



## DELÅRSRAPPORT Q3 | 2022



# Value through People & Tech

Xavi Solutions hjälper onoterade it-bolag att växa. Med en kombination av konsulternas samlade erfarenhet och ett brett erbjudande inom IT skapar Xavi Solutions värde för såväl slutkunden som investeraren. Vår aktie Xavi B är noterad på NORDIC SME.

**3 DELÅRSRAPPORT JAN-SEP 2022**

**4 VD HAR ORDET**

**6 VERKSAMHETEN**

**8 FINANSIELL INFORMATION**

**13 XAVI - KONCERN**

**19 XAVI - MODERBOLAG**

**21 NOTER**

# DELÅRSRAPPORT Januari – September 2022

I tredje kvartalet ökade omsättningen för jämförbara enheter från 24,0 mkr till 24,2 mkr och rörelseresultatet förbättrades från -0,5 mkr till +0,5 mkr.

## Juli – September 2022

- Nettoomsättningen uppgick till 24,2 (24,9) mkr
- Rörelseresultatet uppgick till 0,5 (0,3) mkr
- Resultat efter skatt uppgick till 0,4 (-0,3) mkr
- Resultat per aktie uppgick till 0,00 (-0,01) kr

## Januari – September 2022

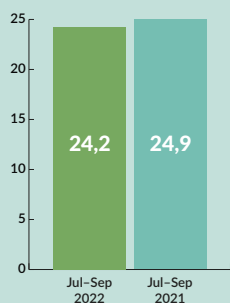
- Nettoomsättningen uppgick till 85,7 (87,8) mkr
- Rörelseresultatet uppgick till -0,2 (0,9) mkr
- Resultat efter skatt uppgick till -1,3 (-0,7) mkr
- Resultat per aktie uppgick till -0,02 (-0,02) kr

## Koncernen i korthet

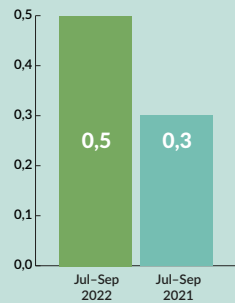
|  | Juli-Sep<br>2022 | Juli-Sep<br>2021 | Jan-Sep<br>2022 | Jan-Sep<br>2021 | Jan-Dec<br>2021 |
|--|------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Nettoomsättning, tkr                             | 24 191           | 24 926           | 85 740          | 87 764          | 118 525         |
| EBITDA, tkr                                      | 1 152            | 1 269            | 2 344           | 4 162           | 4 530           |
| Rörelseresultat, tkr                             | 473              | 256              | -245            | 906             | 361             |
| Resultat efter skatt, tkr                        | 376              | -298             | -1 337          | -698            | -1 661          |
| Resultat per aktie före och efter utspädning, kr | 0,00             | -0,01            | -0,02           | -0,02           | -0,05           |
| Tillväxt*, %                                     | -2,9             | 2 113,7          | -2,3            | 3 024,4         | 1 262,7         |
| EBITDA marginal*, %                              | 4,7              | 4,8              | 2,7             | 4,6             | 3,7             |
| Rörelsemarginal*, %                              | 1,9              | 1,0              | -0,3            | 1,0             | 0,3             |
| Soliditet*, %                                    |                  |                  | 72,8            | 28,6            | 25,5            |
| Nettokassa/nettoskuld*, tkr                      |                  |                  | 18 752          | -29 989         | -29 924         |
| Disponibla likvida medel*, tkr                   |                  |                  | 25 002          | 12 111          | 14 576          |
| Balansomslutning, tkr                            |                  |                  | 108 737         | 91 574          | 98 942          |
| Eget kapital, tkr                                |                  |                  | 79 150          | 26 220          | 25 259          |
| Eget kapital per aktie, kr                       |                  |                  | 0,63            | 0,82            | 0,79            |

\* Definitioner av dessa nyckeltal finns på sidan 18.

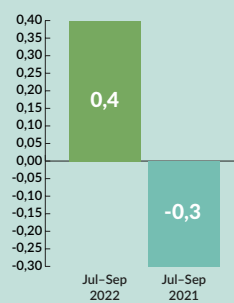
### Nettoomsättningen



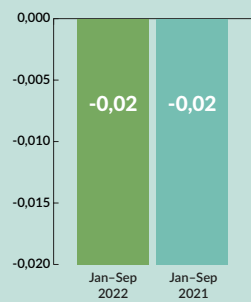
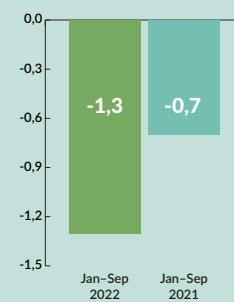
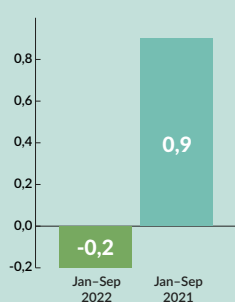
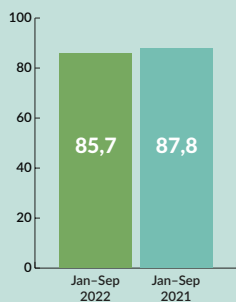
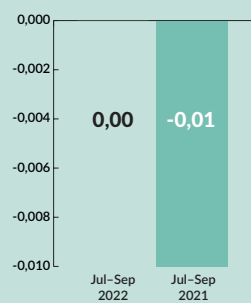
### Rörelseresultatet



### Resultat efter skatt



### Resultat per aktie





## Våra tre mål framåt

**1** Xavi Solutions ska ha en i huvudsak organisk tillväxtstrategi och vara vinst- och utdelnings-maximerande.

**2** Xavi Solutions ska nå en nettoomsättning om cirka 185 mkr i slutet av 2024.

**3** Xavi Solutions ska nå en "Earning", om cirka 11 mkr, motsvarande cirka 7,0% av omsättningen i slutet av 2024.

# VD har ordet

Efter sommarens fulltecknade emission om totalt 43,7 mkr står Xavi Solutions i det närmaste skuldfritt, med stark rörelsefinansiering och redo för tillväxt. Transformation ger effekt och under det tredje kvartalet 2022 växer omsättningen med +0,2 mkr och resultatet förbättras med +1,4 mkr jämfört med 2021 för jämförbara verksamheter.

Den 100% säkerställda företrädesemissionen med teckningsperiod under juni månad slutfördes slutligt under juli månad trots tufft finansklimat.

### Stärkta nyckeltal

Under året har Xavi Solutions genomfört två emissioner, varav en har slutförts under det tredje kvartalet. Dessa har tillfört eget kapital om 55,2 mkr, kassan har stärkts med 18 mkr, soliditeten har ökat med 47 procentenheter och den långfristiga skulden till Empir Group är till fullo reglerad.

### Tillväxt och förbättrat rörelseresultat

Trots en osäker omvärld med viss avmattning hos vissa bransch kunder ökar vår omsättning under kvartalet till 24,2 mkr jämfört med 24,0 mkr 2021 för jämförbara enheter. De optimeringsaktiviteter som startades i början av året börjar glädjande ge effekt där vårt rörelseresultat för jämförbara enheter förbättrats med +1,0 mkr till +0,5 mkr och resultat efter finansiella poster förbättrats med +1,4 mkr till +0,4 mkr, på grund av ett förbättrat rörelseresultat och sänkta räntekostnader. Optimering och effektivisering fortgår, men vi springer redan nu fortare med en klart lättare ryggsäck.

Våra segment Solve respektive Serve där Frontwalker och Tavana återfinns redovisar förbättrade resultat under kvartalet med +470 tkr respektive +541 tkr. Detta trots den omstrukturerings inom Solve som genomfördes under Q2 och som innebär en marginellt lägre omsättningsnivå för kvartalet med 6%. Serve ökade omsättning med 12% med god orderingång.

### **Starkt digitaliseringserbjudande mot ett stort, underliggande behov**

Xavi Solutions hjälper onoterade it-bolag att växa tillsammans med oss, med hjälp av vår erfarenhet och vår noterade aktie på Nordic SME. Vi är ett nischat it-/tech-bolag som erbjuder expertis kring digitalisering, arkitektur, systemutveckling, infrastruktur, förvaltning och support. Vår viktigaste tillgång är våra medarbetare - med kompetenta, passionerade och långsiktiga konsulter och tekniska lösningar ger vi våra kunder bästa möjliga värde och leverans. Vi tar ofta funktionella helhetsåtaganden och levererar gärna i agila utvecklingsteam. Kunder ser oss ofta som strategisk partner genom vår starka verksamhetskompetens kombinerat med djup kunskap om dagens och morgondagens digitala teknologi där kundens behov möts av konkreta lösningar.

Givet digitaliseringen i samhället, det ackumulerade utvecklingsbehovet efter pandemin, moderniseringsbehov av äldre system samt ökade cybersäkerhetsshot är vårt erbjudande helt rätt i tiden. Vi är ödmjuka inför den tid och affärsmiljö vi agerar i, men vet att vi löser affärskritiska problem för såväl mindre som större kunder och gör världen lite bättre varje dag. Digitaliseringen bör för Sverige, rätt hanterat, innebära en snabbare väg ur dagens lågkonjunktur.

### **Extra bolagsstämma och ny styrelse**

Efter sommarens emission har ägarbilden ritats om och efter rapportperiodens slut har därför en extra bolagsstämma genomförts den 26 oktober där bland annat en ny styrelse utsågs. Den nya styrelsen består av Marcus Pettersson (ordf.), Robert Carlén, Anders Hibell, Pär Råghall samt Margareta Strandbacke. En stark ägaragenda kombinerat med tung, industriell kompetens blir tillgångar på vår resa framåt.

Jag ser med tillförsikt fram emot slutspurten av 2022 och kommande år.

Välkommen med!

Stockholm, nov 2022

**Nicklas Raask**

VD / Koncernchef

# Verksamheten

## Marknaden

Xavi Solutions har en bred kundbas med kunder inom såväl den privata som den offentliga sektorn. Efterfrågan på tjänster har varit god under en längre period. Behovet för större bolag och organisationer att ta in specialistkompetens för kortare eller längre uppdrag bedöms fortsatt att vara stort då den snabba teknikutvecklingen och förändringstakten ofta kräver extern kompetens. Den totala IT-marknaden i Sverige beräknas uppgå till 172 miljarder SEK 2022. Tillväxten drivs i huvudsak av digitalisering, molntjänster, men även en fortsatt stor outsourcingmarknad som dessutom håller sig relativt stabil<sup>(1)</sup>.

Under Q3 2022 ser vi fortsatt ökning i våra kunders behov genom flertal förfrågningar och affärsdiskussioner kring initiativ och projekt där flera kunder önskar en närmare partner på den digitala resan. Dock har kvartalet fortsatt inneburet en viss avmattning pga det geopolitiska klimatet med pågående krig i Ukraina, finansmarknader i gungning och kunder som påverkas av ett stigande el- och energipriser. Underliggande behov är stora, men ovan gör att marknaden i vissa fall naturligt tvekar.

Xavi Solutions är en värdeadderande IT-koncern som gör våra kunder mer konkurrenskraftiga genom innovation, digital transformation, agila helhetsåtaganden kring utveckling och förvaltning av affärskritiska IT-system, resurs- och kompetensförstärkning inom systemutvecklingsprocessens alla faser samt funktionsåtaganden inom IT-support. Verksamheten drivs genom de tre segmenten Solve, Serve och Ventures;

## SEGMENT SOLVE

### Frontwalker Group

Frontwalker Group fortsätter att transformeras och vi ser en ökad efterfrågan inom ledningstjänster, systemutveckling, förvaltning

och support i pandemins efterdyningar.

Under det tredje kvartalet ökade resultatet med +470 tkr (+158%) jämfört med samma period 2021. Omsättningen minskade marginellt med 6,4%.

Frontwalkers strategi är att skapa digitala lösningar som gör våra kunder mer konkurrenskraftiga. Vi arbetar nära våra kunder, ofta som strategisk partner, och hjälper företag och organisationer att utveckla sina verksamheter samt att lyckas i den digitala förflyttningen. Tillsammans med kunden utvecklar vi skräddarsydda system och lösningar som gör kunderna mer konkurrenskraftiga. Detta gör vi genom expertkonsulter inom ledning och systemutvecklingsprocessens samtliga roller, genom agila utvecklingsteam samt genom att ta helhetsansvar för system över hela livscykeln med utveckling, förvaltning, drift och support i moderna DevOps<sup>(2)</sup> upplägg.

Frontwalker arbetar branschoberoende, men har ett särskilt fokus på e-hälsa, offentlig sektor, retail, IT/Tech samt affärsinformation. Därmed ges tydliga vertikaler där tung kompetens och erfarenhet inom modern IT-utveckling och digital teknologi appliceras i specifika branscher/domäner. Vi hjälper kunder att välja rätt teknologi och att dra full nytta av moderna molntjänster. Frontwalker har expertkompetens att nyttja en molntjänsts specifika egenskaper fullt ut av applikationslogiken med resultat att prestanda och säkerhet höjs och kostnad sänks radikalt. Våra kunder visar intresse för att modernisera sina applikationer för att fortsatt kunna ligga i teknologins framkant och här har vi möjlighet att ta ett helt ansvar för en portfölj av applikationer med god synergi som följd.

Frontwalker innehar den globala certifieringen Great Place To Work™ vilket är ett signum för företag som skapat en av medarbetarna erkänt riktigt bra arbetsplats och som arbetar aktivt med förbättrings- och förändringsarbete. Detta ger oss visibilitet, erkännande och god

## Solve

Konsultativ affär kring innovation, strategi, ledning, digital transformation, specialister inom systemutveckling, projekt och agila team samt funktions-/helhetsåtaganden kring systemets hela livscykel

## Serve

Outsourcing, bemanning och resursförsörjning inom IT, primärt inom infrastruktur, servicedesk/support samt viss utveckling.

## Ventures

Investeringar i intressebolag och startup/scaleup bolag under utveckling.

1 Radar Ecosystem Specialists (2022). IT-radar 2022.

2 DevOps är en sammansättning av Dev (development - utveckling) och Ops (operations - drift) och är föreningen av människor, process och teknik för att ge fortsatt mervärde till kunderna.

draghjälp inom såväl rekrytering – konsulter vet att det är en bra arbetsplats de tar anställning i, såväl som i kunddialoger – kunder vet att konsulter arbetar i en god miljö och är väl omhändertagna. Great Place To Work™ ger en utmärkt grund för ett aktivt, datadrivet förbättringsarbete med utgångspunkt i medarbetarens upplevda situation. Siktet är inställt på att framgent erhålla den högsta nivån, Sveriges Bästa Arbetsplatser™ (SBA) som utgörs av de högst rankade bolagen i Sverige inom sin organisationsstorlek.

## SEGMENT SERVE

### Tavana IT

Tavana arbetar med en hög ambitionsnivå. Vi ger oss inte förrän vi antar de mest spännande utmaningarna och jobbar med de bästa människorna. Vi är ett starkt och växande IT-konsultföretag som hjälper våra kunder. På vägen har vi byggt en stark och passionerad företagskultur - något vi är otroligt stolta över! Vi tänker långsiktigt. Vi söker de vassaste medarbetarna, som kan skapa de bästa tjänsterna och driva utvecklingen framåt hos våra kunder.

Under det tredje kvartalet ökade resultatet med +541 tkr eller +60,1% jämfört med samma period 2021. Omsättningen ökade med 12,4%.

Bland våra kunder hittar man Europas ledande aktör inom optikbranschen, världens största butikskedja för kläder, Sveriges största företag inom hemstädning, en av världens globalt ledande betalningstjänster, världens största streamingtjänster för film, världens största streamingtjänster för musik samt världens största bolag inom lagring av energi, m.fl.

Stort fokus har under kvartalet legat på att vidareutveckla våra kundrelationer med både existerande samt att utöka vår kundkrets inom både privat och offentlig sektor. I och med detta har ett antal nya kunder inom olika branscher och regioner tillkommit. Verksamheten i Tavana IT utvecklas väl och vår position i Storstockholmsregionen känns mycket bra och satsningar har gjorts för att upprätthålla god kvalitet, högt tempo och fortsatt tillväxtresa.

## SEGMENT VENTURES

Inom Xavi Ventures återfinns för närvarande två investeringar;

### Designtech Solutions AB

Erbjuder mjukvaruprodukter för dokument- och projekthantering. Xavi Solutions äger 34,83% via det helägda dotterbolaget Designnode AB.

### Giggernaut AB

Utvecklar en marknadsplats för gigekonomin med fokus på IT/tech. Mjukvaran kan med fördel användas som logikmotor i större systemlandskap samt i andra vertikaler än IT/tech. Xavi Solutions äger 14,7% av bolaget.

## Väsentliga händelser under rapportperioden

**Den 26 september** pressmeddelade Xavi Solutions om att bolaget kallar till extra bolagsstämma den 26 oktober 2022.

**Den 4 juli** offentliggjorde styrelsen i Xavi Solutions utfallet i företrädesemissionen som beslutades den 3 juni. Xavi Solutions tillfördes ca 43,7 mkr, före kvittning samt emissionskostnader

om 5,9 mkr. Ungefär 13 mkr av emissionslikviden reglerades genom kvittning av Empir Groups fordran. Emissionsgaranterna tecknade 17,2 mkr. Företrädesemissionen gör Xavi Solutions nästan skuldfritt, får stärkt rörelsefinansiering samt möjliggör framtida förvärv.

För mer information se [www.xavisolutions.se](http://www.xavisolutions.se)

# Finansiell information

## Omsättning och resultat

Nettoomsättningen under perioden uppgick till 85 740 (87 764) tkr, varav 24 191 (24 926) tkr under tredje kvartalet. I föregående års omsättning ingår Xavitech Micropumps försäljning; 3 111 tkr. Bolaget såldes 2021. Nettoomsättning korrigerat för ovan uppgår till 85 740 (84 653) dvs en tillväxt som kommer ifrån segmentet Serve.

Periodens rörelseresultat uppgick till -245 (906) tkr, varav 473 (256) tkr för det tredje kvartalet. Här ingår andel i intressebolaget Designtechs resultat; -159 (0) tkr. Den 30 september föregående år såldes dotterbolaget Xavitech Micropumps, vilket genererade en reavinst på +1 007 tkr. Det tredje kvartalet visar en resultatförbättring på 970 tkr för jämföra enheter jämfört med samma period föregående år. Året har påverkats av första halvårets genomförda omstrukturering i ett av dotterbolagen som per sista juni var genomförd. Detta påverkade främst andra kvartalet negativt med bland annat strukturkostnader, 750 tkr, samt minskad försäljning. Övriga affärsdrivande verksamheter inom koncernen har levererat bättre försäljning samt resultat jämfört med samma period föregående år, både inom segmentet Solve samt Serve.

Moderbolagets kostnader är högre i syfte att organisera och bygga det publika bolaget Xavi Solutions för att möjliggöra framtida tillväxt. Detta arbete startade under senare delen av 2021 och har pågått under främst första halvåret. Ökade satsningar inom marknadsföring, sälj samt IT som startade under sista kvartalet föregående år pågår fortsatt men i minskad takt.

Finansnetto uppgick under perioden till -1 082 (-1 602) tkr, varav -94 (-52) tkr under tredje kvartalet. Ränteutgifterna har minskat under tredje kvartalet jämfört med samma period

föregående år pga den kraftigt minskade skuldsättningen. Ränteintäkt 85 (-) tkr avser ränta på fordran mot T9 Consulting AB, som uppstod i samband med försäljningen av Xavitech Micropumps. Periodens resultat uppgick till -1 337 (-698) tkr, varav 376 (-298) tkr i tredje kvartalet. Av periodens resultat är -1 510 (-772) tkr hänförligt till moderbolagets aktieägare, varav 272 (-348) tkr under tredje kvartalet.

## Kassaflöde och finansiell ställning

Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick under perioden till -3 561 (-2 086) tkr varav -4 118 (-3 710) tkr under det tredje kvartalet. Anledningen till det sämre kassaflödet från den löpande verksamheten jämfört med samma period föregående år, är det sämre rörelseresultatet, en negativ utveckling av rörelsekapitalet om 865 tkr samt att betald bolagsskatt varit högre.

Kassaflödet från investeringsverksamheten uppgick under perioden till 17 (378) tkr varav 0 (-1 454) tkr under tredje kvartalet. Föregående år skedde förvärv av dotterbolaget Racasse AB, vilket tillförde 1936 tkr i likvida medel till koncernen under andra kvartalet. Samma år under tredje kvartalet betalades en tilläggsköpskilling ut för förvärvet. Samtidigt genererade försäljningen av dotterbolaget Xavitech Micropumps AB en betalning om 500 tkr.

Kassaflödet från finansieringsverksamheten uppgick under perioden till 19 443 (-4 256) tkr varav 17 205 (1 653) tkr under det tredje kvartalet. Den genomförda företrädesemissionen i juli har tillfört bolaget 30 709 tkr i likvida medel. Av inbetald emissionslikvid har 6 814 tkr använts för att slutamortera det långfristiga lånet till Empir Group. Betalda emissionskostnader under perioden uppgår till 6 023 tkr varav 5 536 tkr under tredje kvartalet. I samband med nyemissionen i april skedde



en förändring av finansieringsupplägget med SEB där nya lån uppgår till 6 000 tkr samtidigt som checkkrediterna minskat med motsvarande. Amortering av leasingskulld har skett med -2 651 (-3 266) tkr och användandet av checkkrediterna har minskat med -529 tkr (3 159). Föregående år skedde en utdelning i maj, 3 190 tkr.

Det totala kassaflödet uppgick under perioden till 15 898 (- 5 964) tkr varav 13 088 (- 3 511) tkr under tredje kvartalet. Den sista september uppgick nettofordran/skulld till 18 752 (-29 989) tkr. Vid periodens utgång uppgick likvida medel till 21 801 (5 770) tkr. Därutöver fanns outnyttjade kreditlimiter uppgående till 3 201 (6 341) tkr. Totalt uppgick därmed koncernens disponibla likvida medel till 25 002 (12 111) tkr.

### Medarbetare

Xavi Solutions har sysselsatt 125 (132) personer i medeltal under perioden varav 115 (122) personer varit anställda. I det tredje kvartalet har koncernen sysselsatt 120 (134) personer varav 111 (127) varit anställda. Utöver de anställda anlitate koncernen 10 (10) underkonsulter i genomsnitt under perioden och 9 (7) under tredje kvartalet. Vid periodens slut uppgick antalet sysselsatta till 134 (150).

### Antal aktier och Eget kapital

Det totala antalet aktier uppgår till 1 375 000 aktier av serie A och 123 488 081 aktier av serie B, totalt 124 863 081 aktier. Eget kapital uppgår totalt till 79 150 (26 220) tkr, varav 75 837 (22 938) är hänförligt moderbolagets aktieägare. Xavi Solutions har för närvarande inga utestående teckningsoptionsprogram. Den riktade nyemissionen i april har tillförde 17,6 mkr i eget kapital samt 13 500 000 nya B-aktier. Företrädesemission i juli uppgick till ca 43,7 mkr samt beräknade emissionskostnader uppgick till ca 5,9 mkr. Efter att emissionen har registrerades i juli ökade Xavi Solutions aktiekapital med 23,8 mkr, från 13,6 mkr till 37,5 mkr samt 79 458 323 nya aktier (875 000 A-aktier och 78 583 323 B-aktier).

### Investeringar

Investeringar i materiella anläggningstillgångar under perioden uppgick till 98 (104) tkr, varav 0 (0)

under tredje kvartalet. Försäljning av inventarier har skett under perioden uppgående till 115 (0) tkr varav 0 (0) under senaste kvartalet.

Värdet på nyttjanderättstillgångarna (mestadels hyreskontrakt för våra kontor) enligt IFRS16 uppgick vid periodens slut till 3 058 (3 752) tkr, varav det största värdet var i hyreskontrakt för byggnader. Vid årets ingång uppgick tillgångarna till 3 121 (6 775) tkr. Minskningen beror på att vi börjar närma oss utgången av flera större hyreskontrakt.

### Moderbolaget

Verksamheten i moderbolaget omfattar finansiering och ägande av dotterföretagen inom segmenten. Verksamheten i moderbolaget omfattar koncernledning, ekonomi och IR/PR samt finansieringsfrågor. Riskerna för moderbolaget utgörs i allt väsentligt av den operativa verksamhet som bedrivs i dotterbolagen. Moderbolagets intäkter uppgick under perioden till 7 236 (-) tkr. Från 2022 är koncernens ekonomipersonal anställda i moderbolaget dvs flytt av anställd personal har skett från dotterbolaget Frontwalker Group. Intäkterna avser ekonomi- samt management fee tjänster till alla dotterbolag i koncernen.

Rörelseresultatet uppgick till - 1 030 (-2 920) tkr. Rörelseresultatet exklusive management fee uppgick till -5 035 (-2 920) tkr. Resurser har tillförts moderbolaget för att möjliggöra framtida tillväxt.

Resultat efter finansiella poster uppgick till 19 596 (- 3 933) tkr. Under perioden har aktier i dotterbolaget Racasse AB skrivits ner med 3 236 tkr. Moderbolaget har mottagit utdelningar från dotterföretag med 24 720 tkr som har kvittats mot koncerninterna skulder. Räntekostnaderna har minskat jämfört med samma period föregående år. Det långfristiga lånet mot Empir Group är fullt återbetalat via årets genomförda emissioner.

Likvida medel uppgick vid periodens slut till 16 704 (-) tkr. Därutöver finns outnyttjad kreditlimit uppgående till 700 (461) tkr. Totalt uppgick därmed moderbolagets disponibla likvida medel till 17 404 (461) tkr. Antalet anställda i moderbolaget uppgick vid periodens slut till 6 personer (0).

### Närstående transaktioner

Vid tredje kvartalets början hade Xavi Solutions ett lån från Empir Group om 19,8 mkr som löpte med 6 % ränta. I samband med emissionen under kvartalet har lånet lösts genom dels kvittning av 13 mkr samt amortering 6,8 mkr.

### Risker och osäkerheter i verksamheten

Xavi Solutions koncernen och moderbolaget Xavi Solutionnode AB är genom sin verksamhet exponerad för olika slag av finansiella risker, såsom marknadsrisk, kreditrisk, likviditetsrisk och affärsrisk. Xavi Solutions affärsrisk omfattar bland annat prisnivå och åtaganden gentemot kund, förändrade kundkrav, minskad efterfrågan på konsulttjänster, kundkoncentration, förändrat beteende från konkurrenter samt ränterisker. För att fortsätta växa är koncernen beroende av att kunna utveckla, behålla samt rekrytera kvalificerade medarbetare och samtidigt upprätthålla en personalkostnadsnivå som är rimlig med hänsyn till priset mot kund. Det har tidigare, och fortsatt, varit stor konkurrens om kvalificerade medarbetare. I Xavi Solutions årsredovisning för år 2021, sidan 42 under not 3 beskrivs koncernens och moderbolagets risker och riskhantering utförligare. Det bedöms inte ha tillkommit några väsentliga risker utöver de som beskrivs i årsredovisningen.

### Utsikter

Bristen på IT/techexperter, bland annat inom systemutveckling skapar en stark efterfrågan på marknaden, och i en tvekande marknad är i många fall konsulter hos våra kunder att föredra framför permanent anställning. Vi behöver bli fler och samtliga enheter i koncernen rekryterar löpande med god attraktionskraft. Vi bygger värde för våra kunder genom att förena kompetens och erfarenhet med digital teknologi.

När vi tittar framåt är vår bedömning att IT-marknaden kommer att återgå till det normalillstånd som rått i många år, det vill säga att efterfrågan

på IT-konsulter är större än utbudet. Kortsiktigt sker dock en avmattning av marknadens tillväxt givet geopolitiska störningar och instabilitet på finansmarknaderna vilket påverkar kunders investeringsvilja. Ännu återstår mycket att göra i den digitaliseringsprocess som pågår inom snart sagt alla slags verksamheter och som driver efterfrågan av IT-tjänster. Bristen på tillgänglig IT-kompetens är ett strukturellt problem som ännu inte har fått sin lösning. Det finns i marknaden ett stort uppdämt post-pandemiskt behov av digitalisering och i kombination med teknisk skuld kring den legacy IT som växer hos många kunder och organisationer ger detta goda förutsättningar för stora behov framåt vilket vi avser bistå i som helhetsleverantör – från råd i tidig fas via experter och specialister till utveckling och långsiktig förvaltning av digitala lösningar inkl modernisering av legacy. Digitalisering är en möjliggörare för Sverige som förkortar vägen ur lågkonjunkturen.

IT-konsultbranschen i Sverige präglas av ett fåtal större leverantörer och ett stort antal mindre nischspelare. Branschen genomgår för närvarande en tydlig konsolidering där vi som etablerat något större nischbolag med noterad aktie och välfungerande struktur attraherar mindre, onoterade bolag som genom Xavi Solutions ökar sin växtkraft.

Den omställning till distansarbete som skett i samhället bedömer vi kan leda till att många kunder redan vid upphandlingstillfället öppnar upp för möjligheten till leverans på distans. Konsekvensen blir att de geografiska avgränsningarna på marknaden delvis luckras upp, vilket skulle innebära nya affärsmöjligheter, men även ökad konkurrens. På en sådan marknad kommer det att bli än viktigare att utveckla och kommunicera sin unikhet, både vad gäller teknisk expertis och branschfarenhet. För Xavi Solutions innebär det en möjlighet att dra fördel av det faktum att vi är en grupp bestående av djupt samverkande enheter, genom att tydligare än idag lyfta fram den expertis och inriktning

som finns inom respektive enhet. Vi ser även att distansarbetestrenden ökar våra möjligheter att sälja in vår modell för helhetsåtaganden kring systemutveckling och systemförvaltning med leverans från kontor, hemkontor samt från våra nearshorepartners. Xavi Solutions har sedan tidigare en tydligt uttalad ambition att öka andelen inhouse-åtaganden, och vi räknar med att den ökade acceptansen för distansarbete kommer att underlätta den förflyttningen.

Ett speciellt fokus tror vi krävs kring det ökande cybersäkerhetshotet som digitaliseringen av samhälle och näringsliv medför. Här söker kunder strategiska, erfarna partners med tung teknik- och domänkunskap som aktivt kan bistå med expertis och hållbara lösningar på den digitala resan.

Koncernens tre framtida mål kvarstår oförändrade.

## Finansiell kalender

|                                 |            |
|---------------------------------|------------|
| Bokslutskommuniké 2022          | 2023-02-08 |
| Delårsrapport Januari-Mars 2023 | 2023-05-11 |
| Årsstämma                       | 2023-05-24 |
| Delårsrapport April-Juni 2023   | 2023-08-17 |

## För ytterligare information kontakta:

**Nicklas Raask, VD / Koncernchef**  
0766-210 111  
nicklas.raask@xavisolutions.se

## Granskning

Denna rapport har inte varit föremål för revisorns granskning.

Styrelsen och verkställande direktören försäkrar att delårsrapporten ger en rättvisande översikt av moderbolagets och koncernens verksamhet, ställning och resultat samt beskriver väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer som moderbolaget och de företag som ingår i koncernen står inför.

**Stockholm den 8 november 2022**

**Marcus Pettersson**

Ordförande

**Margareta Strandbacke**

Ledamot

**Anders Hibell**

Ledamot

**Robert Carlén**

Ledamot

**Pär Råghall**

Ledamot

**Nicklas Raask**

VD / Koncernchef

Denna information är sådan information som Xavi Solutionnode AB är skyldigt att offentliggöra enligt EU:s marknadsmissbruksförordning och lagen om värdepappersmarknaden. Informationen lämnades, genom ovanstående kontaktpersoners försorg, för offentliggörande den 8 november 2022 kl. 08.30 CET.

## Koncernens resultaträkning

| TKR  | Juli-Sep<br>2022 | Juli-Sep<br>2021 | Jan-Sep<br>2022 | Jan-Sep<br>2021 | Jan-Dec<br>2021 |
|--|------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Nettoomsättning  | 24 191           | 24 926           | 85 740          | 87 764          | 118 525         |
| Övriga rörelseintäkter   | 449              | 1 270            | 1 158           | 2 629           | 2 722           |
| <b>Summa rörelsens intäkter</b>  | <b>24 639</b>    | <b>26 196</b>    | <b>86 897</b>   | <b>90 393</b>   | <b>121 247</b>  |
| Köpta varor och tjänster   | -4 454           | -3 486           | -16 470         | -17 203         | -22 964         |
| Övriga externa kostnader   | -2 471           | -3 641           | -8 984          | -8 892          | -12 341         |
| Personalkostnader  | -16 541          | -17 800          | -58 940         | -60 136         | -81 447         |
| Av- och nedskrivningar   | -679             | -1 013           | -2 589          | -3 256          | -4 169          |
| Andel i intresseföretags resultat  | -22              | -                | -159            | -               | 36              |
| <b>Summa</b>   | <b>-24 166</b>   | <b>-25 940</b>   | <b>-87 142</b>  | <b>-89 487</b>  | <b>-120 886</b> |
| <b>Rörelseresultat</b>   | <b>473</b>       | <b>256</b>       | <b>-245</b>     | <b>906</b>      | <b>361</b>      |
| <b>Resultat från finansiella poster</b>  |                  |                  |                 |                 |                 |
| Resultat från övriga värdepapper   | -                | -2               | -               | -2              | -2              |
| Ränteintäkter och liknande resultatposter  | 25               | -                | 85              | -               | 25              |
| Räntekostnader och liknande resultatposter   | -119             | -552             | -1 167          | -1 600          | -2 197          |
| <b>Summa resultat från finansiella resultatposter</b>  | <b>-94</b>       | <b>-554</b>      | <b>-1 082</b>   | <b>-1 602</b>   | <b>-2 174</b>   |
| <b>Resultat före skatt</b>   | <b>379</b>       | <b>-298</b>      | <b>-1 327</b>   | <b>-696</b>     | <b>-1 813</b>   |
| Skatt  | -                | -                | -               | -               | -103            |
| Uppskjuten skatt   | -3               | -                | -11             | -2              | 255             |
| <b>Periodens resultat</b>  | <b>376</b>       | <b>-298</b>      | <b>-1 337</b>   | <b>-698</b>     | <b>-1 661</b>   |
| <b>Periodens resultat hänförligt till moderbolagets aktieägare</b>   | <b>272</b>       | <b>-348</b>      | <b>-1 510</b>   | <b>-772</b>     | <b>-1 594</b>   |
| Innehav utan bestämmande inflytande  | 104              | 49               | 172             | 73              | -67             |
| <b>Resultat per aktie, räknat på periodens resultat hänförligt till moderbolagets aktieägare före och efter utspädning, kr</b> | <b>0,00</b>      | <b>-0,01</b>     | <b>-0,02</b>    | <b>-0,02</b>    | <b>-0,05</b>    |
| <b>Genomsnittligt antal aktier före och efter utspädning, tusental</b>   | <b>108 453</b>   | <b>31 905</b>    | <b>60 866</b>   | <b>31 905</b>   | <b>31 905</b>   |
| <b>Antal aktier vid periodens slut, tusental</b>   | <b>124 863</b>   | <b>31 905</b>    | <b>124 863</b>  | <b>31 905</b>   | <b>31 905</b>   |

## Koncernens rapport över totalresultatet

| TKR                                 | Juli-Sep<br>2022 | Juli-Sep<br>2021 | Jan-Sep<br>2022 | Jan-Sep<br>2021 | Jan-Dec<br>2021 |
|-------------------------------------|------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Periodens resultat                  | 376              | 298              | -1337           | -698            | -1 661          |
| <b>Summa totalresultat för året</b> | <b>376</b>       | <b>298</b>       | <b>-1 337</b>   | <b>-698</b>     | <b>-1 661</b>   |

## Årets totalresultat hänförligt till:

| TKR                                 | Juli-Sep<br>2022 | Juli-Sep<br>2021 | Jan-Sep<br>2022 | Jan-Sep<br>2021 | Jan-Dec<br>2021 |
|-------------------------------------|------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Moderbolagets ägare                 | 272              | -348             | -1 510          | -772            | -1 594          |
| Innehav utan bestämmande inflytande | 104              | 49               | 172             | 73              | -67             |

## Koncernens rapport över finansiell ställning

### TILLGÅNGAR

| TKR  | 30 Sep<br>2022 | 30 Sep<br>2021 | 31 Dec<br>2021 |
|--|----------------|----------------|----------------|
| <b>Anläggningstillgångar</b>                 |                |                |                |
| Goodwill                                     | 58 886         | 58 879         | 58 886         |
| Nyttjanderättstillgångar                     | 3 058          | 3 752          | 3 121          |
| Materiella anläggningstillgångar             | 90             | 120            | 249            |
| Andelar i intresseföretag                    | 998            | -              | 1 157          |
| Andra långfristiga värdepapper               | 1 000          | -              | -              |
| Uppskjuten skattefordran                     | 7              | 35             | 20             |
| Andra långfristiga fordringar                | 1 874          | 1 806          | 1 800          |
| <b>Summa anläggningstillgångar</b>           | <b>65 913</b>  | <b>64 592</b>  | <b>65 233</b>  |
| <b>Omsättningstillgångar</b>                 |                |                |                |
| Kundfordringar                               | 16 516         | 18 457         | 22 127         |
| Övriga fordringar                            | 542            | 538            | 1 611          |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | 3 965          | 2 218          | 4 067          |
| <b>Summa kortfristiga fordringar</b>         | <b>21 023</b>  | <b>21 213</b>  | <b>27 806</b>  |
| Likvida medel                                | 21 801         | 5 769          | 5 903          |
| <b>Summa omsättningstillgångar</b>           | <b>42 824</b>  | <b>26 982</b>  | <b>33 709</b>  |
| <b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>                      | <b>108 737</b> | <b>91 574</b>  | <b>98 942</b>  |

## Koncernens rapport över finansiell ställning

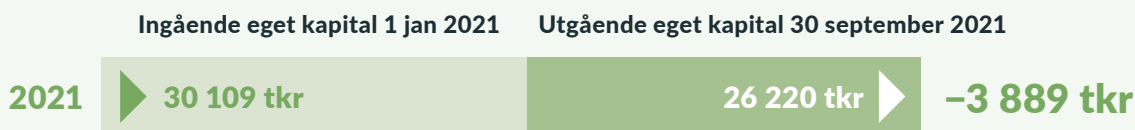
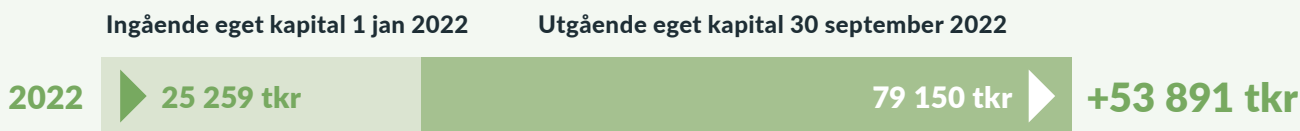
### EGET KAPITAL OCH SKULDER

| TKR   | 30 Sep<br>2022 | 30 Sep<br>2021 | 31 Dec<br>2021 |
|---|----------------|----------------|----------------|
| <b>EGET KAPITAL</b>   |                |                |                |
| Aktiekapital (kvotvärde 0,3 (0,3) kr)<br>(Antal aktier 124 863 081 (31 904 758)) varav<br>(1 375 000 (500 000)) A-aktier<br>(123 488 081 (31 404 758)) B-aktier | 37 459         | 9 571          | 9 571          |
| Övrigt tillskjutet kapital  | 92 088         | 58 724         | 58 724         |
| Balanserat resultat   | -52 200        | -44 584        | -44 584        |
| Periodens resultat  | -1 510         | -772           | -1 594         |
| <b>Eget kapital hänförligt till moderbolagets ägare</b>   | <b>75 837</b>  | <b>22 938</b>  | <b>22 117</b>  |
| Innehav utan bestämmande inflytande   | 3 313          | 3 282          | 3 142          |
| <b>Summa eget kapital</b>   | <b>79 150</b>  | <b>26 220</b>  | <b>25 259</b>  |
| <b>SKULDER</b>  |                |                |                |
| Skulder till kreditinstitut   | 1 750          | -              | -              |
| Långfristiga leasingskulder   | 1 383          | 366            | -              |
| Avsättningar för skatter  | 226            | 493            | 226            |
| Övriga långfristiga skulder   | -              | 33 895         | 37 000         |
| <b>Summa långfristiga skulder</b>   | <b>3 359</b>   | <b>34 754</b>  | <b>37 226</b>  |
| Skulder till kreditinstitut   | 3 000          | -              | -              |
| Checkräkningskredit   | 299            | 3 096          | 827            |
| Kortfristiga leasingskulder   | 1 297          | 2 784          | 2 522          |
| Förskott från kunder  | 1 061          | 1 786          | 2 309          |
| Leverantörsskulder  | 4 878          | 3 818          | 9 405          |
| Skatteskulder   | 214            | 841            | 905            |
| Övriga skulder  | 6 337          | 8 549          | 7 991          |
| Upplupna kostnader o förutb intäkter  | 9 142          | 9 725          | 12 499         |
| <b>Summa kortfristiga skulder</b>   | <b>26 228</b>  | <b>30 599</b>  | <b>36 456</b>  |
| <b>Summa skulder</b>  | <b>29 587</b>  | <b>65 354</b>  | <b>73 682</b>  |
| <b>SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL</b>   | <b>108 737</b> | <b>91 574</b>  | <b>98 942</b>  |

## Förändring av eget kapital i sammandrag

| TKR   | Eget kapital hänförligt till moderbolagets aktieägare | Innehav utan bestämmande inflytande | Totalt eget kapital |
|---|---|-------------------------------------|---------------------|
| <b>Ingående eget kapital, 1 januari 2021</b>    | <b>26 901</b>   | <b>3 208</b>                        | <b>30 109</b>       |
| Utdelning                                       | -3 190  | -                                   | -3 190              |
| Periodens totalresultat                         | -1 594  | -67                                 | -1 661              |
| <b>Utgående eget kapital, 31 december 2021</b>  | <b>22 117</b>   | <b>3 142</b>                        | <b>25 259</b>       |
| <b>Ingående eget kapital, 1 januari 2022</b>    | <b>22 117</b>   | <b>3 142</b>                        | <b>25 259</b>       |
| Nyemission                                      | 61 252  | -                                   | 61 252              |
| Emissionskostnader                              | -6 023  | -                                   | -6 023              |
| Periodens totalresultat                         | -1 510  | 172                                 | -1 337              |
| <b>Utgående eget kapital, 30 september 2022</b> | <b>75 837</b>   | <b>3 313</b>                        | <b>79 150</b>       |
| <b>Ingående eget kapital, 1 januari 2021</b>    | <b>26 901</b>   | <b>3 208</b>                        | <b>30 109</b>       |
| Utdelning                                       | -3 190  | -                                   | -3 190              |
| Periodens totalresultat                         | -772  | 73                                  | -698                |
| <b>Utgående eget kapital, 30 september 2021</b> | <b>22 938</b>   | <b>3 282</b>                        | <b>26 220</b>       |

## Eget kapital 1 januari till 30 september





## Koncernens rapport över kassaflöden

| TKR   | Juli-Sep<br>2022 | Juli-Sep<br>2021 | Jan-Sep<br>2022 | Jan-Sep<br>2021 | Jan-Dec<br>2021 |
|---|------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Den löpande verksamheten</b>   |                  |                  |                 |                 |                 |
| Resultat före finansiella poster  | 473              | 256              | -245            | 906             | 361             |
| Avskrivningar/Nedskrivningar på materiella/immateriella tillgångar                  | 679              | 1 013            | 2 589           | 3 256           | 4 169           |
| Övriga ej likviditetspåverkande poster  | 23               | -996             | 155             | -965            | -995            |
| Erhållen ränta och utdelning  | 25               | -                | 110             | -               | -               |
| Erlagd ränta  | -98              | -874             | -756            | -1 492          | -2 066          |
| Betald inkomstskatt   | -30              | 219              | -690            | 69              | 36              |
| <b>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital</b> | <b>1 073</b>     | <b>-382</b>      | <b>1 164</b>    | <b>1 774</b>    | <b>1 505</b>    |
| <b>Förändring av rörelsekapital</b>   |                  |                  |                 |                 |                 |
| Förändring av varulager och pågående arbeten  | -                | -214             | -               | -108            | -108            |
| Förändring av kundfordringar  | -38              | 1 254            | 5 611           | 4 283           | 615             |
| Förändring av kortfristiga fordringar   | -1 243           | 860              | 450             | 2 738           | -143            |
| Förändring av leverantörsskulder  | -976             | -1 199           | -4 528          | -4 191          | 1 396           |
| Förändring av kortfristiga skulder  | -2 934           | -4 029           | -6 258          | -6 582          | -3 137          |
| <b>Summa förändring av rörelsekapitalet</b>   | <b>-5 191</b>    | <b>-3 328</b>    | <b>-4 725</b>   | <b>-3 860</b>   | <b>-1 377</b>   |
| <b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>                                     | <b>-4 118</b>    | <b>-3 710</b>    | <b>-3 561</b>   | <b>-2 086</b>   | <b>128</b>      |
| <b>Investeringsverksamheten</b>   |                  |                  |                 |                 |                 |
| Förvärv av dotterföretag  | -                | -2 012           | -               | -2 012          | -3 612          |
| Likvida medel i förvärvade dotterföretag  | -                | -                | -               | 1 936           | 2 408           |
| Investeringar i materiella anläggningstillgångar                                    | -                | 58               | -98             | -46             | -204            |
| Försäljning av materiella/imateriella anläggningstillgångar                         | -                | -                | 115             | -               | -               |
| Försäljning av dotterföretag  | -                | 500              | -               | 500             | 500             |
| <b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>                                     | <b>-</b>         | <b>-1 454</b>    | <b>17</b>       | <b>378</b>      | <b>-908</b>     |
| <b>Finansieringsverksamheten</b>  |                  |                  |                 |                 |                 |
| Nyemission  | 30 709           | -                | 30 709          | -               | -               |
| Emissionskostnader  | -5536            | -                | -6023           | -               | -               |
| Utdelning   | -                | -                | -               | -3 190          | -3 190          |
| Upptagna lån  | -                | -                | 6 000           | 4 800           | 7 200           |
| Amortering av leasingskuld  | -699             | -1 301           | -2 651          | -3 266          | -4 189          |
| Amortering av lån   | -7 565           | -205             | -8 064          | -5 759          | -5 760          |
| Förändring av checkräkningskredit   | 298              | 3 159            | -529            | 3 159           | 890             |
| <b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>                                    | <b>17 205</b>    | <b>1 653</b>     | <b>19 443</b>   | <b>-4 256</b>   | <b>-5 051</b>   |
| <b>Periodens kassaflöde</b>   | <b>13 088</b>    | <b>-3 511</b>    | <b>15 898</b>   | <b>-5 964</b>   | <b>-5 831</b>   |
| <b>Likvida medel vid periodens början</b>   | <b>8 714</b>     | <b>9 281</b>     | <b>5 903</b>    | <b>11 734</b>   | <b>11 734</b>   |
| <b>Likvida medel vid periodens slut</b>   | <b>21 801</b>    | <b>5 770</b>     | <b>21 801</b>   | <b>5 770</b>    | <b>5 903</b>    |
| <b>Outnyttjade checkkrediter</b>  | <b>3 201</b>     | <b>6 341</b>     | <b>3 201</b>    | <b>6 341</b>    | <b>8 673</b>    |
| <b>Summa disponibla likvida medel</b>   | <b>25 002</b>    | <b>12 111</b>    | <b>25 002</b>   | <b>12 111</b>   | <b>14 576</b>   |

## Nyckeltal

| KONCERN<br>TKR  | Juli-Sep<br>2022 | Juli-Sep<br>2021 | Jan-Sep<br>2022 | Jan-Sep<br>2021 | Jan-Dec<br>2021 |
|---|------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Per aktie</b>  |                  |                  |                 |                 |                 |
| Resultat per aktie  | 0,00             | -0,01            | -0,02           | -0,02           | -0,05           |
| Eget kapital per aktie  | -                | -                | 0,63            | 0,82            | 0,79            |
| <b>Anställda</b>  |                  |                  |                 |                 |                 |
| Anställda, medeltal (st)  | 111              | 127              | 115             | 122             | 121             |
| Underkonsulter, medeltal (st)                                     | 9                | 7                | 10              | 10              | 11              |
| Sysselsatta (inklusive underkonsulter), medeltal (st)             | 120              | 134              | 125             | 132             | 132             |
| Anställda, periodens slut   | 120              | 131              | 120             | 131             | 124             |
| Sysselsatta (inklusive underkonsulter), periodens slut (st)       | 134              | 150              | 134             | 150             | 145             |
| <b>Alternativa nyckeltal som inte är definierade enligt IFRS*</b> |                  |                  |                 |                 |                 |
| Tillväxt (%)  | -2,9%            | 2 113,7%         | -2,3%           | 3 024,4%        | 1 262,7%        |
| Rörelsemarginal (%)   | 1,9%             | 1,0%             | -0,3%           | 1,0%            | 0,3%            |
| EBITDA marginal (%)   | 4,7%             | 4,8%             | 2,7%            | 4,6%            | 3,7%            |
| Soliditet (%)   |                  |                  | 72,8%           | 28,6%           | 25,5%           |
| Nettokassa/nettoskuld (tkr)                                       |                  |                  | 18 752          | -29 989         | -29 924         |
| Disponibla likvida medel (tkr)                                    |                  |                  | 25 002          | 12 111          | 14 576          |

\* Xavi Solutions använder sig av det alternativa nyckeltalet Tillväxt. Tillväxt är ett nyckeltal som Xavi Solutions betraktar som relevant för investerare som vill bedöma om koncernens tillväxtstrategi uppfylls. Nettoomsättningen för respektive period genom nettoomsättningen för respektive period föregående år i %.

Xavi Solutions använder sig av det alternativa nyckeltalet Rörelsemarginal. Rörelsemarginal är ett nyckeltal som Xavi Solutions betraktar som relevant för investerare som vill bedöma koncernens möjligheter att nå upp till en branschmässig lönsamhetsnivå. Rörelseresultatet i förhållande till totala omsättningen.

Xavi Solutions använder sig av det alternativa nyckeltalet EBITDA marginal. EBITDA marginal är ett nyckeltal som Xavi Solutions betraktar som relevant för investerare som vill bedöma koncernens möjligheter att nå upp till en branschmässig lönsamhetsnivå. Rörelseresultatet plus avskrivningar och nedskrivningar i förhållande till totala omsättningen.

Xavi Solutions använder sig av det alternativa nyckeltalet Soliditet. Soliditet är ett nyckeltal som Xavi Solutions betraktar som relevant för investerare som vill bedöma koncernens finansiella stabilitet och uthållighet. Eget kapital i förhållande till summa tillgångar.

Xavi Solutions använder sig av det alternativa nyckeltalet Nettokassa/nettoskuld. Nettokassa/nettoskuld är ett nyckeltal som Xavi Solutions betraktar som relevant för investerare som vill bedöma koncernens finansiella stabilitet och uthållighet. Koncernens likvida medel med avdrag för koncernens räntebärande skulder. Koncernens leasingsskuld ingår inte i underlaget.

Xavi Solutions använder sig av det alternativa nyckeltalet Disponibla likvida medel. Disponibla likvida medel är ett nyckeltal som Xavi Solutions betraktar som relevant för investerare som vill bedöma koncernens finansiella stabilitet och uthållighet. Koncernens likvida medel inklusive koncernens outnyttjade kreditlimiter.

# Moderbolag

## Moderbolagets resultaträkningar i sammandrag

| TKR  | Juli-Sep<br>2022 | Juli-Sep<br>2021 | Jan-Sep<br>2022 | Jan-Sep<br>2021 | Jan-Dec<br>2021 |
|--|------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Övriga rörelseintäkter                         | 2 507            | -                | 7 236           | -               | 810             |
| <b>Omsättning</b>                              | <b>2 507</b>     | <b>-</b>         | <b>7 236</b>    | <b>-</b>        | <b>810</b>      |
| Rörelsens kostnader                            | -2 383           | -1292            | -8 266          | -2 920          | -3 948          |
| <b>Rörelseresultat (EBIT)</b>                  | <b>125</b>       | <b>-1 292</b>    | <b>-1 030</b>   | <b>-2 920</b>   | <b>-3 138</b>   |
| Nedskrivning av aktier i dotterföretag         | -                | -                | -3 236          | -               | -               |
| Utdelning från dotterföretag                   | -                | -                | 24 720          | -               | -               |
| Resultat från finansiella poster               | -3               | -311             | -858            | -1 012          | -1 519          |
| <b>Resultat efter finansiella poster (EBT)</b> | <b>122</b>       | <b>-1 604</b>    | <b>19 596</b>   | <b>-3 933</b>   | <b>-4 657</b>   |
| Erhållna koncernbidrag                         | -                | -                | -               | -               | 3 625           |
| <b>Resultat efter bokslutsdispositioner</b>    | <b>122</b>       | <b>-1 604</b>    | <b>19 596</b>   | <b>-3 933</b>   | <b>-1 032</b>   |
| Skatt  | -                | -                | -               | -               | -               |
| <b>Periodens resultat</b>                      | <b>122</b>       | <b>-1 604</b>    | <b>19 596</b>   | <b>-3 933</b>   | <b>-1 032</b>   |

## Moderbolagets rapport över totalresultatet

| TKR                                 | Juli-Sep<br>2022 | Juli-Sep<br>2021 | Jan-Sep<br>2022 | Jan-Sep<br>2021 | Jan-Dec<br>2021 |
|-------------------------------------|------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Periodens resultat</b>           | <b>122</b>       | <b>-1 604</b>    | <b>19 569</b>   | <b>-3 933</b>   | <b>-1 032</b>   |
| <b>Övrigt totalresultat</b>         | <b>-</b>         | <b>-</b>         | <b>-</b>        | <b>-</b>        | <b>-</b>        |
| <b>Summa totalresultat för året</b> | <b>122</b>       | <b>-1 604</b>    | <b>19 569</b>   | <b>-3 933</b>   | <b>-1 032</b>   |

## Moderbolagets balansräkning

### TILLGÅNGAR

| TKR   | 30 Sep<br>2022 | 30 Sep<br>2021 | 31 Dec<br>2021 |
|---|----------------|----------------|----------------|
| <b>ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR</b>  |                |                |                |
| Andelar i koncernföretag  | 99 366         | 74 532         | 76 132         |
| Andra långfristiga värdepapper  | 1 000          | -              | -              |
| Andra långfristiga fordringar   | 1 800          | 1 800          | 1 800          |
| <b>Summa anläggningstillgångar</b>  | <b>102 166</b> | <b>76 332</b>  | <b>77 932</b>  |
| <b>OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR</b>  |                |                |                |
| Kundfordringar  | -              | -              | -              |
| Övriga fordringar   | 269            | 371            | 1 445          |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter  | 498            | 49             | 103            |
| <b>Summa kortfristiga fordringar</b>  | <b>767</b>     | <b>420</b>     | <b>1 548</b>   |
| Kassa och bank  | 16 704         | -              | -              |
| <b>Summa omsättningstillgångar</b>  | <b>17 472</b>  | <b>420</b>     | <b>1 548</b>   |
| <b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>   | <b>119 638</b> | <b>76 752</b>  | <b>79 480</b>  |
| <b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>   |                |                |                |
| <b>EGET KAPITAL</b>   |                |                |                |
| Aktiekapital (kvotvärde 0,3 (0,3) kr)<br>(Antal aktier 124 863 081 (31 904 758)) varav<br>(1 375 000 (500 000)) A-aktier<br>(123 488 081 (31 404 758)) B-aktier | 37 458         | 9 571          | 9 571          |
| <b>Summa bundet eget kapital</b>  | <b>37 458</b>  | <b>9 571</b>   | <b>9 571</b>   |
| Balanserat resultat   | 47 068         | 20 758         | 20 758         |
| Periodens resultat  | 19 596         | -3 932         | -1 032         |
| <b>Summa fritt eget kapital</b>   | <b>66 664</b>  | <b>16 826</b>  | <b>19 726</b>  |
| <b>Summa eget kapital</b>   | <b>104 122</b> | <b>26 397</b>  | <b>29 297</b>  |
| <b>SKULDER</b>  |                |                |                |
| Övriga långfristiga skulder   | -              | 20 915         | 37 000         |
| <b>Summa långfristiga skulder</b>   | <b>-</b>       | <b>20 915</b>  | <b>37 000</b>  |
| Checkkredit   | -              | 539            | 255            |
| Leverantörsskulder  | 331            | 131            | 317            |
| Skulder till koncernföretag   | 13 416         | 28 336         | 12 326         |
| Skatteskulder   | 38             | -              | -              |
| Övriga kortfristiga skulder   | 533            | 14             | -              |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter  | 1 199          | 422            | 286            |
| <b>Summa kortfristiga skulder</b>   | <b>15 516</b>  | <b>29 441</b>  | <b>13 183</b>  |
| <b>Summa skulder</b>  | <b>15 516</b>  | <b>50 356</b>  | <b>50 183</b>  |
| <b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>   | <b>119 638</b> | <b>76 752</b>  | <b>79 480</b>  |

# Noter

## NOT 1. REDOVISNINGSPRINCIPER

Xavi Solutions tillämpar International Financial Reporting Standards (IFRS) som de antagits av EU. Delårsrapporten har, för koncernen, upprättats enligt IAS 34, Delårsrapportering och för moderbolaget i enlighet med årsredovisningslagen och Rådet för finansiell rapportering rekommendation RFR 2, Redovisning för juridisk person. Samma redovisningsprinciper har tillämpats som i den senaste årsredovisningen. Alla belopp i denna rapport är angivna i tusentals svenska kronor (tkr) om inget annat anges. Avrundningsdifferenser kan förekomma.

### Goodwill

Goodwill redovisas i balansräkningen som en immateriell anläggnings-tillgång till anskaffningsvärde med avdrag för eventuella nedskrivningar. Goodwill har allokerats till kassagenererande enheter och prövas årligen

för eventuella nedskrivningsbehov. Prövning av nedskrivningsbehov sker dock oftare om det finns indikationer på att en värdeminskning kan ha inträffat under året. Prövningen av nedskrivningsbehovet per 2021-12-31 visade på inga nedskrivningsbehov. I Xavi Solutions årsredovisning för år 2021 beskrivs processen av detta utförligare.

### Uppskjuten skattefordran

Uppskjuten skattefordran hänförlig till underskottsavdrag redovisas som tillgång i den utsträckning det är sannolikt att underskottsavdragen kan avräknas mot överskott vid framtida beskattning. Den 31 december 2021 uppgick koncernens ansamlade underskottsavdrag till cirka 40,9 mkr. I balansräkningen per 2022-09-30 är uppskjuten skattefordran redovisad till 0 (0) tkr.

## NOT 2. VÄSENTLIGA HÄNDELSE EFTER RAPPORTPERIODENS SLUT

**Den 26 oktober** beslutade en extra bolagsstämma att antalet styrelseledamöter ska vara fem ordinarie styrelseledamöter utan styrelsesuppleanter. Omval skedde av styrelseledamöten Margareta Strandbacke samt nyval av Marcus Pettersson, Robert Carlén, Anders Hibell och Pär Råghall. Marcus Pettersson utsågs till styrelsens ordförande. Beslutades att arvoden till styrelsen ska utgå med sammanlagt 730 000 kr, att fördelas med 250 000 kr till ordföranden och 120 000 kr vardera till styrelsens övriga ledamöter.

En ny bolagsordning antogs där gränserna för bolagets aktiekapital blir lägst 37 458 924 och högst 149 835 696 kr samt gränserna för bolagets antal aktier lägst 124 863 081 och högst 499 452 324.

Styrelsen fick ett bemyndigande att besluta om nyemission fram till nästa årsstämma. Syftet är att ge styrelsen flexibilitet att säkerställa att bolaget kan tillföras kapital samt förvärva bolag.

## NOT 3. FINANSIELLA INSTRUMENT PER KATEGORI – KONCERN

Redovisade värden av finansiella tillgångar och finansiella skulder anses utgöra rimliga approximationer av posternas verkliga värden. Detta eftersom det enligt företagsledningens bedömning inte har skett någon förändring av marknadsräntor eller kreditmarginaler som skulle ha en väsentlig påverkan på det verkliga värdet av koncernens räntebärande skulder.

För kundfordringar samt övriga kortfristiga fordringar och skulder anses vidare verkligt värde överensstämma med redovisat värde på grund av den korta löptiden för dessa poster.

**NOT 4.** SEGMENTRAPPORTERING

**Segmenten redovisas nedan:**

Xavi Solutions delas in i tre (fyra) segment vilka är:

**Solve** som består av Xavikoncernens konsultverksamhet.

**Serve** som består av Xavikoncernens support och driftverksamhet.

**Ventures** som består av Xavikoncernens innehav i start-ups, intressebolag och liknande.

**Xavitech Micropumps** som består av Xavikoncernens pumpverksamhet, vilket sålts under 2021.

| TKR                                      | Solve        | Serve        | Ventures    | Xavitech<br>Micropumps | Totalt       | Koncern-<br>gemensam | Interna<br>mellan-<br>havanden | Totalt        |
|--|--------------|--------------|-------------|------------------------|--------------|----------------------|--------------------------------|---------------|
| <b>JANUARI - SEPTEMBER 2022</b>          |              |              |             |                        |              |                      |                                |               |
| Nettoomsättning                          | 55 106       | 30 634       | -           | -                      | 85 740       | -                    | -                              | 85 740        |
| Rörelseresultat                          | 1 955        | 2 992        | -160        | -                      | 4 787        | -5 031               | -                              | -245          |
| Finansiella poster                       | -164         | -55          | -           | -                      | -218         | -864                 | -                              | -1 082        |
| <b>Resultat efter finansiella poster</b> | <b>1 791</b> | <b>2 937</b> | <b>-160</b> | <b>-</b>               | <b>4 568</b> | <b>-5 895</b>        | <b>-</b>                       | <b>-1 327</b> |
| <b>JANUARI - SEPTEMBER 2021</b>          |              |              |             |                        |              |                      |                                |               |
| Nettoomsättning                          | 57 885       | 26 769       | -           | 3 111                  | 87 764       | -                    | -                              | 87 764        |
| Rörelseresultat                          | 1 220        | 1 975        | -           | -376                   | 2 819        | -1 913               | -                              | 906           |
| Finansiella poster                       | -510         | -27          | -           | -3                     | -540         | -1 062               | -                              | -1 602        |
| <b>Resultat efter finansiella poster</b> | <b>710</b>   | <b>1 948</b> | <b>-</b>    | <b>-379</b>            | <b>2 279</b> | <b>-2 975</b>        | <b>-</b>                       | <b>-696</b>   |
| <b>JULI - SEPTEMBER 2022</b>             |              |              |             |                        |              |                      |                                |               |
| Nettoomsättning                          | 14 027       | 10 164       | -           | -                      | 24 191       | -                    | -                              | 24 191        |
| Rörelseresultat                          | 239          | 1 465        | -22         | -                      | 1 682        | -1 208               | -                              | 473           |
| Finansiella poster                       | -67          | -23          | -           | -                      | -89          | -5                   | -                              | -94           |
| <b>Resultat efter finansiella poster</b> | <b>172</b>   | <b>1 442</b> | <b>-22</b>  | <b>-</b>               | <b>1 592</b> | <b>-1 213</b>        | <b>-</b>                       | <b>379</b>    |
| <b>JULI - SEPTEMBER 2021</b>             |              |              |             |                        |              |                      |                                |               |
| Nettoomsättning                          | 14 986       | 9 040        | -           | 901                    | 24 926       | -                    | -                              | 24 926        |
| Rörelseresultat                          | -112         | 907          | -           | -254                   | 541          | -285                 | -                              | 256           |
| Finansiella poster                       | -186         | -6           | -           | -1                     | -193         | -361                 | -                              | -554          |
| <b>Resultat efter finansiella poster</b> | <b>-298</b>  | <b>901</b>   | <b>-</b>    | <b>-255</b>            | <b>348</b>   | <b>-646</b>          | <b>-</b>                       | <b>-298</b>   |
| <b>JANUARI - DECEMBER 2021</b>           |              |              |             |                        |              |                      |                                |               |
| Nettoomsättning                          | 77 711       | 37 704       | -           | 3 111                  | 118 525      | -                    | -                              | 118 525       |
| Rörelseresultat                          | 478          | 3 164        | 36          | -437                   | 3 241        | -2 880               | -                              | 361           |
| Finansiella poster                       | -560         | -43          | -           | -3                     | -606         | -1 568               | -                              | -2 174        |
| <b>Resultat efter finansiella poster</b> | <b>-82</b>   | <b>3 121</b> | <b>36</b>   | <b>-439</b>            | <b>2 636</b> | <b>-4 448</b>        | <b>-</b>                       | <b>-1 813</b> |

Segmenten redovisas rensat från management fee från moderbolag till dotterbolag.

**NOT 5.** SKULDER TILL KREDITINSTITUT

| TKR   | KONCERNEN      |                |                | MODERBOLAGET   |                |                |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|   | 30 Sep<br>2022 | 30 Sep<br>2021 | 31 Dec<br>2021 | 30 Sep<br>2022 | 30 Sep<br>2021 | 31 Dec<br>2021 |
| Långfristiga skulder till kreditinstitut                            | 1 750          | -              | -              | -              | -              | -              |
| Övriga långfristiga räntebärande skulder                            | -              | 33 895         | 37 000         | -              | 20 915         | 37 000         |
| Kortfristiga skulder till kreditinstitut                            | 3 299          | 3 159          | 827            | -              | 539            | 255            |
| Övriga kortfristiga räntebärande skulder                            | -              | 705            | -              | -              | -              | -              |
| <b>Ställda säkerheter för checkkredit<br/>3 500 tkr (9 800 tkr)</b> | <b>3 800</b>   | <b>10 550</b>  | <b>10 550</b>  | <b>1 000</b>   | <b>1 000</b>   | <b>1 000</b>   |
| <i>Varav:</i><br>Företagsinteckningar                               | 3 800          | 10 550         | 10 550         | 1 000          | 1 000          | 1 000          |
| <b>Ställda säkerheter för lån<br/>6 000 tkr (-)</b>                 | <b>6 000</b>   | -              | -              | -              | -              | -              |
| <i>Varav:</i><br>Företagsinteckningar                               | 6 000          | -              | -              | -              | -              | -              |
| Eventualförpliktelser   | inga           | inga           | inga           | 8 800          | inga           | inga           |



## Information om bolaget

Pressmeddelanden, delårsrapporter och årsredovisningar samt övrig information om koncernen finns på [xavisolutions.se](https://xavisolutions.se)

Xavi Solutionnode AB (publ) | org. nr. 556675-2837 | [xavisolutions.se](https://xavisolutions.se)

08-60 10 100

[info@xavisolutions.se](mailto:info@xavisolutions.se)

Kungsgatan 64, 111 22 Stockholm

© 2022 XAVI SOLUTIONNODE AB

