

# Delårsrapport IA Industriarmatur Group AB (publ)

1 januari – 30 september 2017



## Allmänt om verksamheten

IA Industriarmatur Group AB (publ) med säte i Göteborg är moderbolag i Industriarmaturkoncernen som utvecklar och säljer tjänster och produkter inom industriell miljöteknik, företrädesvis inom segmenten vatten och energi. Koncernen består av tre helägda dotterbolag, IA Industriarmatur AB, SIPP AB och WaterVision Sweden AB.

## Omsättning & resultat

Nettoomsättningen under perioden var 18 794 (18 784) Tkr. Resultat på EBITDA nivå blev 296 (1 596) Tkr. Rörelseresultatet uppgick till -3 286 (-1 927) Tkr. Resultat efter finansiella poster uppgick till -3 547 (-2 203) Tkr.

## Finansiell ställning

Koncernens egna kapital uppgick vid periodens slut till 11 631 (12 085) Tkr och soliditeten uppgick till 53 % (46 %). Finansnettot förbättrades till -261 (-276) Tkr.

## Investeringar och avskrivningar

Periodens investeringar uppgick till 0 (0) Tkr. Resultatet har belastats med 3 582 (3 523) Tkr i avskrivningar varav 62 (65) Tkr avser materiella tillgångar, 1 270 (1 209) Tkr avser balanserade utgifter för utvecklingsarbete samt 2 250 (2 249) Tkr avser avskrivning på goodwill.

## Väsentliga händelser

Ett flertal order på IA HECON har erhållits från flera nordiska kunder. Nivåmätningssystemet IA Levelwatcher har levererats till en ny nordisk kund.

## Väsentliga händelser efter periodens utgång

Stora order inom både IA SIPP och IA HECON har erhållits från nordiska kunder.

## Moderbolaget

Verksamheten består i att driva koncernövergripande frågor samt att äga aktier i dotterbolag. Nettoomsättningen uppgick under perioden till 270 (270) Tkr. Resultat på EBITDA nivå var -62 (-73) Tkr. Rörelseresultatet uppgick till -62 (-133) Tkr. Resultat efter finansiella poster uppgick till 1 528 (225).

Moderbolagets egna kapital uppgick vid periodens slut till 27 512 (26 030) Tkr och soliditeten uppgick till 99 % (93 %).

## Nyckeltal per aktie SEK

EBITDA per aktie 0,002 (0,010)

Resultat per aktie -0,020 (-0,013)

Eget kapital per aktie 0,066 (0,072)

Antal aktier vid periodens slut uppgick till 176 056 648 (167 137 148)

Göteborg oktober 2017

Styrelsen

IA Industriarmatur Group AB (publ)

<b>KONCERNENS RESULTATRÄKNING (Tkr)</b>	<b>2017-01-01 2017-09-30</b>	<b>2016-01-01 2016-09-30</b>	<b>2016-01-01 2016-12-31</b>
<b>Rörelsens intäkter</b>			
Nettoomsättning	18 794	18 784	29 022
Aktiverat arbete för egen räkning	0	0	447
Övriga rörelseintäkter	33	236	197
<b>Summa rörelsens intäkter</b>	<b>18 827</b>	<b>19 020</b>	<b>29 666</b>
<b>Rörelsens kostnader</b>			
Råvaror och handelsvaror	-7 296	-7 239	-10 245
Övriga externa kostnader	-4 697	-3 691	-5 529
Personalkostnader	-6 538	-6 494	-8 926
Avskrivningar immat och materiella anl tillgångar	-3 582	-3 523	-5 330
<b>Rörelseresultat</b>	<b>-3 286</b>	<b>-1 927</b>	<b>-364</b>
<b>Resultat från finansiella poster</b>			
Ränteintäkter	4	10	13
Räntekostnader	-265	-286	-375
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>-3 547</b>	<b>-2 203</b>	<b>-726</b>
Skatt	0	0	-168
<b>Periodens resultat</b>	<b>-3 547</b>	<b>-2 203</b>	<b>-894</b>

KONCERNENS BALANSRÄKNING (Tkr)	2017-09-30	2016-09-30	2016-12-31
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<b>Immateriella anläggningstillgångar</b>			
Balanserade utvecklingskostnader	7 086	8 934	8 356
Patent	0	20	0
Goodwill	5 211	8 211	7 461
<b>Summa immat anl tillgångar</b>	<b>12 297</b>	<b>17 165</b>	<b>15 817</b>
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg, installationer	94	186	156
<b>Summa mater. anläggningstillgångar</b>	<b>94</b>	<b>186</b>	<b>156</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>	<b>12 391</b>	<b>17 351</b>	<b>15 973</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<b>Varulager</b>			
Råvaror o handelsvaror	4 727	3 843	3 814
Förskott till leverantör	95	0	0
<b>Summa varulager</b>	<b>4 822</b>	<b>3 843</b>	<b>3 814</b>
<b>Kortfristiga fordringar</b>			
Kundfordringar	3 675	3 940	8 693
Skattefordringar	94	223	142
Övriga fordringar	31	0	17
Förutb kostn o uppl intäkter	603	595	575
<b>Summa kortfristiga fordringar</b>	<b>4 403</b>	<b>4 758</b>	<b>9 427</b>
<b>Kassa och bank</b>	<b>204</b>	<b>44</b>	<b>166</b>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>	<b>9 429</b>	<b>8 645</b>	<b>13 407</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>	<b>21 820</b>	<b>25 996</b>	<b>29 380</b>

**KONCERNENS BALANSRÄKNING (Tkr)**

**2017-09-30 2016-09-30 2016-12-31**

**EGET KAPTIAL OCH SKULDER**

**Eget Kapital**

Aktiekapital	17 606	16 714	17 606
Annat eget kapital	30 739	-2 426	31 603
Balanserat resultat inkl periodens resultat	-36 714	-2 203	-34 032

**Summa eget kapital**

**11 631 12 085 15 177**

**Avsättningar**

Avsättning för uppskjuten skatt	275	107	275
---------------------------------	-----	-----	-----

**Summa avsättningar**

**275 107 275**

**Långfristiga skulder**

Skulder till kreditinstitut	983	360	152
Checkräkningskredit	1 412	2 178	1 181
Övriga skulder	0	200	0

**Summa långfristiga skulder**

**2 395 2 738 1 333**

**Kortfristiga skulder**

Skulder till kreditinstitut	2 859	3 972	4 834
Leverantörsskulder	1 907	2 914	1 490
Övriga skulder	580	514	1 114
Uppl kostnader o förutb intäkter	2 173	3 666	5 157

**Summa kortfristiga skulder**

**7 519 11 066 12 595**

**SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER**

**21 820 25 996 29 380**

## IA Industriarmatur Group AB (publ)

5 (9)

556623-4976

	2017-01-01	2016-01-01	2016-01-01
	2017-09-30	2016-09-30	2016-12-31
<b>KASSAFLÖDESANALYS KONCERN</b>			
<b>Den löpande verksamheten</b>			
Resultat efter finansiella poster	-3 547	-2 203	-726
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet, mm	3 582	3 523	5 330
Betald inkomstskatt	-117	-138	-57
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital</b>	<b>-82</b>	<b>1 182</b>	<b>4 547</b>
<b>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</b>			
Ökning (-)/Minskning (+) av varulager	-1 008	301	330
Ökning (-)/Minskning (+) av rörelsefordringar	5 142	5 146	396
Ökning (+)/Minskning (-) av rörelseskulder	-3 101	-3 595	-4 624
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>951</b>	<b>3 034</b>	<b>649</b>
<b>Investeringsverksamheten</b>			
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	0	-90	-755
Avyttring av materiella anläggningstillgångar	0	0	236
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>	<b>0</b>	<b>-90</b>	<b>-519</b>
<b>Finansieringsverksamheten</b>			
Nyemission	0	0	1 783
Nya lån	5 450	0	0
Amortering av låneskulder	-6 363	-3 177	-2 024
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>	<b>-913</b>	<b>-3 177</b>	<b>-241</b>
<b>Årets kassaflöde</b>	<b>38</b>	<b>-233</b>	<b>-111</b>
<b>Likvida medel vid periodens början</b>	<b>166</b>	<b>277</b>	<b>277</b>
<b>Likvida medel vid periodens slut</b>	<b>204</b>	<b>44</b>	<b>166</b>

<b>MODERBOLAGETS RESULTATRÄKNING (Tkr)</b>	<b>2017-01-01 2017-09-30</b>	<b>2016-01-01 2016-09-30</b>	<b>2016-01-01 2016-12-31</b>
<b>Rörelsens intäkter</b>			
Nettoomsättning	270	270	360
<b>Summa rörelsens intäkter</b>	<b>270</b>	<b>270</b>	<b>360</b>
<b>Rörelsens kostnader</b>			
Övriga externa kostnader	-332	-343	-502
Avskrivningar anläggningstillgångar	0	-60	-80
<b>Rörelseresultat</b>	<b>-62</b>	<b>-133</b>	<b>-222</b>
<b>Resultat från finansiella poster</b>			
Resultat från andelar i koncernföretag	1 590	367	367
Ränteintäkter och liknande poster	0	0	1
Räntekostnader och liknande poster	0	-9	-1
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>1 528</b>	<b>225</b>	<b>145</b>
<b>Bokslutsdispositioner</b>			
Bokslutsdispositioner	0	0	177
<b>Resultat före skatt</b>	<b>1 528</b>	<b>225</b>	<b>322</b>

<b>MODERBOLAGETS BALANSRÄKNING (Tkr)</b>	<b>2017-09-30</b>	<b>2016-09-30</b>	<b>2016-12-31</b>
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<b>Immateriella anläggningstillgångar</b>			
Patent	0	20	0
<b>S:a immateriella anläggningstillgångar</b>	<b>0</b>	<b>20</b>	<b>0</b>
<b>Finansiella anläggningstillgångar</b>			
Aktier i dotterbolag	25 150	25 200	25 150
<b>S:a finansiella anläggningstillgångar</b>	<b>25 150</b>	<b>25 200</b>	<b>25 150</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>	<b>25 150</b>	<b>25 220</b>	<b>25 150</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<b>Kortfristiga fordringar</b>			
Kundfordringar	38	0	0
Fordran koncernbolag	2 490	2 776	2 530
Övriga fordringar	0	0	16
<b>Summa kortfristiga fordringar</b>	<b>2 528</b>	<b>2 776</b>	<b>2 546</b>
Kassa och bank	27	31	150
<b>Summa omsättningstillgångar</b>	<b>2 555</b>	<b>2 807</b>	<b>2 696</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>	<b>27 705</b>	<b>28 027</b>	<b>27 846</b>



<b>MODERBOLAGETS BALANSRÄKNING (Tkr)</b>	<b>2017-09-30</b>	<b>2016-09-30</b>	<b>2016-12-31</b>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>			
<b>Bundet eget kapital</b>			
Aktiekapital	17 606	16 714	17 606
Reservfond	710	710	710
<b>Summa bundet eget kapital</b>	<b>18 316</b>	<b>17 424</b>	<b>18 316</b>
<b>Fritt eget kapital</b>			
Överkursfond	30 446	29 554	30 446
Balanserad vinst eller förlust	-22 778	-21 173	-23 099
Periodens resultat	1 528	225	322
<b>Summa fritt eget kapital</b>	<b>9 196</b>	<b>8 606</b>	<b>7 669</b>
<b>Summa eget kapital</b>	<b>27 512</b>	<b>26 030</b>	<b>25 985</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Leverantörsskulder	17	1 040	140
Skulder till koncernföretag	100	914	1 690
Övriga skulder	16	2	0
Upplupna kostnader & förutbet. intäkter	60	41	31
<b>Summa kortfristiga skulder</b>	<b>193</b>	<b>1 997</b>	<b>1 861</b>
<b>S:A EGET KAP OCH SKULDER</b>	<b>27 705</b>	<b>28 027</b>	<b>27 846</b>

## IA Industriarmatur Group AB (publ)

9 (9)

556623-4976

	2017-01-01 <b>2017-09-30</b>	2016-01-01 <b>2016-09-30</b>	2016-01-01 <b>2016-12-31</b>
<b>KASSAFLÖDESANALYS MODERFÖRETAG</b>			
<b>Den löpande verksamheten</b>			
Resultat efter finansiella poster	1 528	225	145
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet, mm	0	60	80
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital</b>	<b>1 528</b>	<b>285</b>	<b>225</b>
<b>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</b>			
Ökning (-)/Minskning (+) av rörelsefordringar	18	343	574
Ökning (+)/Minskning (-) av rörelseskulder	-1 669	-626	-761
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>-123</b>	<b>2</b>	<b>38</b>
<b>Investeringsverksamheten</b>			
Lämnade aktieägartillskott	0	0	-1 927
Avyttring av dotterföretag	0	0	50
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1 877</b>
<b>Finansieringsverksamheten</b>			
Nyemission	0	0	1 783
Amortering av låneskulder	0	0	177
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 960</b>
<b>Årets kassaflöde</b>	<b>-123</b>	<b>2</b>	<b>121</b>
<b>Likvida medel periodens början</b>	<b>150</b>	<b>29</b>	<b>29</b>
<b>Likvida medel periodens slut</b>	<b>27</b>	<b>31</b>	<b>150</b>