

# Delårsrapport januari - september 2016

Västerås, 27 oktober 2016



## JULI - SEPTEMBER 2016

- Nettoomsättning 145,5 Mkr (147,9)
- Resultat före av- och nedskrivningar 0,2 Mkr (3,3)
- Rörelseresultat EBIT -2,6 Mkr (0,2)
- Rörelsemarginal EBIT -1,8 % (0,2)
- Resultat efter skatt -1,5 Mkr (0,1)
- Resultat per aktie -0,18 kr (0,04)

## JANUARI - SEPTEMBER 2016

- Nettoomsättning 513,0 Mkr (517,0)
- Resultat före av- och nedskrivningar 9,3 Mkr (7,0)
- Rörelseresultat EBIT 1,2 Mkr (-2,3)
- Rörelsemarginal EBIT 0,2 % (-0,4)
- Resultat efter skatt 0,8 Mkr (-1,3)
- Resultat per aktie -0,02 kr (-0,09)

## Bra orderingång med kunden i fokus



**Karl-Gustav Ramström**  
CEO HAR ORDET

### RESULTAT

Intäkterna för perioden var 145,5 Mkr (147,9 Mkr) med ett rörelseresultat om -2,6 Mkr (0,2 Mkr). Perioden har belastats med kostnader avseende åtgärdsprogrammet. Långsamma beslutsprocesser hos våra kunder i semestertider resulterade i en sämre beläggning än förväntat under de två första månaderna. Orderingången totalt är fortsatt bra och flera viktiga projekt har tagits inom robotbaserad automation, spårbarhet och testsystem. Andra intressanta exempel är fastighetsautomation för övervakning och molnbaserad IoT-lösning för medicinsk utrustning. Bra exempel på framåtriktade projekt där vår kompetens och erfarenhet bidrar till att hjälpa kunder att öka sin konkurrenskraft genom att förnya och förbättra sina produkter och öka sin produktivitet.

Det kostnadsbesparingsprogram som inleddes i början av andra kvartalet med målsättning att på årsbasis sänka våra kostnader med minst 20 Mkr fortgår enligt plan. Som ett led i detta arbete har vi under tredje kvartalet genomfört förändringar i vår Indien- verksamhet. Ett strategiskt beslut har tagits om att fokusera på drifttjänster samt att stärka samarbetet med vår partner Embitel i Indien. Därmed uppnår vi en mer optimerad egen verksamhet samtidigt som vi via samarbetet med Embitel har en flexibel tillgång till resurser för att stärka vårt erbjudande inom smartshoring.

Det pågående kostnadsbesparingsprogrammet tillsammans med den starkare orderingången under de senaste kvartalen gör att vi nu ser tydliga förbättringar i den underliggande verksamheten.

### NY TEKNIK OCH INDUSTRIELL DIGITALISERING SKAPAR MÖJLIGHETER

Prevas passion är att dela med oss av våra erfarenheter och kunskaper i hur man omsätter teknikens möjligheter till kundnytta och därmed öka våra kunders konkurrenskraft.

Prevas fokusområden, produktionsnära IT, baserad på robotar, automation och produktionsstyrning för optimerade flöden och spårbarhet bildar tillsammans med utveckling av intelligenta uppkopplade produkter grunden för våra erbjudanden där vi kombinerar djup teknisk kompetens med en bred industrierfarenhet.

Innovation i all ära, men det finns massor med möjligheter i dagens existerande verksamheter där ny teknik radikalt kan förbättra allt från produkter till produktionssystem. Att inte ta till vara på dessa möjligheter innebär att man automatiskt hamnar på efterkälken. Förmågan hos företaget att dra fördel av den nya tekniken och digitaliseringens möjligheter blir därmed avgörande för den nordiska industrins överlevnad. Vi behöver därför ledare med framtidstro som ser möjligheter och inte är rädda för att prova nya saker. Just detta är en viktig förutsättning för Prevas sätt att genomföra uppdrag där kunden och Prevas är del av samma team och vi jobbar hela tiden tillsammans och lär av varandra. Vår erfarenhet är att när detta fungerar som bäst säkerställs en fortsatt stark konkurrenskraft i den existerande verksamheten samtidigt som förutsättningar för nya tankar och innovationer skapas.

### STRATEGIN FRAMÅT ÄR FORTSATT FOKUS PÅ LÖNSAMHET OCH KUNDSAMARBETEN

Förbättrad orderingång och ökat intresse för våra tjänster och lösningar inom våra fokusområden innebär att vi känner att vår strategi framåt är rätt och att vi går en spännande höst och vinter till mötes. Vi behöver rekrytera fler medarbetare och samtidigt vill vi öka vårt samarbete med partners för att bli ännu starkare i vår ambition att vara en viktig samarbetspartner till våra kunder.

Den 22-23 november är det dags för årets Embedded Conference Scandinavia i Stockholm där årets vinnare av Sweden Embedded Award kommer att koras. Prevas som vunnit priset tre gånger tidigare, vilket vi är mycket stolta över, har även detta år blivit nominerade till finalen. Denna gång handlar det om två bidrag. Dels tillsammans med Ambu och deras uppkopplade dockor för att öva hjärt-lungräddning och dels tillsammans med ChromoGenics och deras uppkopplade fönster som sparar miljö och pengar. På mässan ges du dessutom en möjlighet att träffa oss och lyssna på våra föredrag om hur man kan förkorta utvecklingstider, minskar utvecklings- och underhållskostnader och inte minst hur man blir en del av den framtida digitala världen genom att säkert koppla upp sina produkter.

Karl-Gustav Ramström,  
CEO Prevas AB

### KOMMANDE RAPPORTER

Bokslutskommuniké 2016,  
9 februari 2017

### MER INFORMATION

Karl-Gustav Ramström, CEO  
Tel: 021-360 19 00  
Mobil: 070-349 20 90  
E-mail: karl-gustav.ramstrom@prevas.se

Andreas Lindahl, CFO  
Tel: 021-360 19 34  
Mobil: 070-547 08 25  
E-mail: andreas.lindahl@prevas.se

## Verksamhet

Prevas är ett IT-företag som levererar tekniska lösningar och tjänster till kunder som strävar efter ökad produktivitet och innovationskraft.

### MARKNAD

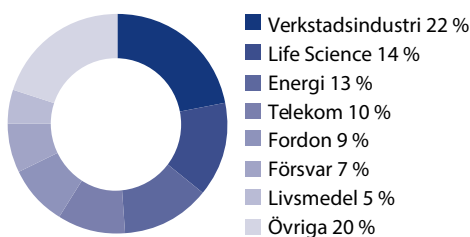
Prevas kunder är spridda inom många branscher. De fem största kunderna har under perioden svarat för 24 procent av omsättningen. Fördelningen mellan branscherna är i stort oförändrad. Marknaden fortsätter dock att vara orolig inom vissa delar av industrin, framförallt inom telekom och den tillverkande industrin, där många företag fortsätter med omorganisationer, besparingsprogram samt personalneddragningar vilket har lett till långsammare beslutsprocesser vad gäller nya satsningar. Vilket delvis haft en negativ inverkan på konsultaffärerna. De branscher som visar mest positiva tecken är life science och fordonsindustrin men även försvarsindustrin är intressant med SAAB i spetsen.

Flera spännade projekt har startats under perioden. Exempel på projek är molnbaserad IoT-lösning för medicinsk utrustning, fastighetsautomation för intelligent klimat- och energistyrning för labb och utvecklingsmiljöer samt flera stora projekt inom robotbaserad automation. Stora ramavtalskunder har också fortsatt visat intresse för våra tjänster och lösningar.

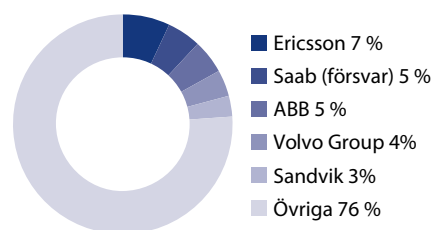
Vi ser också stora möjligheter inom andra områden och då inte minst med små och medelstora företag som behöver ta nästa steg i sin utveckling. Prevas jobbar intensivt med att ta fram nya lösningar och erbjudanden som den nya digitaliseringsvägen möjliggör. Allt fler strategiska projekt dyker upp där Prevas kompetens och förmåga till nya innovativa lösningar efterfrågas. Exempelvis uppkopplade medicintekniska produkter för sjuk- och hälsovården, molnbaserade och uppkopplade service- och underhållssystem och avancerade fabrikslösningar. Här är Prevas kompetens inom utveckling av smarta uppkopplade produkter och produktionseffektivisering viktiga komponenter för att leverera kundnytta.

Tekniken kring Internet of Things (IoT) och Industry 4.0 blir alltmer ett viktigt medel för att uppnå global konkurrenskraft för både industriföretag och för samhällsfunktioner. Prevas erbjuder allt ifrån uppkopplade sensorer, analys av molndata, smart service till utveckling av nya affärsmodeller och interna processer. En mycket viktig faktor i uppkopplade system är säkerhet där Prevas aktivt arbetar i ett samarbetsprojekt med Lunds Tekniska Högskola. Syftet är att hitta effektiva metoder för säkerhetsuppdateringar.

### BRANSCHINDELNING - 2016 Q1-3



### DE STÖRSTA KUNDERNA - 2016 Q1-3

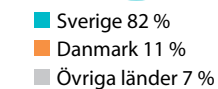
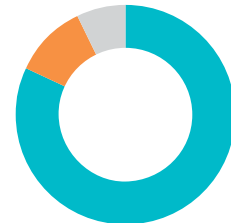


### ERBJUDANDE

Prevas erbjuder lösningar och konsulttjänster för många branscher. Genom att ständigt utveckla och utvecklas tar Prevas tillvara på teknikens och digitaliseringens möjligheter. Våra specialistområden är vanligtvis framtagna för ett specifikt applikationsområde som kan appliceras i flera branscher, men som också kan anpassas till ett visst segment eller kundbehov. I våra erbjudanden kallar vi det smarta produkter och smarta fabriker och nu kommer mer och mer smarta tjänster som bygger på uppkopplade produkter och system.

Life science är ett av våra specialistområden. Digital hälsa med hjälp av uppkopplade mät- och analysverktyg kommer att spela en viktig roll i framtidens hälso- och sjukvårdssystem. Här letar man ständigt efter lösningar för att uppfylla människans strävan efter att leva längre och att effektivisera sjukvården. Man behöver nya innovativa helhetslösningar med ökad användarvän-

### OMSÄTTNING FÖRDELAT PER SEGMENT, 2016 Q1-3



### INNOVATION OF GROWTH

Sedan tidernas begynnelse är det innovativa idéer som utvecklat världen. I ett globalt samhälle krävs en innovationstakt snabbare än någonsin för att säkra tillväxten. Sedan starten 1985 har Prevas uppgift varit att med hög teknisk kompetens och innovativa lösningar skapa tillväxt för sina kunder.

### TRÄFFA OSS PÅ

Arbetsmarknadsdag ARKAD, Lund,  
**16 nov 2016**

Embedded Conference Scandinavia,  
Stockholm, **22-23 nov 2016**

Arbetsmarknadsdag LINK, Linköping,  
**29 nov 2016**

Arbetsmarknadsdag CAMPUS, Örebro,  
**8-9 feb 2017**

### UNDER SKALET

Under skalet är en webb-TV serie som Prevas producerar tillsammans med Ny Teknik. Filmerna publiceras av Ny Teknik på [www.nyteknik.se/underskalet](http://www.nyteknik.se/underskalet).

### FÖLJ OSS



lighet och mobila kommunikationslösningar där kombinationen av ny och beprövad teknik blir allt viktigare.

Dagens smarta produkter blir alltmer komplexa och elektronik förekommer överallt i dagens samhälle, i allt från bilar, tåg, flygplan, medicinteknisk utrustning, industrirobotar till moderna vitvaror. En bra test- och verifieringsmodell är viktig för produktens framgång, för att förkorta utvecklingstider och höja produktkvaliteten. De kunskaper som Prevas besitter inom testsystemlösningar är därför nödvändiga för att kunna testa dagens smarta men samtidigt komplexa produkter.

Prevas erbjuder dessutom sedan en tid tillbaka ett uppskattat koncept, LifeCycle & Application Management, som syftar till att hjälpa våra kunder att förlänga livslängden och sänka livscykelkostnaden för produkter och system. Ett område som växer och blir allt viktigare.

För att uppnå en effektiv och hållbar tillverkning behövs automation och robotlösningar. Moderna robotlösningar resulterar i ökad produktionstakt och produktkvalitet samt färre driftstopp och lägre kostnader. Prevas specialistområde robotlösningar grundas på ett stort applikationskunnande. Med spetskompetens inom systemkonstruktion och mekanisk konstruktion samt robotprogrammering kan vi bygga upp konkurrenskraftiga och kompletta robotbaserade produktionsanläggningar. Till detta kommer ett annat viktigt område som är logistiken inom fabrikena. Här kompletterar Prevas både mångåriga och djupa kompetens på ett bra sätt genom att skapa bra totallösningar för optimerade produktionsflöden som efterfrågas av många kunder.

För att uppnå världsklass räcker inte detta. För att åstadkomma smarta fabriker kommer det också att krävas övergripande IT-lösningar för styrning och övervakning av av hela produktionsprocesser. Prevas specialistområde inom överordnad produktionsstyrning (MES) knyter samman gapet mellan affärssystem och automation. Kostnadseffektiva lösningar kan idag erbjudas som ger ökad kapacitet inom en mängd områden; produktivitet, flexibilitet, spårbarhet, kvalitet och lönsamhet. Vinsterna blir många och man får ett kraftfullt verktyg för sälj- och produktionsplanering, processoperatörer och controllere.

## VIKTIGA HÄNDELSER UNDER PERIODEN

- Som ett led i företagets kostnadsbesparingsprogram har vi under tredje kvartalet genomfört förändringar i vår Indienverksamhet. Ett strategiskt beslut har tagits om att fokusera på drifttjänster samt att stärka samarbetet med vår partner Embitel i Indien. Därmed uppnår vi en mer optimerad egen verksamhet samtidigt som vi via samarbetet med Embitel har en flexibel tillgång till resurser för att stärka vårt erbjudande inom smartshoring.
- Produktivitetdagen har genomförts för fjärde gången. Den 22 september träffade vi industrikunder på World Trade Center i Stockholm. En mycket lyckad och uppskattad återkommande konferens där man får möjlighet att lyssna på intressanta föredrag och diskutera olika frågor. I år var Leif Östling (tidigare VD på Scania och nuvarande ordförande i Svenskt Näringsliv) huvudtalare.

## VIKTIGA HÄNDELSER EFTER PERIODEN

- Prevas har gått vidare i tävlingen Swedish Embedded Award och blivit nominerade med två bidrag till finalomgången. Tillsammans med ChromoGenics tävlar Prevas med en produkt för dynamiska fönster som ger solskydd när det behövs. Genom att styra mängden ljus som släpps in genom ett fönster är det möjligt att både spara energi och skapa en behagligare inomhusmiljö. Det andra bidraget är tillsammans med det danska företaget Ambu och handlar om teknik som räddar liv. Ambu har lanserat en ny generation av uppkopplade dockor för att öva hjärt-lungräddning och som lyfter utbildningen inom detta område till en ny nivå. Vinnaren koras den 22 november på Embedded Conference Scandinavia.
- Prevas var guldspansör på Automation Summit den 4 oktober i Göteborg, en branschöver-skridande konferens om industriell digitalisering som genomfördes parallellt med fackmässa Scanautomatic och ProcessTeknik.

## Finansiell information, koncernen

### OMSÄTTNING

#### JULI - SEPTEMBER

Nettoomsättningen uppgick till 145,5 Mkr (147,9). Antal arbetsdagar uppgick till 66 st (66). Nettoomsättning per medarbetare uppgick till 276 Tkr (274).

#### JANUARI - SEPTEMBER

Nettoomsättningen uppgick till 513,0 Mkr (517,0). Antal arbetsdagar uppgick till 189 st (187). Nettoomsättning per medarbetare uppgick till 941 Tkr (915 Tkr).

### RESULTAT

#### JULI - SEPTEMBER

Rörelseresultatet EBIT uppgick till -2,6 Mkr (0,2) vilket ger en rörelsemarginal på -1,8 procent (0,2). Resultatet före av- och nedskrivningar EBITDA uppgick till 0,2 Mkr (3,3) vilket ger en resultatmarginal före av- och nedskrivningar på 0,2 procent (2,2). Resultat efter skatt uppgick till -1,5 Mkr (0,1). Beläggningsgraden har under kvartalet varit något svag men en ökad orderingång indikerar en förbättring framöver.

Resultatet har belastats av engångskostnader som härrör från det initierade åtgärdsprogrammet med 1,3 Mkr.

#### JANUARI - SEPTEMBER

Rörelseresultatet EBIT uppgick till 1,2 Mkr (-2,3) vilket ger en rörelsemarginal på 0,2 procent (-0,4). Resultatet före av- och nedskrivningar EBITDA uppgick till 9,3 Mkr (7,0) vilket ger en resultatmarginal före av- och nedskrivningar på 1,8 procent (1,3). Resultat efter skatt uppgick till 0,8 Mkr (-1,3).

Resultatet har belastats av engångskostnader som härrör från det initierade åtgärdsprogrammet med 1,3 Mkr.

### KASSAFLÖDE, LIKVIDA MEDEL OCH FINANSIERING

Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick första 3 kvartalen till 1,6 Mkr (6,5). Tillgängliga likvida medel uppgick vid periodens slut till 17,4 Mkr (22,3) varav ej utnyttjad checkkredit om 16,2 Mkr (19,6). Kreditutrymmet i bolagets cashpool har under året utökats med 10 Mkr.

### FINANSIELL STÄLLNING

Eget kapital uppgick vid periodens slut till 146,3 Mkr (151,3), vilket ger en soliditet om 44 procent (43). Eget kapital per aktie uppgick till 14,24 kr (14,79).

### MEDARBETARE

Medelantalet medarbetare uppgick under perioden januari-september till 545 (565), varav 415 (438) i Sverige, 55 (49) i Danmark, 48 (52) i övriga segment samt 27 (26) centralt. Antalet medarbetare vid periodens slut uppgick till 583 (592), varav andelen kvinnliga medarbetare var 12 procent.

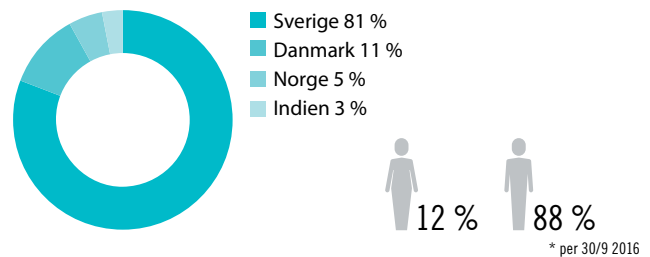
### INVESTERINGAR

Under kvartalet uppgick koncernens investeringar i anläggningstillgångar till 0,6 Mkr (1,6) varav 0,3 Mkr (0,6) avsåg maskiner och inventarier samt 0,3 Mkr (1,0) produktutveckling och immateriella tillgångar. Utöver dessa uppgår anskaffningsvärden för leasingbilar till 0,7 Mkr (0,3).

### VERKSAMHETSSTARKA NYCKELTAL, PROJEKT I TID

Som en del av företagets certifierade kvalitetssystem mäts ständigt kundnöjdhet, leveranssäkerhet och garantiarbete. Prevas har sedan starten 1985, ett mycket högt antal nöjda kunder samt unikt bra kvalitetstal gällande leveranssäkerhet och garanti. Prevas har en kundnöjdhet på 8,6 (skala från 1 till 10) och 86 procent av alla projekt levereras i tid. Detta tillsammans, gör att Prevas värderas högt av kunderna.

### TOTALT ANTAL MEDARBETARE \*



### Nyckeltal per kvartal

	2016	2016	2016	2015	2015	2015	2015	2014	2014	2014	2014
	Kv 3	Kv 2	Kv 1	Kv 4	Kv 3	Kv 2	Kv 1	Kv 4	Kv 3	Kv 2	Kv 1
Rörelsens intäkter, Mkr	145,5	191,3	176,3	184,4	147,9	183,4	185,7	187,1	161,4	189,7	188,1
Rörelseresultat, Mkr	-2,6	0,7	3,0	-15,4	0,2	-3,9	1,4	1,0	7,2	0,1	7,9
Rörelsemarginal i %	-1,8	0,4	1,7	-8,4	0,2	-2,1	0,7	0,5	4,5	0,1	4,2
Antal arbetsdagar	66	62	61	63	66	59	62	62	66	59	62
Antal anställda vid periodens slut	583	586	590	579	592	601	613	606	615	622	601
Antal anställda, medeltal	527	561	551	554	539	574	584	573	556	574	580
Nettoomsättning/anställd, Tkr	276	343	320	333	274	322	318	327	290	331	324
Soliditet, %	44	42	43	40	43	41	42	41	42	37	38
Resultat per aktie, kr	-0,18	0,01	0,16	-0,68	0,04	-0,22	0,10	0,12	0,57	0,02	0,51
Eget kapital per aktie, kr	14,24	14,33	14,29	14,09	14,79	14,78	15,03	14,95	14,87	14,27	14,22

## OMSÄTTNING MODERBOLAGET

### JANUARI - SEPTEMBER

Omsättningen uppgick till 391,6 Mkr (387,2) och resultatet efter finansiella poster uppgick till -6,0 Mkr (-3,3). Nedskrivning av aktier i dotterbolag i Norge har under perioden skett med 6 Mkr på grund av värdenedgång i ett av dotterbolagen.

## RISKER OCH OSÄKERHETSFAKTORER

Prevaskoncernen inklusive moderbolaget arbetar med ett antal grundläggande principer för hantering av risker i olika delar av verksamheten. En effektiv riskhantering är en kontinuerlig process som bedrivs inom ramen för den operativa styrningen och utgör ett naturligt led i den löpande uppföljningen av verksamheten.

Exempel på verksamhets- och marknadsrelaterade risker är; konkurrens och prispress, negativ utveckling hos våra kunder, konjunkturrisiker samt valuta- och ränterisker. Det är Prevas bedömning att de externa riskerna har ökat något senaste åren men att kvartal tre 2016 inte har medfört någon ökad riskexponering, utan att det interna arbetet med att förbättra verksamheten har reducerat de operativa riskerna något. Andra risker är konkurrensen om kvalificerade medarbetare. Utifrån Prevas position på marknaden som marknadsledare inom vissa områden, är det viktigt att attrahera och rekrytera de absolut bästa personerna.

## TRANSAKTIONER MED NÄRSTÅENDE

De typer av transaktioner som finns är redovisade i årsredovisningen 2015 under not 25 och är till största delen hänförliga till inköp och försäljning mellan koncernbolag. Transaktioner sker till marknadsmässiga villkor.

## REDOVISNINGSPRINCIPER

Denna delårsrapport har upprättats i enlighet med IAS 34 Delårsrapportering. Koncernredovisningen har upprättats enligt International Financial Reporting Standards, IFRS, såsom de har antagits av EU, och i tillämpliga delar den svenska årsredovisningslagen.

Moderbolagets redovisning har upprättats enligt årsredovisningslagen och rekommendationen RFR 2 Redovisning för juridiska personer.

Nya eller ändrade IFRS eller tolkningar 2016 har inte haft någon väsentlig inverkan på de finansiella rapporterna.

Koncernen och moderbolaget tillämpar samma redovisningsprinciper och beräkningsgrunder som i årsredovisningen för 2015.

Upplysningar enligt IAS 34.16A (tilläggsinformation) framkommer förutom i de finansiella rapporterna och dess tillhörande noter även i övriga delar av delårsrapporten.

## FINANSIELLA INSTRUMENT

Redovisat värde på likvida medel, kundfordringar, upparbetad ej fakturerad intäkt, räntebärande skulder och leverantörsskulder bedöms utgöra en approximation av verkligt värde för dessa fordringar och skulder.

Villkorade tilläggsköpeskillingar uppgår till 3,3 Mkr (11,7). Tilläggsköpeskillingar värderas till verkligt värde enligt nivå 3 och den mest betydelsefulla parametern vid värderingen är bedömd intjänning i förvärvade rörelser. Slutliga tilläggsköpeskillingar kan falla ut i intervallet 2,4-3,3 Mkr.

## NYCKELTAL

Från och med 3 juli 2016 tillämpas ESMA's (European Securities And Markets Authority) "Riktlinjer – Alternativa nyckeltal". Definitionerna av Prevas nyckeltal återfinns på sidan 37 i årsredovisningen för 2015. De alternativa nyckeltalen används för att ge en mer utförlig beskrivning av hur den operativa verksamheten utvecklas såsom EBITDA medan andra alternativa nyckeltal fokuserar på ägarperspektivet såsom olika avkastningsmått.

Västerås den 27 oktober 2016  
Prevas AB (publ)

Karl-Gustav Ramström, CEO Prevas AB



*Revisors rapport avseende*

# Översiktlig granskning av delårsrapport

Till styrelsen i Prevas AB (publ.), org nr 556252-1384

## **Inledning**

Vi har utfört en översiktlig granskning av den finansiella delårsinformationen i sammandrag (delårsrapporten) för Prevas AB (publ) per den 30 september 2016 och den niomånadersperiod som slutade per detta datum. Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att upprätta och presentera denna delårsrapport 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 revisionssed i övrigt har. De granskningsåtgärder som vidtas vid en översiktlig granskning gör det inte möjligt för oss att skaffa oss en sådan säkerhet att vi blir medvetna om alla viktiga omständigheter som skulle kunna ha blivit identifierade om en revision utförts. Den uttalade slutsatsen grundad på en översiktlig granskning har därför inte den säkerhet som en uttalad slutsats grundad på en revision har.

## **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 27 oktober 2016  
KPMG AB

Helena Arvidsson Älgne  
Auktoriserad revisor

## Räkenskaper, koncernen

<b>RESULTATRÄKNINGAR i sammandrag, Tkr</b>	<b>2016 Kv 3</b>	<b>2015 Kv 3</b>	<b>2016 Kv 1-3</b>	<b>2015 Kv 1-3</b>	<b>2015 Helår</b>
<b>Nettoomsättning</b>	<b>145 455</b>	<b>147 915</b>	<b>513 038</b>	<b>517 006</b>	<b>701 445</b>
Aktiverat arbete	260	279	519	949	1 364
Övriga externa kostnader	-42 573	-41 479	-147 443	-139 464	-198 616
Personalkostnader	-102 905	-103 422	-356 770	-371 512	-497 004
<b>Resultat före avskrivningar</b>	<b>237</b>	<b>3 293</b>	<b>9 344</b>	<b>6 979</b>	<b>7 189</b>
Avskrivningar immateriella anläggningstillgångar	-1 785	-1 908	-5 153	-5 587	-7 516
Nedskrivningar immateriella anläggningstillgångar	-	-	-	-	-12 588
Avskrivningar materiella anläggningstillgångar	-1 007	-1 160	-2 981	-3 654	-4 781
<b>Rörelseresultat</b>	<b>-2 555</b>	<b>225</b>	<b>1 210</b>	<b>-2 262</b>	<b>-17 696</b>
Finansnetto	1 314	-112	598	-604	4 282
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>-1 241</b>	<b>113</b>	<b>1 808</b>	<b>-2 866</b>	<b>-13 414</b>
Skatt *	-270	6	-991	1 605	5 340
<b>Periodens resultat</b>	<b>-1 511</b>	<b>119</b>	<b>817</b>	<b>-1 261</b>	<b>-8 074</b>
<b>Periodens resultat hänförligt till moderbolagets ägare</b>	<b>-1 827</b>	<b>384</b>	<b>-182</b>	<b>-871</b>	<b>-7 742</b>
<b>Periodens resultat hänförligt till innehav utan bestämmande inflytande</b>	<b>316</b>	<b>-265</b>	<b>999</b>	<b>-390</b>	<b>-332</b>
Resultat per aktie före och efter utspädning i kr	-0,18 kr	0,04 kr	-0,02 kr	-0,09 kr	-0,77 kr

\* Skatt 2015 påverkas positivt av tidigare års ej aktiverade underskottsavdrag.

<b>RAPPORT ÖVER TOTALRESULTATET i sammandrag, Tkr</b>	<b>2016 Kv 3</b>	<b>2015 Kv 3</b>	<b>2016 Kv 1-3</b>	<b>2015 Kv 1-3</b>	<b>2015 Helår</b>
<b>Periodens resultat</b>	<b>-1 511</b>	<b>119</b>	<b>817</b>	<b>-1 261</b>	<b>-8 074</b>
<b>Poster som senare kan komma att omföras till periodens resultat;</b>					
Omräkningsdifferenser hänförliga till utlandsverksamheter	960	-219	1 679	-669	-1 307
<b>Periodens totalresultat efter skatt</b>	<b>-551</b>	<b>-100</b>	<b>2 496</b>	<b>-1 930</b>	<b>-9 381</b>
<b>Periodens totalresultat hänförligt till moderbolagets ägare</b>	<b>-867</b>	<b>150</b>	<b>1 497</b>	<b>-1 586</b>	<b>-9 029</b>
<b>Periodens totalresultat hänförligt till innehav utan bestämmande inflytande</b>	<b>316</b>	<b>-250</b>	<b>999</b>	<b>-344</b>	<b>-352</b>



<b>BALANSRÄKNING i sammandrag, Tkr</b>	<b>2016 30 sep</b>	<b>2015 30 sep</b>	<b>2015 31 dec</b>
Goodwill	135 933	145 213	133 332
Övriga immateriella anläggningstillgångar	9 519	13 336	11 977
Materiella anläggningstillgångar	12 872	14 493	13 849
Uppskjuten skattefordran	4 455	1 539	4 141
<b>Summa anläggningstillgångar</b>	<b>162 779</b>	<b>174 581</b>	<b>163 299</b>
Kortfristiga fordringar	171 535	175 487	195 406
Likvida medel	1 211	2 732	487
<b>Summa omsättningstillgångar</b>	<b>172 746</b>	<b>178 219</b>	<b>195 893</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>	<b>335 525</b>	<b>352 800</b>	<b>359 192</b>
Eget kapital hänförligt till moderbolagets ägare	143 875	149 459	142 378
Eget kapital hänförligt till innehav utan bestämmande inflytande	2 452	1 823	1 453
<b>Eget kapital</b>	<b>146 327</b>	<b>151 282</b>	<b>143 831</b>
Uppskjuten skatteskuld	9 556	10 974	9 775
Långfristiga avsättningar	500	8 865	990
Långfristiga räntebärande skulder	10 383	18 274	16 390
<b>Summa långfristiga skulder</b>	<b>20 439</b>	<b>38 113</b>	<b>27 155</b>
Kortfristiga avsättningar	3 996	4 432	8 559
Kortfristiga räntebärande skulder	54 606	41 611	45 446
Övriga kortfristiga skulder	110 157	117 362	134 201
<b>Summa kortfristiga skulder</b>	<b>168 759</b>	<b>163 405</b>	<b>188 206</b>
<b>SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL</b>	<b>335 525</b>	<b>352 800</b>	<b>359 192</b>

<b>FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL i sammandrag, Tkr</b>	<b>2016 30 sep</b>	<b>2015 30 sep</b>	<b>2015 31 dec</b>
Ingående balans	143 831	154 412	154 412
Periodens summa totalresultat hänförligt till moderbolagets ägare	1 497	-1 586	-9 029
Periodens summa totalresultat hänförligt till innehav utan bestämmande inflytande	999	-344	-352
Förändring av innehav utan bestämmande inflytande	-	-1 200	-1 200
<b>Utgående balans</b>	<b>146 327</b>	<b>151 282</b>	<b>143 831</b>
<b>Eget kapital hänförligt till moderbolagets ägare</b>	<b>143 875</b>	<b>149 459</b>	<b>142 378</b>
<b>Eget kapital hänförligt till innehav utan bestämmande inflytande</b>	<b>2 452</b>	<b>1 823</b>	<b>1 453</b>

<b>RÖRELSESEGMENT, juli-sep 2016, Tkr</b>	<b>Sverige</b>	<b>Danmark</b>	<b>Övriga</b>	<b>Koncern-gemensamt och eliminerings</b>	<b>Totalt koncernen</b>
Försäljning till externa kunder	121 247	15 863	8 345	–	145 455
Försäljning till andra segment	208	683	511	–1 402	
<b>Rörelseresultat före avskrivningar, EBITDA</b>	<b>875</b>	<b>2 059</b>	<b>–2 465</b>	<b>–232</b>	<b>237</b>
Avskrivningar	–2 091	–194	–507	–	–2 792
<b>Rörelseresultat, EBIT</b>	<b>–1 216</b>	<b>1 865</b>	<b>–2 972</b>		<b>–2 555</b>
Finansiella poster				1 314	1 314
<b>Resultat före skatt</b>					<b>–1 241</b>

<b>RÖRELSESEGMENT, juli-sep 2015, Tkr</b>	<b>Sverige</b>	<b>Danmark</b>	<b>Övriga</b>	<b>Koncern-gemensamt och eliminerings</b>	<b>Totalt koncernen</b>
Försäljning till externa kunder	119 984	17 188	10 743	–	147 915
Försäljning till andra segment	936	1 320	1 031	–3 287	
<b>Rörelseresultat före avskrivningar, EBITDA</b>	<b>3 871</b>	<b>2 594</b>	<b>–1 560</b>	<b>–1 612</b>	<b>3 293</b>
Avskrivningar	–1 967	–523	–578	–	–3 068
<b>Rörelseresultat, EBIT</b>	<b>1 904</b>	<b>2 071</b>	<b>–2 138</b>		<b>225</b>
Finansiella poster				–112	–112
<b>Resultat före skatt</b>					<b>113</b>

<b>RÖRELSESEGMENT, januari-september 2016, Tkr</b>	<b>Sverige</b>	<b>Danmark</b>	<b>Övriga</b>	<b>Koncern-gemensamt och eliminerings</b>	<b>Totalt koncernen</b>
Försäljning till externa kunder	421 901	56 735	34 402	–	513 038
Försäljning till andra segment	1 326	2 510	1 775	–5 611	
<b>Rörelseresultat före avskrivningar, EBITDA</b>	<b>9 311</b>	<b>7 296</b>	<b>–5 861</b>	<b>–1 402</b>	<b>9 344</b>
Avskrivningar	–5 758	–922	–1 454	–	–8 134
<b>Rörelseresultat, EBIT</b>	<b>3 553</b>	<b>6 374</b>	<b>–7 315</b>		<b>1 210</b>
Finansiella poster				598*	598
<b>Resultat före skatt</b>					<b>1 808</b>

\* 1 783 Tkr avser omvärdering av tilläggsköpeskillning i den svenska verksamheten.

<b>RÖRELSESEGMENT, januari-september 2015, Tkr</b>	<b>Sverige</b>	<b>Danmark</b>	<b>Övriga</b>	<b>Koncern-gemensamt och eliminerings</b>	<b>Totalt koncernen</b>
Försäljning till externa kunder	421 778	54 126	41 102	–	517 006
Försäljning till andra segment	2 733	3 280	2 950	–8 963	
<b>Rörelseresultat före avskrivningar, EBITDA</b>	<b>11 500</b>	<b>6 032</b>	<b>–4 981</b>	<b>–5 571</b>	<b>6 980</b>
Avskrivningar	–6 684	–1 127	–1 430	–	–9 241
<b>Rörelseresultat, EBIT</b>	<b>4 816</b>	<b>4 905</b>	<b>–6 411</b>		<b>–2 261</b>
Finansiella poster				–604	–604
<b>Resultat före skatt</b>					<b>–2 865</b>

<b>RÖRELSESEGMENT, januari-december 2015, Tkr</b>	<b>Sverige</b>	<b>Danmark</b>	<b>Övriga</b>	<b>Koncern-gemensamt och eliminerings</b>	<b>Totalt koncernen</b>
Försäljning till externa kunder	569 880	74 353	57 212	–	701 445
Försäljning till andra segment	3 244	4 288	4 066	–11 598	
<b>Rörelseresultat före avskrivningar, EBITDA</b>	<b>15 561</b>	<b>5 432</b>	<b>–5 547</b>	<b>–8 257</b>	<b>7 189</b>
Avskrivningar	–8 944	–1 385	–1 968	–	–12 297
Nedskrivningar	–12 588	–	–	–	–12 588
<b>Rörelseresultat, EBIT</b>	<b>–5 971</b>	<b>4 047</b>	<b>–7 515</b>		<b>–17 696</b>
Finansiella poster				4 282**	4 282
<b>Resultat före skatt</b>					<b>–13 414</b>

\*\* 5 000 Tkr avser omvärdering av tilläggsköpeskillning i den svenska verksamheten.

<b>ANALYS AV KASSAFLÖDE, i sammandrag, Tkr</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>	<b>2015</b>
	<b>Kv 3</b>	<b>Kv 3</b>	<b>Kv 1-3</b>	<b>Kv 1-3</b>	<b>Helår</b>
<b>DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN</b>					
Resultat före skatt	-1 241	113	1 808	-2 866	-13 414
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	2 385	2 249	4 818	7 679	18 245
Betald inkomstskatt	-3 397	-542	-4 683	-3 505	-3 626
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital</b>	<b>-2 253</b>	<b>1 820</b>	<b>1 943</b>	<b>1 308</b>	<b>1 205</b>
Förändringar av rörelsefordringar	13 696	11 813	19 560	14 507	-5 412
Förändringar av rörelseskulder	-28 608	-23 086	-19 856	-9 271	8 435
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>-17 165</b>	<b>-9 453</b>	<b>1 647</b>	<b>6 544</b>	<b>4 228</b>
<b>INVESTERINGSVERKSAMHETEN</b>					
Förvärv av verksamheter och aktier exkl. likvida medel	-	-484	-4 039	-1 359	-2 685
Investeringar i immateriella anläggningstillgångar	-289	-231	-575	-996	-1 411
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	-331	-189	-857	-642	-988
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>	<b>-620</b>	<b>-904</b>	<b>-5 471</b>	<b>-2 997</b>	<b>-5 084</b>
<b>FINANSIERINGSVERKSAMHETEN</b>					
Amortering på lån	-1 700	-1 700	-5 100	-5 713	-7 413
Förändring av checkkredit	19 367	9 390	9 049	2 779	6 943
Utbetald utdelning *	-	-	-	-1 200	-1 200
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>	<b>17 667</b>	<b>7 690</b>	<b>3 949</b>	<b>-4 134</b>	<b>-1 670</b>
<b>Periodens kassaflöde</b>	<b>-118</b>	<b>-2 667</b>	<b>125</b>	<b>-587</b>	<b>-2 526</b>
Likvida medel vid periodens början	1 309	5 420	487	3 577	3 577
Kursdifferens i likvida medel	20	-21	599	-258	-564
Likvida medel vid periodens slut	1 211	2 732	1 211	2 732	487

\* Avser utdelning i innehav utan bestämmande inflytande.

<b>NYCKELTAL, Tkr</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>	<b>2015</b>
	<b>Kv 3</b>	<b>Kv 3</b>	<b>Kv 1-3</b>	<b>Kv 1-3</b>	<b>Helår</b>
Resultatmarginal före av- och nedskrivningar/EBITDA	0,2 %	2,2 %	1,8 %	1,3 %	1,0 %
Rörelsemarginal/EBIT	-1,8 %	0,2 %	0,2 %	-0,4 %	-2,5 %
Resultatmarginal	-0,9 %	0,1 %	0,4 %	-0,6 %	-1,9 %
<i>Antal utestående aktier vid rapportperiodens utgång, tusental</i>					
före och efter utspädning	10 102	10 102	10 102	10 102	10 102
<i>Genomsnittligt antal utestående aktier, tusental</i>					
före och efter utspädning	10 102	10 102	10 102	10 102	10 102
Resultat per aktie före och efter utspädning	-0,18 kr	0,04 kr	-0,02 kr	-0,09 kr	-0,77 kr
Eget kapital per aktie före och efter utspädning			14,24 kr	14,79 kr	14,09 kr
Soliditet			44 %	43 %	40 %
Avkastning på sysselsatt kapital, %			1,6 %	-0,8 %	-5,9 %
Avkastning på eget kapital, %			0,6 %	-0,8 %	-5,4 %
Medelantal medarbetare	527	539	545	565	562
Antal arbetsdagar	66	66	189	187	250
Omsättning per medarbetare i Tkr	276	274	941	915	1 248

Definitioner av nyckeltal, se sid 37 i Prevas årsredovisning 2015.

# Räkenskaper, moderbolaget

<b>RESULTATRÄKNINGAR i sammandrag, Tkr</b>	<b>2016 Kv 3</b>	<b>2015 Kv 3</b>	<b>2016 Kv 1-3</b>	<b>2015 Kv 1-3</b>	<b>2015 Helår</b>
<b>Nettoomsättning</b>	<b>112 879</b>	<b>111 834</b>	<b>391 553</b>	<b>387 240</b>	<b>524 950</b>
Övriga externa kostnader	-37 704	-35 247	-129 767	-118 150	-165 537
Personalkostnader	-74 295	-75 369	-257 574	-269 396	-360 235
Av- och nedskrivningar immateriella anläggningkostnader	-1 322	-1 105	-3 635	-3 451	-4 555
Avskrivningar materiella anläggningstillgångar	-176	-198	-549	-624	-824
<b>Rörelseresultat</b>	<b>-618</b>	<b>-85</b>	<b>28</b>	<b>-4 381</b>	<b>-6 201</b>
Resultat från andelar i koncernföretag	-5 117	-	-5 117	1 800	-6 218
Ränteintäkter och liknande resultatposter	268	2	291	99	104
Räntekostnader och liknande resultatposter	-625	-109	-1 168	-866	-940
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>-6 092</b>	<b>-192</b>	<b>-5 966</b>	<b>-3 348</b>	<b>-13 255</b>
Skatt	-31	25	-148	1 073	505
<b>Periodens resultat</b>	<b>-6 123</b>	<b>-167</b>	<b>-6 114</b>	<b>-2 275</b>	<b>-12 750</b>

<b>BALANSRÄKNING i sammandrag, Tkr</b>	<b>2016 30 sep</b>	<b>2015 30 sep</b>	<b>2015 31 dec</b>
Immateriella anläggningstillgångar	7 781	9 141	8 037
Materiella anläggningstillgångar	1 156	1 208	1 156
Finansiella anläggningstillgångar	57 379	70 640	62 692
Kortfristiga fordringar	134 167	128 194	153 482
Kassa och Bank	13	16	13
<b>Summa tillgångar</b>	<b>200 496</b>	<b>209 199</b>	<b>225 380</b>
Bundet eget kapital	42 237	42 237	42 237
Fritt eget kapital	1 726	18 315	7 840
Eget kapital	49 963	60 552	50 077
Avsättningar	5 189	8 703	7 139
Långfristiga räntebärande skulder	3 600	10 400	8 700
Kortfristiga räntebärande skulder	52 097	39 027	42 595
Övriga kortfristiga skulder	95 647	90 517	116 869
<b>Summa skulder och eget kapital</b>	<b>200 496</b>	<b>209 199</b>	<b>225 380</b>
Ställda panter	133 000	135 300	133 000
Eventualförpliktelser	3 485	3 287	3 482

Med spetskompetens inom teknisk produktutveckling, inbyggda system och industriell IT & automation bidrar Prevas med innovativa lösningar och tjänster som skapar tillväxt. Prevas startade 1985 och är huvudleverantör och utvecklingspartner till ledande företag inom branscher som Life Science, telekom, fordon, försvar, energi samt verkstadsindustrin.

Kontor finns i Sverige, Danmark, Norge och Indien med ca 600 medarbetare.  
Prevas är börsnoterade på NASDAQ Stockholm sedan 1998.



Prevas AB (publ)  
org.nr. 556252-1384  
Box 4, (Legeringsgatan 18)  
721 03 Västerås  
Tel. 021-360 19 00  
info@prevas.se  
www.prevas.se