

Lemonsoft Oyj:n Osavuosisikatsaus 1.1.-31.3.2022



Lemonsoft Oyj:n Osavuositiedot 1.1.-31.3.2022: Liikevaihdon kasvu jatkui vahvana

Tammi-maaliskuu 2022

- Liikevaihto kasvoi 29,9 % ja oli 5 002 tuhatta euroa (3 849)
- Käyttökate (EBITDA) oli 1 358 tuhatta euroa (1 370), osuus liikevaihdosta 27,1 % (35,6)
- Oikaistu käyttökate oli 1 369 tuhatta euroa (1 368), osuus liikevaihdosta 27,4 % (35,6)
- Liikevoitto (EBIT) oli 1 010 tuhatta euroa (1 133), osuus liikevaihdosta 20,2 % (29,4)
- Oikaistu liikevoitto oli 1 325 tuhatta euroa (1 311), osuus liikevaihdosta 26,5 % (34,1)
- Katsauskauden tulos oli 762 tuhatta euroa (884), osuus liikevaihdosta 15,2 % (23,0)

Avainluvut

1 000 euroa	1-3/2022	1-3/2021	Muutos	1-12/2020
Liikevaihto	5 002	3 849	29,9 %	17 227
SaaS	3 882	2 786	39,3 %	12 996
Transaktiot	278	249	11,5 %	1 084
Konsultointi ja muu liikevaihto	843	814	3,5 %	3 148
Myyntikate	4 449	3 447	29,1 %	15 335
Myyntikate-%	88,9 %	89,5 %		89,0 %
Käyttökate (EBITDA)	1 358	1 370	-0,9 %	4 231
Käyttökate-%	27,1 %	35,6 %		24,6 %
Oikaistu käyttökate ¹⁾	1 369	1 368	0,0 %	5 635
Oikaistu käyttökate, % liikevaihdosta	27,4 %	35,6 %		32,7 %
Liikevoitto (EBIT)	1 010	1 133	-10,8 %	3 070
Liikevoitto-%	20,2 %	29,4 %		17,8 %
Oikaistu liikevoitto ²⁾	1 325	1 311	1,1 %	5 411
Oikaistu liikevoitto, % liikevaihdosta	26,5 %	34,1 %		31,4 %
Katsauskauden voitto (tappio)	762	884	-13,8 %	2 272
Katsauskauden voitto (tappio), % liikevaihdosta	15,2 %	23,0 %		13,2 %
Omavaraisuusaste, %	77,5 %	55,3 %		75,0 %
Nettovelka	-16 449	-1 979	731,3 %	-15 760
Nettovelkaantumisaste, %	-72,3 %	-35,1 %		-71,7 %
Osakekohtainen tulos (EPS) ³⁾	0,04	0,05	-19,8 %	0,13
Henkilöstön määrä katsauskauden lopussa	158	118	33,9 %	153
Ulkona olevat osakkeet katsauskauden lopussa	18 273 726	680		18 273 726
Ulkona olevat osakkeet katsauskauden aikana keskimäärin	18 273 726	680		5 879 408

¹⁾ Oikaistu käyttökate on kauden käyttökate (EBITDA) oikaistuna yritysostoihin ja listautumiseen liittyvillä kustannuksilla sekä tietyillä satunnaisilla erillä (Business Finlandin tuki)

²⁾ Oikaistu liikevoitto on kauden liikevoitto (EBIT) oikaistuna liikearvon poistoilla, yritysostoihin ja listautumiseen liittyvillä kustannuksilla sekä tietyillä satunnaisilla erillä (Business Finlandin tuki)

³⁾ Vuoden 2021 luvuissa huomioitu tehdyn osakesplitin vaikutus

Toimitusjohtaja Kari Joki-Hollanti

Vuoden 2022 ensimmäinen neljännes sujui pitkälti odotuksemme mukaisesti. Uusien asiakasliidien ja uusien kauppojen määrä oli korkealla tasolla verrattuna viime vuoteen. Käyttönotossa oli hieman pullonkaulaa, mutta tilanne on tältä osin korjaantumassa. Liikevaihto oli 5,0 miljoonaa euroa, jossa on kasvua 29,9 % edellisvuodesta. Oikaistu liikevoittomarginaali oli odotuksemme mukaisella tasolla 26,5% liikevaihdosta.

Asiakkaiden lukumäärä jatkoi kasvuaan ja oli Q1 2022 lopussa noin 7 000 verrattuna vuoden 2021 lopun noin 6 800 asiakkaaseen.

Toiminnanohjausjärjestelmien trendinä on viime vuosina ollut laajentua erilaisiin verkkokaupparatkaisuihin. Näimme tämän kehityskulun pari vuotta sitten kun toimme LemonShop-tuotteen markkinoille. ERP:n valinnassa nousevana trendinä on toimivan ja hyvin integroidun verkkokaupparatkaisun merkittävä rooli valintakriteerinä. Asiakkailta saatu positiivinen palaute kannusti panostamaan yrityksen liiketoimintaa tukevien verkkopalveluiden edelleen kehittämiseen ja vahvistimmekin yksikköä alkuvuoden aikana merkittävästi.

Julkaisimme tammikuussa mikroyrityksille suunnatun LemonSmart-ohjelmiston, joka tarjotaan asiakkaille tilitoimistojen kautta. LemonSmart uudistaa samalla Lemonsoftin tilitoimistosektorin tuotetarjoomaa. Kyse on pitkälle automatisoidusta ratkaisusta laskutuksen, ostolaskujen, palkanlaskennan, kassavirran ja raportoinnin hoitamiseen. Automaatio hoitaa alv-ilmoitukset ja muut viranomaisvaateet. Mikroyritykset eivät ole aiemmin olleet kohderyhmäämme, mutta haluamme tuoda heillekin ratkaisun, joka kasvaa yrityksen mukana. LemonSmart jakaa Lemonsoft ERP:n kanssa yhteisen bisneslogiikan ja tietokannan.

Jatkamme myös aktiivisesti yritysostokohteiden kartoittamista useilla kiinnostavilla toimialoilla ja tuotealueilla.

Toinen neljännes on kiireinen ja menossa on aiempaa enemmän käyttöönottoja. Kiinnostus toiminnanohjausjärjestelmiä kohtaan tuntuu jatkuvan vilkkaana vallitsevasta maailmantilanteesta huolimatta.



Konsernin taloudellinen kehitys

Konsernin taloudellinen tulos ja kannattavuus

Tammi-maaliskuu 2022

Liikevaihto katsauskaudella oli 5 002 tuhatta euroa (3 849). Liikevaihto kasvoi 1 153 tuhatta euroa eli 29,9 %. Katsauskauden orgaaninen kasvu oli 9,1%. Vertailukauteen sisältyi poikkeuksellisen suuri lisenssimyynti, mikä näkyy matalampana katsauskauden orgaanisena kasvuna. Liikevaihtoa kasvattivat erityisesti uusasiakashankinta sekä edellisen vuoden yritysostot Metsys Oy, PlanMill Oy sekä Talosofta-liiketoimintakauppa. Näistä Metsys Oy:n liikevaihto ei ollut mukana vertailukaudella tammikuussa ja PlanMill Oy:n sekä Talosoftan liikevaihto ei ollut mukana ollenkaan vertailukaudella.

SaaS-liikevaihdon osuus katsauskauden aikana oli 77,6 % (72,4), transaktioliikevaihdon osuus 5,6 % (6,5), konsultointiliikevaihdon ja muiden tuottojen osuus 16,8 % (21,1).

Käyttökate oli 1 358 tuhatta euroa (1 370) eli 27,1 % (35,6) liikevaihdosta. Oikaistu käyttökate (oikaisuerät eritelty taulukossa *Käyttökateen ja liikevoiton oikaisut*) oli 1 369 tuhatta euroa (1 368) eli 27,4 % (35,6) liikevaihdosta. Katsauskauden oikaistuun käyttökatteeseen vaikuttivat odotusten mukaisesti rekrytointien myötä kasvaneet palkkakustannukset sekä korkeammat liiketoiminnan muut kulut johtuen pääosin listautumisen myötä syntyneistä uusista kuluista.

Liikevoitto oli 1 010 tuhatta euroa (1 133) eli 20,2 % (29,4) liikevaihdosta. Oikaistu liikevoitto (oikaisuerät eritelty taulukossa *Käyttökateen ja liikevoiton oikaisut*) oli 1 325 tuhatta euroa (1 311) eli 26,5 % (34,1) liikevaihdosta. Katsauskauden oikaistuun liikevoittoon vaikuttivat odotusten mukaisesti rekrytointien myötä kasvaneet palkkakustannukset sekä korkeammat liiketoiminnan muut kulut johtuen pääosin listautumisen myötä syntyneistä uusista kuluista.

Katsauskauden tulos oli 762 tuhatta euroa (884) eli 15,2 % (23,0) liikevaihdosta.

Liiketoiminnan rahavirta katsauskaudella oli 798 tuhatta euroa (1 286).

Tase, rahoitus ja investoinnit

Taseen loppusumma katsauskauden lopussa oli 29 988 tuhatta euroa (29 798 vuoden 2021 lopussa).

Konserni ei ole aktivoinut tuotekehitysmenoja katsauskaudella tai vertailukaudella.

Oma pääoma katsauskauden lopussa oli 22 753 tuhatta euroa (21 991 vuoden 2021 lopussa), oma pääoma kasvoi 762 tuhatta euroa.

Omavaraisuusaste katsauskauden lopussa oli 77,5 % (75,0 vuoden 2021 lopussa) ja korollista velkaa oli 3 300 tuhatta euroa (3 300 vuoden 2021 lopussa).

Kassavarat katsauskauden lopussa olivat 19 749 tuhatta euroa (19 060 vuoden 2021 lopussa).

Henkilöstö, johto ja hallinto

Konsernin henkilöstömäärä 31.3.2022 oli 158 (118) henkilöä. Katsauskauden rekrytoinnit ovat kohdistuneet tuotekehityksen ja asiakaspalvelun vahvistamiseen.

Henkilöstömäärä jakaantuu seuraavasti:

- tuotekehitys 88 henkilöä
- asiakaspalvelu 38 henkilöä
- myynti 14 henkilöä
- muut toiminnot yhteensä 18 henkilöä

Yhtiökokous

Varsinainen yhtiökokous

Lemonsoft Oyj:n varsinainen yhtiökokous pidettiin 5.4.2022 poikkeusjärjestelyin ilman osakkeenomistajien tai näiden asiamiesten läsnäoloa Helsingissä. Yhtiökokous vahvisti tilinpäätöksen ja myönsi hallituksen jäsenille ja toimitusjohtajalle vastuuvapauden tilikaudelta 1.1.-31.12.2021.

Yhtiökokous valitsi hallitukseen viisi jäsentä; Christoffer Häggblomin, Michael Richterin, Kari Joki-Hollannin, Saira Miettinen-Lähteen ja Ilkka Hiidenheimon. Hallitus on keskuudestaan valinnut Christoffer Häggblomin puheenjohtajaksi. Yhtiökokous päätti, että hallituksen puheenjohtajalle maksetaan 3 000 euroa kuukaudessa ja hallituksen muille jäsenille 1 500 euroa kuukaudessa.

Yhtiökokous päätti, että yhtiön tilintarkastajana valitaan jatkamaan tilintarkastusyhteisö KPMG. Tilintarkastusyhteisön nimeämänä vastuunalaisena tilintarkastajana jatkaa KHT Kim Järvi. Tilintarkastajalle päätettiin maksaa palkkiot kohtuullisen laskun mukaan.

Yhtiökokous päätti perustaa tarkastusvaliokunnan. Perustettavan tarkastusvaliokunnan puheenjohtajalle maksetaan 1 000 euron kokouskohtainen palkkio ja valiokunnan jäsenille maksetaan 500 euron kokouskohtainen palkkio. Hallitus valitsi yhtiökokouksen jälkeen pitämässään järjestäytymiskokouksessa tarkastusvaliokunnan puheenjohtajaksi Saira Miettinen-Lähteen ja jäseneksi Michael Richterin.

Yhtiökokous päätti osakkeenomistajien nimitystoimikunnan perustamisesta. Nimitystoimikunnan tehtävänä on jatkossa mm. valmistella hallituksen jäsenten valintaa ja hallituksen jäsenten sekä hallituksen valiokuntien jäsenten palkitsemista koskevat ehdotukset yhtiökokoukselle. Nimitystoimikunta koostuu kolmesta jäsenestä, jotka ovat yhtiön kolme suurinta osakkeenomistajaa tai niiden nimeämiä edustajia. Yhtiön hallituksen puheenjohtaja toimii nimitystoimikunnan asiantuntijajäsenenä, ellei hän kuulu nimitystoimikuntaan muulla perusteella (asiantuntijajäsenenä toimiessaan hallituksen puheenjohtaja ei olisi nimitystoimikunnan virallinen jäsen eikä hänellä olisi äänioikeutta).

Yhtiökokous valtuutti hallituksen päättämään osakeannista ja osakkeisiin oikeuttavien erityisten oikeuksien antamisesta. Valtuutuksen nojalla voidaan antaa enintään 2 000 000 osaketta. Valtuutus koskee sekä uusien osakkeiden antamista että yhtiön hallussa olevien omien osakkeiden luovuttamista. Valtuutus oikeuttaa hallituksen päättämään kaikista osakeannin sekä osakkeisiin oikeuttavien erityisten oikeuksien antamisen ehdoista, mukaan lukien oikeuden osakkeenomistajien merkintäetuoikeudesta poikkeamiseen.

Valtuutus on voimassa seuraavaan varsinaiseen yhtiökokoukseen, mutta kuitenkin enintään 30.6.2023 saakka, ja se korvaa aiemmat valtuutukset suunnatusta osakeannista ja osakkeisiin oikeuttavien erityisten oikeuksien antamisesta.

Osakkeet ja osakkeenomistajat

Osakepääoma ja osakkeiden lukumäärä

Yhtiöllä on yksi osakesarja ja kaikilla osakkeilla on yhtäläiset oikeudet. Katsauskauden lopussa Lemonsoft Oyj:n osakepääoma koostui 18 273 726 (680) osakkeesta. Osakkeiden määrä oli katsauskaudella keskimäärin 18 273 726 (680) osaketta. Osakkeiden määrässä on huomioitu osakesplit maksuttomalla suunnatulla osakeannilla.

Yhtiön osake on kaupankäynnin kohteena Nasdaq Helsinki Oy:n ylläpitämällä First North Growth Market Finland -markkinapaikalla. Katsauskauden aikana osakkeen ylin kurssi oli 18,00 euroa ja alin 11,04 euroa. Päätöskurssi 31.3.2022 oli 13,05 euroa. Yhtiön osakekannan markkina-arvo katsauskauden päätöskurssilla oli noin 238,5 miljoonaa euroa. Osakkeen keskimääräinen päivittäinen vaihtovolyymi oli katsauskaudella 13 471 kappaletta (201 203 euroa).

Yhtiöllä oli 31.3.2022 yhteensä 2 615 osakkeenomistajaa. Yhtiön suurimmat osakkeenomistajat löytyvät yhtiön sijoittajasivuilta osoitteesta <https://investors.lemonsoft.fi/osakkeenomistajat/>.

Merkittävät lähiajan riskit ja epävarmuustekijät

Suurin toimialaamme koskeva haaste on ammattitaitoisen henkilöstön saatavuus. Vahvan kasvun myötä Lemonsoft panostaa voimakkaasti osaavien henkilöiden rekrytointiin. Konsernin menestys ja orgaanisen kasvun mahdollisuudet riippuvat suurelta osin siitä, kuinka hyvin pystymme hankkimaan palveluksemme lisää ammattitaitoista henkilöstöä, motivoimaan ja sitouttamaan heitä sekä ylläpitämään ja kehittämään osaamista.

Konsernin asiakasyritysten liiketoiminnan mahdollinen heikkeneminen voisi näkyä mm. teollisuusyritysten investointien vähenemisenä ja alihankintaketjujen tarpeiden pienentymisenä. Tämä vaikuttaisi myös toiminnanohjausjärjestelmien kysyntään negatiivisesti, mikä voisi hidastaa konsernin uusmyynnin kehitystä ja nykyasiakaskannasta saatavaa lisämyyntiä.

Covid-19 -pandemian lisäksi Ukrainan sodan kaltaisilla maailmanlaajuisesti vaikuttavilla tapahtumilla voisi myös olla suoria ja epäsuoria vaikutuksia Lemonsoftin liiketoimintaan. Nämä saattaisivat lisäksi aiheuttaa Lemonsoftin asiakkaille liiketoiminta- ja konkurssiriskejä, jotka puolestaan voisivat vaikuttaa konsernin liiketoimintaan ja kassatilanteeseen. Lemonsoft seuraa jatkuvasti tilanteen kehittymistä riskienhallinnan näkökulmasta.

ERP-markkinoilla on yleisesti runsaasti kilpailua ja toimiala on pirstaloitunut. Pienemmät toimijat ovat pääasiassa keskittyneet tiettyyn pienten ja keskisuurien yritysten sektoriin eivätkä suuremmat toimijat kilpaile asiakkuuksista suoraan samalla markkinalla. Kilpailu Lemonsoftin toimintamarkkinoilla voi kuitenkin kiristyä nykyisten kilpailijoiden tai ketterien uusien toimijoiden vuoksi.

Tietoturvaan ja palveluntarjoajien IT-järjestelmiin liittyvät riskit ovat merkittävät konsernin liiketoiminnan toimitusvarmuuteen ja jatkuvuuteen vaikuttava tekijä. Lemonsoft investoi jatkuvasti korkeaan toimintavarmuuteen ja korkeaan tietoturvan järjestelmiin, ja pyrkii varmistumaan ostamiensa palveluiden korkeasta laadusta valitsemalla merkittävimmiä kumppaneiksi alan johtavia toimijoita. Euroopan tietosuojasääntely saattaa osaltaan tuoda odottamattomia riskejä Lemonsoftin toimintaympäristöön.

Lemonsoftin kasvun kannalta merkittävää on onnistuminen yritysostoissa ja niihin liittyvässä integraatiotyössä. Yhtiö on toteuttanut viime vuosina useita yritysostoja ja pyrkii kasvamaan myös jatkossa yritysostojen kautta. Kohdeyrityksiin ja niiden integrointiin osaksi Lemonsoftia voi liittyä odottamattomia riskejä.

Hallituksen esitys osingonjaosta

Yhtiökokous päätti 5.4.2022, että tilikaudelta 2021 vahvistetun taseen mukaan jaetaan osinkoa 0,13 euroa osaketta kohden. Osinko, yhteensä noin 2,4 miljoonaa euroa, maksettiin osakkeenomistajille katsauskauden jälkeen 20.4.2022.

Katsauskauden päättymisen jälkeiset tapahtumat

Ei olennaisia tapahtumia katsauskauden päättymisen jälkeen.

Näkymät vuodelle 2022

Lemonsoftin tavoitteena on jatkaa vakaata kasvua sekä lisäämällä nykyiselle asiakaskannalle tarjottavien ohjelmistomoduulien määrää että kasvattamalla asiakaskantaa uusilla asiakkuuksilla uusmyynnin kautta.

Digitalisaatiokehityksen ja toiminnanohjausjärjestelmien käytön lisääntymisen konsernin potentiaalisessa asiakaskentässä odotetaan jatkuvan, erityisesti rakennus- ja teollisuus- ja logistiikassa. ERP on keskeinen järjestelmä asiakkaan liiketoiminnan ohjaamisen ja jatkuvuuden kannalta, minkä vuoksi asiakaspysyvyyden odotetaan myös pysyvän nykyisellä korkealla tasolla.

Toisen vuosipuoliskon 2021 ja katsauskauden aikana tehtyjen rekrytointien seurauksena suhteellinen kannattavuus tulee olemaan heikompi vuoden 2022 ensimmäisellä kuin toisella vuosipuoliskolla.

Tulosennuste vuodelle 2022

Pidämme aiemman ennustemme vuodelle 2022 ennallaan ja arvioimme, että tilikauden 2022 liikevaihto kasvaa 23-28 prosenttia verrattuna tilikauteen 2021, ja että oikaistu liikevoitto on 30-35 prosenttia liikevaihdosta vuonna 2022.

Taloudellinen tiedottaminen

Lemonsoft Oyj julkistaa seuraavat taloudelliset katsaukset vuonna 2022:

- puolivuositarkastuksen tammi-kesäkuulta 2022 perjantaina 22.7.2022
- osavuositarkastuksen tammi-syyskuulta 2022 perjantaina 28.10.2022

Webcast sijoittajille ja medialle

Lemonsoft järjestää suoran webcast-lähetyksen sijoittajille ja medialle englanniksi 27.4.2022 klo 14.00 EET.

Webcast-lähetystä voi seurata verkossa livenä tämän linkin kautta: <https://lemonsoft.videosync.fi/2022-q1-results>

Tallenne tilaisuudesta ja esitysmateriaali ovat saatavilla tilaisuuden jälkeen osoitteessa <https://investors.lemonsoft.fi/>.

Lemonsoft Oyj
Hallitus

Lisätietoja

Kari Joki-Hollanti
Toimitusjohtaja
kari.joki-hollanti@lemonsoft.fi
+358 44 730 9271

Alpo Luostarinen
Director, M&A and IR
alpo.luostarinen@lemonsoft.fi
+358 50 911 3507

Hyväksytty neuvonantaja:
Danske Bank A/S, Suomen sivuliike, +358 40 841 3052

Lemonsoft Oyj lyhyesti

Lemonsoft on suomalainen ohjelmistoyhtiö, joka suunnittelee, kehittää ja myy toiminnanohjauksen ohjelmistoratkaisuja asiakkaidensa liiketoimintaprosessien ja hallinnon tehostamiseksi eri osa-alueilla. Yhtiön ohjelmistotuotteiden ja niihin liittyvien palveluiden laaja tuotetarjooma mahdollistaa asiakkaiden kokonaisvaltaisen palvelun. Yhtiön standardimuotoiset ja skaalautuvat ohjelmistoratkaisut toimitetaan pääasiassa pilvipalveluna ja ne perustuvat SaaS-malliin, jossa asiakkaat maksavat ohjelmiston käytöstä kuukausittaisesta palvelumaksusta. Yhtiö toimii Suomen ERP-ohjelmistomarkkinalla pääasiassa pienten ja keskisuurten yritysten palveluntarjoajana. Yhtiön asiakaskunta koostuu asiakkaista erityisesti teollisuuden, tukku- ja erikoistavarakaupan, asiantuntija- ja palvelutoimialan, rakentamisen ja tilitoimistojen toimialoilta.

Tutustu meihin paremmin osoitteessa www.lemonsoft.fi.

Jakelu

Nasdaq Helsinki Oy
Keskeiset tiedotusvälineet

Katsauskauden laadintaperiaatteet

Luvut on laadittu Suomen kirjanpitolainsäädännön (FAS) mukaisesti.

Katsauskauden luvut ovat tilintarkastamattomia.

KONSERNIN TULOSLASKELMA

1 000 euroa	1-3/2022	1-3/2021	1-12/2021
LIIVEVAIHTO	5 002	3 849	17 227
Liiketoiminnan muut tuotot	1	14	45
Materiaalit ja palvelut	-555	-417	-1 893
Henkilöstökulut	-2 633	-1 787	-8 091
Poistot ja arvonalentumiset			
Suunnitelman mukaiset poistot	-123	-92	-462
Konserniliikearvon poistot	-224	-144	-699
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	-347	-236	-1 161
Liiketoiminnan muut kulut	-458	-290	-3 059
LIIVEVOITTO (-TAPPIO)	1 010	1 133	3 070
Rahoitustuotot ja -kulut	-5	1	16
VOITTO (TAPPIO) ENNEN TILINPÄÄTÖSSIIRTOJA JA VEROJA	1 006	1 134	3 086
Tuloverot	-238	-250	-778
Vähemmistöosuudet	6	0	35
KATSAUSKAUDEN VOITTO (TAPPIO)	762	884	2 272

KONSERNIN TASE

1 000 euroa	3/2022	3/2021	12/2021
PYSYVÄT VASTAAVAT			
Aineettomat hyödykkeet	6 173	3 734	6 484
Aineelliset hyödykkeet	606	580	533
Sijoitukset	1 874	1 495	1 874
PYSYVÄT VASTAAVAT yhteensä	8 653	5 809	8 891
VAIHTUVAT VASTAAVAT			
Vaihto-omaisuus	36	43	52
Lyhytaikaiset saamiset	1 550	980	1 795
Rahat ja pankkisaamiset	19 749	3 979	19 060
VAIHTUVAT VASTAAVAT yhteensä	21 335	5 002	20 907
Vastaavaa yhteensä	29 988	10 811	29 798
OMA PÄÄOMA	22 753	5 633	21 991
Vähemmistöosuudet	36	1	30
VIERAS PÄÄOMA			
Pitkäaikainen vieras pääoma	2 400	1 500	2 400
Lyhytaikainen vieras pääoma	4 799	3 677	5 377
VIERAS PÄÄOMA yhteensä	7 199	5 177	7 777
Vastattavaa yhteensä	29 988	10 811	29 798

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA

1 000 euroa	1-3/2022	1-3/2021	1-12/2021
Liiketoiminnan rahavirta:			
Voitto (tappio) ennen satunnaisia eriä	1 006	1 134	3 086
Oikaisut	352	253	1 182
Rahavirta ennen käyttöpääoman muutosta	1 358	1 387	4 267
Käyttöpääoman muutos	-305	150	328
Rahavirta ennen rahoituseriä ja veroja	1 053	1 536	4 595
Rahoitustuotot ja -kulut sekä verot	-255	-251	-602
Liiketoiminnan rahavirta (A)	798	1 286	3 994
Investointien rahavirta:			
Investoinnit aineellisiin ja aineettomiin hyödykkeisiin	-109	0	-2 560
Aineellisten ja aineettomien hyödykkeiden luovutustulot	0	0	107
Investoinnit muihin sijoituksiin	0	0	-379
Ostetut tytäryhtiöosakkeet	0	-197	-1 236
Investointien rahavirta (B)	-109	-197	-4 069
Rahoituksen rahavirta:			
Maksetut osingot	0	-2 210	-2 210
Pitkäaikaisten lainojen nostot ja takaisinmaksut	0	0	1 300
Maksullinen osakeanti	0	0	14 945
Rahoituksen rahavirta (C)	0	-2 210	14 035
Rahavarojen muutos (A + B + C) lisäys (+) / vähennys (-)	689	-1 122	13 960
Rahavarat katsauskauden alussa	19 060	5 100	5 100
Rahavarat katsauskauden lopussa	19 749	3 979	19 060
Rahavarojen muutos	689	-1 122	13 960

KONSERNIN OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET

1 000 euroa	1-3/2022	1-3/2021	1-12/2021
Sidottu oma pääoma			
Osakepääoma katsauskauden alussa	80	8	8
Osakepääoman korotus	0	0	72
Osakepääoma katsauskauden lopussa	80	8	80
Sidottu oma pääoma yhteensä	80	8	80
Vapaa oma pääoma			
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto katsauskauden alussa	14 980	36	36
Listautumisanti	0	0	14 945
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto katsauskauden lopussa	14 980	36	14 980
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto yhteensä	14 980	36	14 980
Edellisten tilikausien voitto katsauskauden alussa *	6 930	6 916	6 935
Jaetut osingot	0	-2 210	-2 210
Osakepääoman korotus	0	0	-72
Edellisten tilikausien voitto/tappio katsauskauden lopussa	6 930	4 706	4 658
Katsauskauden voitto (tappio)	762	884	2 272
Vapaa oma pääoma yhteensä	22 673	5 625	21 911
Pääomalainat			
Pääomalainat katsauskauden alussa	0	0	200
Pääomalainan siirto	0	0	-200
Pääomalainat katsauskauden lopussa	0	0	0
Pääomalainat yhteensä	0	0	0
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	22 753	5 633	21 991

* Tytäryhtiöfuusioista muodostuneiden voittovarojen palautus kertyneisiin voittovaroihin vuonna 2021

KONSERNIN VASTUUT

1000 euroa	3/2022	3/2021	12/2021
Toimitilojen vastuut			
Toimitilojen vuokravastuut < 1 v	198	48	200
Toimitilojen vuokravastuut >1 v	0	0	5
Yhteensä	198	48	205
Leasingvastuut			
Leasingvastuut < 1 v	1	8	1
Leasingvastuut >1 v	0	0	0
Yhteensä	1	8	1
Esineoikeudelliset vakuudet			
Käteispantit (irtain esine tai arvopaperi) *	1 073	1 073	1 073
Yrityskiinnitys emoyhtiö	2 000	500	2 000
Yhteensä	3 073	1 573	3 073

* Käteispanntien arvo vastaa pantattujen kiinteistöosakkeiden hankintahintaa

AVAINLUKUJEN LASKENTAKAAVAT

Myyntikate = Liikevaihto + Liiketoiminnan muut tuotot - Materiaalit ja palvelut

Käyttökate (EBITDA) = Liikevoitto/-tappio + Poistot ja arvonalentumiset

Oikaistu käyttökate = Liikevoitto/-tappio + Poistot ja arvonalentumiset - Business Finlandin tuki + Yritystojen ja listautumisen kustannukset

Liikevoitto (EBIT) = Liikevaihto + Liiketoiminnan muut tuotot - Materiaalit ja palvelut - Henkilöstökulut - Liiketoiminnan muut kulut - Poistot ja arvonalentumiset

Oikaistu liikevoitto = Liikevoitto/-tappio - Business Finlandin tuki + Yritystojen ja listautumisen kustannukset + Konserniliikkeen poistot

Omavaraisuusaste, % = Oma pääoma +/- Vähemmistöosuus x100 / (Taseen loppusumma - Saadut ennakot)

Nettovelkaantumisaste, % = (Lainat rahoituslaitoksilta - Rahat ja pankkisaamiset) x100 / Oma pääoma

Nettovelka = Lainat rahoituslaitoksilta - Rahat ja pankkisaamiset

Osakekohtainen tulos (EPS) = Katsauskauden voitto (tappio) / Osakkeiden osakeantioikaistu lukumäärä keskimäärin ilman omia osakkeita

KÄYTTÖKATTEEN JA LIIKEVOITON OIKAISUT

1 000 euroa	1-3/2022	1-3/2021	1-12/2021
Käyttökate (EBITDA)	1 358	1 370	4 231
Käyttökate (EBITDA), % liikevaihdosta	27,1 %	35,6 %	24,6 %
<i>Business Finland tuki</i>	0	-14	-45
<i>Yritystojen ja listautumisen kustannukset</i>	11	13	1 449
Oikaistu käyttökate	1 369	1 368	5 635
Oikaistu käyttökate, % liikevaihdosta	27,4 %	35,6 %	32,7 %

1 000 euroa	1-3/2022	1-3/2021	1-12/2021
Liikevoitto (EBIT)	1 010	1 133	3 070
Liikevoitto (EBIT), % liikevaihdosta	20,2 %	29,4 %	17,8 %
<i>Business Finland tuki</i>	0	-14	-45
<i>Yritystojen ja listautumisen kustannukset</i>	11	13	1 449
<i>Konserniliikearvon poistot</i>	303	179	937
Oikaistu liikevoitto	1 325	1 311	5 411
Oikaistu liikevoitto, % liikevaihdosta	26,5 %	34,1 %	31,4 %

