

Delårsrapport 1 januari– 30 juni 2021

Om rapporten

Denna delårsrapport avser perioden 2021-01-01–2021-06-30 för koncernen. Koncernredovisning upprättades inte för koncernen i dess nuvarande form i reviderad årsredovisning för 2020 varför tidigare finansiella rapporter utelämnats.

Innehållsförteckning

| | |
|------------------------------|---|
| VD har ordet | 2 |
| Koncernens resultaträkning | 3 |
| Koncernens balansräkning | 4 |
| Koncernens kassaflödesanalys | 5 |
| Kommentarer | 6 |
| Underskrifter | 6 |

VD har ordet

Under första halvåret har vi fortsatt arbetet med att öka kännedomen om vårt SaaS-erbjudande i olika digitala kanaler, framförallt genom att presentera casestudier från ett antal av våra kunder, t.ex. SAAB <https://www.medhelp.se/case-saab/>. Detta har i kombination med ett aktivt uppsökande arbete resulterat i att vi nu efter sommaren har flera intressanta företag som vi för en aktiv dialog med. Vi kan ur denna dialog konstatera att det sista året med mycket hemarbete och sjukfrånvaro, som många gånger är svår att överblicka, har resulterat i en ökad medvetenhet och benägenhet hos företag att bedriva ett proaktivt arbete för att uppnå högre frisknärvaro och kostnadseffektivitet. En förekommande önskan är att få en ökad tydlighet i relaterade processer och rutiner i syfte att förbättra medarbetarnas hälsa samt sänka sjukfrånvarorelaterade kostnader.

Under andra kvartalet kan vi se en positiv effekt på antalet anslutna medarbetare hos befintliga kunder på grund av att de återanställer personal efter ett allmänt tufft år präglad av mycket varsel och permitteringar relaterade till Covid-19. Dessutom har flera befintliga kunder utökat

sitt samarbete med oss under första halvåret och anslutit fler av sina enheter och anställda. Vi har även under våren, trots det ansträngda läget hos många företag, haft nöjet att välkomna ett antal nya kunder.

Vi har under våren vidareutvecklat våra tjänster för frånvarohantering vilket skapar en mer robust arkitektur och datamodell, som i sin tur möjliggör en ökad och effektiv skalbarhet. Detta kommer att rullas ut till alla kunder under hösten och vintern tillsammans med ett uppdaterat och förbättrat användargränssnitt. Vi har under andra kvartalet även släppt en ny version av vår mobilapplikation för medarbetarnas sjuk- och frisknämälän.

Vi ser med glädje fram emot en intensiv höst där fortsatt utveckling av vår SaaS-lösning och nykundsanskaffning har högsta fokus.



Tobias Ekros, VD

Koncernens resultaträkning

| Belopp i TSEK | 2021-01-01 –2021-06-30 | 2020-01-01 –2020-06-30 |
|--|---------------------------|---------------------------|
| Rörelsens intäkter | | |
| Nettoomsättning | 41 285 | 40 162 |
| Övriga rörelseintäkter | 1 043 | 0 |
| | 42 328 | 40 162 |
| Rörelsens kostnader | | |
| Övriga externa kostnader | –21 571 | –17 440 |
| Personalkostnader | –14 892 | –12 165 |
| Övriga rörelsekostnader | –1 | 0 |
| EBITDA | 5 864 | 10 557 |
| Avskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar | –6 362 | –6 118 |
| Rörelseresultat | –498 | 4 439 |
| Resultat från finansiella poster | | |
| Övriga ränteintäkter och liknande intäkter | 3 | 5 |
| Räntekostnader och liknande kostnader | –199 | –189 |
| Resultat efter finansiella poster | –694 | 4 255 |
| Resultat före skatt | –694 | 4 255 |
| Skatt | 0 | 0 |
| Periodens resultat | –694 | 4 255 |

Koncernens balansräkning

| Belopp i TSEK | 2021-06-30 | 2020-06-30 |
|--|----------------|---------------|
| TILLGÅNGAR | | |
| Anläggningstillgångar | | |
| Immateriella anläggningstillgångar | | |
| Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten | 36 421 | 36 490 |
| Goodwill | 8 866 | 8 866 |
| | 45 287 | 45 356 |
| Materiella anläggningstillgångar | | |
| Inventarier, verktyg och installationer | 29 | 29 |
| | 29 | 29 |
| Finansiella anläggningstillgångar | | |
| Andra långfristiga fordringar | 180 | 175 |
| | 180 | 175 |
| Summa anläggningstillgångar | 45 496 | 45 560 |
| Omsättningstillgångar | | |
| Kortfristiga fordringar | | |
| Kundfordringar | 8 531 | 9 708 |
| Övriga fordringar | 28 | 48 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | 3 583 | 331 |
| | 12 142 | 10 087 |
| Kassa och bank | 0 | 0 |
| Summa omsättningstillgångar | 12 142 | 10 087 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | 57 638 | 55 647 |
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | |
| Eget kapital | | |
| <i>Bundet eget kapital</i> | | |
| Aktiekapital | 500 | 100 |
| Fond för utvecklingsutgifter | 17 832 | 0 |
| | 18 332 | 100 |
| <i>Fritt eget kapital</i> | | |
| Balanserad vinst eller förlust | -9 657 | 5 641 |
| Periodens resultat | -694 | 4 255 |
| | -10 351 | 9 896 |
| Summa eget kapital | 7 981 | 9 996 |
| Långfristiga skulder | | |
| Övriga långfristiga skulder | 8 688 | 6 362 |
| | 8 688 | 6 362 |
| Kortfristiga skulder | | |
| Checkräkningskredit | 1 604 | 1 903 |
| Skulder till kreditinstitut | 2 108 | 2 552 |
| Leverantörsskulder | 4 236 | 3 328 |
| Skulder till koncernföretag | 19 854 | 17 710 |
| Skatteskulder | 1 675 | 1 306 |
| Övriga kortfristiga skulder | 5 942 | 8 705 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | 5 550 | 3 785 |
| | 40 969 | 39 289 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | 57 638 | 55 647 |

Koncernens kassaflödesanalys

| Belopp i TSEK | 2021-01-01 –2021-06-30 | 2020-01-01 –2020-06-30 |
|---|---------------------------|---------------------------|
| Den löpande verksamheten | | |
| Resultat efter finansiella poster | –694 | 4 255 |
| Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet, m.m. | 6 362 | 6 118 |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital | 5 668 | 10 373 |
| Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital | | |
| Ökning(–)/Minskning(+) av rörelsefordringar | –3 058 | –86 |
| Ökning(+)/Minskning(–) av rörelseskulder | 5 595 | 4 750 |
| Betald skatt | –438 | 0 |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten | 7 767 | 15 037 |
| Investeringsverksamheten | | |
| Förvärv av dotterföretag | 0 | –4 174 |
| Investering i immateriella anläggningstillgångar | –7 916 | –11 683 |
| Förvärv av materiella anläggningstillgångar | –22 | 0 |
| Förvärv av finansiella tillgångar | –5 | –4 |
| Kassaflöde från investeringsverksamheten | –7 943 | –15 861 |
| Finansieringsverksamheten | | |
| Lösta lån | 0 | 0 |
| Upptagna lån | 1 135 | 1 723 |
| Ökning(+)/Minskning(–) nyttjande av checkräkningskredit | –937 | –881 |
| Kassaflöde från finansieringsverksamheten | 198 | 843 |
| Ökning/minskning av likvida medel | 22 | 19 |
| Likvida medel vid periodens början (nyttjad checkkredit) | 0 | 0 |
| Kursdifferens i likvida medel | –22 | –19 |
| Likvida medel vid periodens slut | 0 | 0 |

Kommentarer

Redovisningsprinciper

Bolaget tillämpar årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 (K3) vid upprättandet av sina finansiella rapporter.

Principer för rapportens upprättande

Denna delårsrapport har inte granskats av bolagets revisorer.

Omsättning

Nettoomsättningen för koncernen under första halvåret uppgick till 41 285 (40 162) TSEK. Majoriteten av omsättningen kom från Sverige. Den underliggande tillväxten är starkare än jämförelsen mot föregående år visar då omsättningen under Q2 2020 visade en betydande Covid-19 relaterad uppgång av engångskaraktär.

Resultat

Koncernens resultat för första halvåret uppgick till -694 (4 255) TSEK. EBITDA i koncernen uppgick till 5 864 (10 557) TSEK med kostnader av engångskaraktär, framförallt hänförliga till omstrukturering och VD-skifte i den danska verksamheten som uppgick till 1 000 TSEK. Effekten av Covid-19 relaterad onormalt hög omsättning i jämförelseperioden estimeras ha påverkat EBITDA under Q2 2020 med + 2 100 TSEK. Under våren har

organisationen förstärkts genom rekrytering av olika för framtida tillväxt väsentliga resurser. Dessutom har bolaget intensifierat sin närvaro på marknaden, primärt i digitala kanaler där marknadsinvesteringarna ökat med 1 750 TSEK.

Finansiell ställning

Bolaget beräknar att tillgänglig likviditet kommer att räcka till Q1 2022. Bolagets intäkter är nästan uteslutande av återkommande karaktär enligt kundavtal med årsvisa förlängningsperioder och en historisk churn på knappt 5%. Soliditeten uppgick per den 30 juni 2021 till 14%.

Kassaflöde och investeringar

Kassaflödet uppgick till +254 (+655) TSEK under första halvåret 2021. Kassaflödet från den löpande verksamheten belastade kassaflödet då mer än hela av den kassa som rörelsen genererade återinvesterats i vidareutveckling av bolagets IT-plattform. Långfristig låneskuld till bolagets huvudägare ska börja avbetalas med 100 TSEK per månad från januari 2022.

Underskrifter

Stockholm 2021-09-09



Tobias Ekros, VD