1,27
EBITDA, Mkr		29,1	25,8	80,5	81,7	110,7
EBITDA marginal, %		16,0	16,1	14,0	15,3	15,2
Rörelsemarginal, %		12,6	12,3	11,0	11,9	11,9
Vinstmarginal, %		12,7	12,1	11,0	11,7	11,8
Räntabilitet, eget kapital, %		23,0	22,6	23,0	22,6	21,8

	2021	2020	2021	2020	2020
Omsättning	juli-sept	juli-sept	jan-sept	jan-sept	helår
Nettoomsättning, Mkr	182	160	576	535	728
Försäljning konsulttjänster, Mkr	57	58	214	223	301
Försäljning avtal, Mkr	86	77	251	223	305
Vidarefakturerade tjänster, Mkr	14	10	49	38	53
Vidarefakturerat övrigt, Mkr	10	12	33	37	49
Försäljning licenser, Mkr	2	2	10	9	11
Försäljning hårdvara, Mkr	13	1	19	5	9
Omsättning per anställd, Tkr	431	378	1 356	1 248	1 718

Finansiell ställning	2021-09-30	2020-09-30	2020-12-31
Eget kapital, Mkr	233	323	341
Soliditet, %	61	68	66
Likvida medel, Mkr	89	159	200
Outnyttjade krediter, Mkr	23	23	23

Anställda	2021	2020	2021	2020	2020
	juli-sept	juli-sept	jan-sept	jan-sept	helår
Genomsnitt under perioden, antal	423	423	425	429	424
Antal vid periodens utgång, antal	423	418	423	418	422
Antal strukturavgångar perioden, antal	4	1	4	3	13

Utveckling per kvartal	Q3/19	Q4/19	Q1/20	Q2/20	Q3/20	Q4/20	Q1/21	Q2/21	Q3/21
Nettoomsättning, Mkr	157,0	187,8	180,6	194,5	160,1	193,3	199,6	194,6	182,2
Periodens resultat före skatt, Mkr	13,8	21,4	17,2	26,0	19,4	23,2	19,9	20,3	23,1
Vinstmarginal före skatt, %	8,8	11,4	9,5	13,4	12,1	12,0	10,0	10,4	12,7

<b>Resultaträkning i sammandrag</b>			
<b>Moderbolaget, Mkr</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2020</b>
	<b>jan-sept</b>	<b>jan-sept</b>	<b>helår</b>
Intäkter	576	535	729
Kostnader	-514	-472	-711
<b>Rörelseresultat</b>	<b>62</b>	<b>63</b>	<b>18</b>
Finansnetto	-	-	-1
Bokslutsdispositioner*	-	-	11
<b>Resultat före skatt</b>	<b>62</b>	<b>63</b>	<b>28</b>
Skatt	-13	-14	-7
<b>Nettoresultat</b>	<b>49</b>	<b>49</b>	<b>21</b>

\*koncernbidrag netto lämnade/mottagna

<b>Balansräkning i sammandrag</b>			
<b>Moderbolaget, Mkr</b>	<b>2021-09-30</b>	<b>2020-09-30</b>	<b>2020-12-31</b>
<b>TILLGÅNGAR</b>			
Anläggningstillgångar	13	16	15
Långfristiga fordringar	3	2	2
Omsättningstillgångar	258	322	381
<b>Summa tillgångar</b>	<b>274</b>	<b>340</b>	<b>398</b>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
Eget kapital	78	216	187
Långfristiga skulder	4	3	3
Kortfristiga skulder, ej räntebärande	192	121	208
<b>Summa eget kapital och skulder</b>	<b>274</b>	<b>340</b>	<b>398</b>

<b>Kassaflödesanalys i sammandrag</b>			
<b>Moderbolaget, Mkr</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2020</b>
	<b>jan-sept</b>	<b>jan-sept</b>	<b>helår</b>
Kassaflöde från den löpande verksamheten	48	43	84
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-1	-1	-1
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-157	-	-
<b>Årest/periodens kassaflöde</b>	<b>-110</b>	<b>42</b>	<b>83</b>
Likvida medel vid årets/periodens början	199	117	116
Likvida medel vid årets/periodens slut	89	159	199



# Noter

## Redovisningsprinciper och tilläggsupplysningar

Softronic AB (publ) tillämpar IFRS-standarderna (International Financial Reporting Standards) såsom de antagits av EU.

Delårsrapporten har upprättats i enlighet med IAS 34, Delårsrapportering och årsredovisningslagen. Rapporten för moderbolaget har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen samt RFR 2 Redovisning för juridiska personer.

Koncernens verksamhet bedrivs som ett brett verksamhetsområde och rapporteras därför som ett segment.

Koncernen tillämpar samma redovisningsprinciper och beräkningsgrunder som i årsredovisningen 2020.

Uppskattningar och bedömningar följer samma principer som i årsredovisningen 2020.

Totalresultatet redovisas som en förlängd resultaträkning innehållande poster tidigare redovisade i eget kapital.

Koncernens finansiella tillgångar och skulder består av kundfordringar, andra långfristiga fordringar, övriga kortfristiga fordringar, förutbetalda kostnader, upplupna intäkter, likvida medel, övrig avsättning leverantörsskulder, övriga kortfristiga skulder, upplupna kostnader och förutbetalda intäkter och där redovisade värden är lika med verkliga värden.

Nya och ändrade IFRS med tillämpning från 2021 bedöms inte ha väsentlig påverkan på de finansiella rapporterna. Avseende IFRS 16 per 30 september 2021 var nyttjanderättstillgången 12 Mkr (30 Mkr) och leasingskulden 10 Mkr (30 Mkr) (redovisas under andra långfristiga skulder med 2 Mkr och kortfristig skuld med 8 Mkr). Avskrivning har skett med 5 Mkr tredje kvartalet 2021 (ack 2021: 15 Mkr) och räntekostnaden var 0,1 Mkr (ack 2021: 0,5 Mkr). Softronic har valt att nyttja lätttnadsreglerna avseende korttidsleasingavtal samt avtal där den underliggande tillgången är av lågt värde.

Egenfinansierad utveckling balanseras och blir föremål för avskrivning om den är av väsentlig omfattning och bedöms leda till framtida intäkter eller kostnadsreduktioner. I moderbolaget

kostnadsförs utgifter för såväl forskning och utveckling löpande i den takt de uppstår.

Utöver affärsmässiga transaktioner, som skett på marknadsmässiga villkor mellan bolag inom koncernen, har inga väsentliga transaktioner med närstående skett.

I denna rapport särredovisas inte moderbolagets resultat- och balansräkning annat än översiktligt eftersom koncernens omsättning och balansposter till mycket stor andel återfinns i moderbolaget.

## Not 1

### Resultat per aktie

Antalet aktier före och efter utspädning vid beräkning av resultat och kassaflöde per aktie uppgick till 52 632 803 stycken aktier.

## Not 2

### Finansnetto

Posten innehåller ränteintäkter och räntekostnader.

## Not 3

### Kassaflödesanalyser

Fördelning av investeringar, Mkr	2021 jan-sept	2020 jan-sept	2020 helår
Nettoinvesteringar i inventarier	-	-0,2	-0,2
Aktiverade utvecklingsavgifter	-0,3	-	-
Förvärv av rörelse	-	-0,4	-0,4
<b>Totalt investerat</b>	<b>-0,3</b>	<b>-0,6</b>	<b>-0,6</b>

## Not 4

### Nyckeltal

I Softronics finansiella rapporter finns alternativa nyckeltal angivna som kompletterar de mått som definieras i tillämpliga regler för finansiell rapportering såsom intäkter, vinst eller förlust eller vinst per aktie. Alternativa nyckeltal anges då de ger mer fördjupad information än de mått som definieras i regelverket. De alternativa nyckeltalen nedan redovisas för att de används av företagsledningen i bedömning av den finansiella utvecklingen och därmed anses ge analytiker och andra intressenter värdefull information för att utvärdera Softronics finansiella ställning och resultat. Nedan har vi definierat hur de alternativa nyckeltalen beräknas av Softronic. Definitioner av nyckeltalen

kan avvika mot andra företags definitioner, trots att nyckeltalen har likartade namn. De alternativa nyckeltalen härleds från koncernredovisningen och är inte mått på vårt finansiella resultat eller likviditet i enlighet med IFRS varför de inte bör betraktas som alternativ till nettoresultat, rörelseresultatet eller andra nyckeltal enligt IFRS eller som ett alternativ till kassaflöde som ett mått på vår likviditet.



Nyckeltal	Definition/förklaring av informationsvärde och syfte	Beräkning jan-sept 2021
<b>Resultat</b>	Ger en nyanserad och fördjupad förståelse för resultatutvecklingen	
Rörelsemarginal, %	Rörelseresultat/intäkter	$(63,5/576,4)*100=11,0$
Vinstmarginal, %	Resultat före skatt/intäkter	$(63,3/576,4)*100=11,0$
EBITDA marginal, %	Rörelseresultat före avskrivningar/intäkter	$(80,5/576,4)*100=14,0$
Räntabilitet, eget kapital, %	Periodens resultat senaste 12 mån/snitt eget kapital 5 kvartal	$(67566/(1467710/5))*100=23,0$
EBITDA, Mkr	Rörelseresultat före avskrivningar	63,5+17,0=80,5
<b>Omsättning, Mkr</b>	Ger en djupare insyn i omsättningens fördelning	
Försäljning av konsulttjänster	Intäkter avseende konsulttjänster	214
Försäljning av avtalstjänster	Intäkter avseende avtalstjänster	251
Försäljning av vidarefakt. tjänster	Intäkter avseende vidarefakturering tjänster	49
Försäljning av vidarefakt. övrigt	Intäkter avseende vidarefakturering övrigt	33
Försäljning av licenser	Intäkter avseende licenser	10
Försäljning av hårdvara	Intäkter avseende hårdvara	19
Omsättning per anställd, Tkr	Intäkter/antal anställda i genomsnitt	$(576,4/425)*1\ 000=1\ 356$
<b>Finansiell ställning</b>	Ger en bra översyn av totalt likviditetsutrymme och soliditet	
Soliditet, %	Totalt eget kapital/summa eget kapital och skulder	$232,5/381,9*100=61$
Outnyttjade krediter, Mkr	Tillgänglig men ej utnyttjad checkräkningskredit	23
Totalt likviditetsutrymme, Mkr	Likvida medel plus outnyttjade krediter	89+23=112
<b>Anställda</b>	Ger en sammanfattande bild av personalförändringar	
Genomsnitt under perioden, ant	Antalet anställda i genomsnitt	425
Antal vid periodens utgång	Antalet anställda	423
Antal strukturavgångar perioden	Antal strukturavgångar	4

Informationen i denna delårsrapport är sådan som Softronic AB (publ) skall offentliggöra enligt Europaparlamentets och rådets förordning (596/2014/EU) om marknadsmissbruk (MAR). Informationen lämnades genom VD Per Adolfssons försorg för offentliggörande den 20 oktober 2021 kl. 08.00 (CET). Denna rapport liksom ytterligare information om Softronic AB finns tillgänglig på [www.softronic.se](http://www.softronic.se).

.....  
Växel: +46 (0)8-51 90 90 00 »Fax: +46 (0)8-51 90 91 00 »E-post: [info@softronic.se](mailto:info@softronic.se)

Huvudkontor: Softronic AB (publ), Hammarby Kaj 10A, 120 32 Stockholm »Org. nr: 556249-0192

STOCKHOLM » GÖTEBORG » MALMÖ » SUNDSVALL » ARJEPLOG » [www.softronic.se](http://www.softronic.se)