



Kartena AB (publ), 556564-9885
Delårsrapport 2010
januari - mars

Göteborg den 3 maj 2010
Kartena AB (publ) org nr 556564-9885

Delårsrapport för perioden januari – mars 2010

Perioden januari - mars 2010 i sammandrag för koncernen

- Nettoomsättningen under perioden uppgick till 2 987 Tkr (4 228 Tkr) och de totala intäkterna till 2 988 Tkr (4 232 Tkr).
- Resultatet såväl före som efter skatt uppgick till 204 Tkr (1 268 Tkr).
- Kassaflödet uppgick till -477 Tkr (398 Tkr), och kassalikviditeten vid periodens utgång uppgick till 120,1 % (104,7 %)
- Eget kapital vid periodens utgång uppgick till 1 160 Tkr (487 Tkr), innebärande en soliditet om 19,7 % (10,8 %)

Väsentliga händelser under första kvartalet

I början av 2010 har en större order erhållits från Post- och telestyrelsen om ökade leveranser under det första halvåret. Projektet går nu in i en mer intensiv fas inför den stundande nationella lanseringen.

Under första kvartalet har Kartena migrerat driftsplattform till en ny virtualiserad miljö hos en ny leverantör i Uddevalla. Arbetet med migreringen har inneburit investeringar och har påverkat leveranskapaciteten under den gångna perioden.

I januari månad ställde Kartena ut på easyFairs ICT Göteborg. Under februari fanns Kartena representerat på Vintervägforum i Borlänge.

Väsentliga händelser efter första kvartalet

I april utsågs Ledningskollen.se till en av fyra finalister i Guldlänken 2010. Guldlänken är en tävling som premierar de bästa e-tjänsterna inom kommun, landsting och statlig förvaltning.

Kartena ställde i april ut på GIT 2010 i Jönköping – en årlig mäsas och konferens för de verksamma inom geografisk IT. Kartena höll också fyra välbesökta seminarier inom ramen för konferensen.

Om Kartena AB (publ)

Kartena AB (publ) erbjuder produkter och lösningar inom kartor, geografisk IT och positionering. Genom en bred produktportfölj, en hög kompetensnivå och god service kan Kartena erbjuda marknadsledande produkter för behov inom ett flertal olika branscher. Kartena har idag 12 anställda och kontor i Göteborg och Malmö. Sedan den 9 maj 2007 organiseras handel i Kartena-aktien på Alternativa aktiemarknaden, www.alternativa.se.

För ytterligare information

Rikard Linneroth, VD
e-post: rikard.linneroth@kartena.se

Verksamheten

Kartena AB (publ) är moderföretag i en koncern som förutom Kartena AB (publ) består av det helägda dotterföretaget Geosition AB.

Koncernens verksamhet består av att utveckla system och lösningar inom geografisk IT. Viktiga segment är transport- och logistikbranschen, säkerhetsindustrin samt verksamheter inom infrastruktur. Då marknaden alltmer efterfrågar helhetslösningar har Kartenas verksamhet utvecklats i den riktningen.

Nettoomsättning och resultat

Nettoomsättningen under perioden uppgick till 2 987 Tkr (4 228 Tkr) och övriga intäkter till 1 Tkr (4 Tkr). Resultatet såväl före som efter skatt uppgick till 204 Tkr (1 268 Tkr).

Omsättning och resultat för perioden har inte utfallit tillfredställande. De investeringar som tagits för att etablera en ny driftsplattform är dock en bidragande orsak då investeringar tas över resultaträkningen.

Finansiering och likviditet

Verksamheten finansieras i sin helhet genom eget kapital, normala leverantörskrediter, samt förskottsbetalda abonnemangsavgifter från kunder. Några räntebärande skulder föreligger därför inte. De likvida medlen i koncernen uppgick vid periodens utgång till 2 616 Tkr (557 Tkr) innebärande en kassalikviditet om 120,1 % (104,7 %). Härutöver föreligger en outnyttjad checkkredit om 1 000 Tkr (1 000 Tkr).

Periodens kassflöde uppgick till -477 Tkr (398 Tkr), vilket är en naturlig följd av hur kundavtalens förfallotidpunkter fördelar sig över året. Periodens negativa kassaflöde var således väntat och förändrar inte det faktum att likviditeten är god och att verksamheten inte förväntas stå i behov av någon extern finansiering.

Investeringar

Något behov av investeringar i anläggningstillgångar har inte förelegat under perioden (10 Tkr motsvarande period föregående år) och inga anläggningstillgångar har avyttrats.

Kartena investerar däremot löpande i utveckling av egna produkter och plattformar. Utvecklingskostnader som härrör till sådana investeringar tas dock över resultaträkningen.

Licensrättigheter och avtal

Koncernen äger samtliga rättigheter till varumärken, domänadresser, programvaror och källkod som rör koncernens verksamhet. Koncernen är inte bunden av avtal som inskränker dessa rättigheter.

Organisation och personal

Koncernen består av moderbolaget Kartena AB (publ) och det helägda dotterföretaget Geosition AB, vilket dock inte har någon anställd personal.

Verksamheten bedrivs från huvudkontoret i Göteborg samt ett försäljningskontor i Malmö. Kartena har idag 12 anställda.

Moderbolaget

Moderbolagets siffror är i allt väsentligt samma som koncernens. Nettoomsättningen under perioden uppgick till 2 987 Tkr (4 228 Tkr). Rörelseresultatet uppgick till 205 Tkr (1 090 Tkr) och resultatet såväl före som efter skatt uppgick till 204 Tkr (1 088 Tkr). Investeringar i anläggningstillgångar uppgick till 0 Tkr (10 Tkr) och inga anläggningstillgångar har avyttrats. Periodens totala kassaflöde uppgick till -477 Tkr (446 Tkr) och de likvida medlen vid årets utgång uppgick till 2 616 Tkr (557 Tkr). Eget kapital på balansdagen uppgick till 1 160 Tkr (307 Tkr).

Redovisningsprinciper

Tillämpade redovisningsprinciper överensstämmer med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd. I förekommande fall har vägledning hämtats från Redovisningsrådets rekommendationer. Koncernredovisningen har därför upprättats i enlighet med Redovisningsrådets rekommendation RR 1:00, Koncernredovisning, och denna delårsrapport för första kvartalet 2010 är upprättad med stöd från RR 20, Delårsrapportering.

Samtliga redovisningsprinciper och beräkningsmetoder är oförändrade jämfört med senast avgivna årsredovisning (räkenskapsåret 2009) vilken finns att tillgå på www.kartena.se.

Denna delårsrapport har ej varit föremål för granskning av bolagets revisor.

Kommande rapporter

Rapport för andra kvartalet 2010 beräknas att kunna lämnas den 20 augusti 2010.

Göteborg den 3 maj 2010

Rikard Linneroth
VD

Adressuppgifter:

Kartena AB (publ)
Otterhällegatan 1
411 18 Göteborg

tel: +46 31 777 77 90

e-post: info@kartena.se
www.kartena.se

Sida Finansiella rapporter

7. Koncernens resultaträkning
8. Koncernens balansräkning – tillgångar
9. Koncernens balansräkning – skulder och eget kapital
10. Koncernens kassaflöde
11. Koncernens förändringar i eget kapital

Väsentliga siffror och nyckeltal, Koncernen

	2010 jan-mars	2009 jan-mars	2009 jan-dec
Nettoomsättning (Tkr)	2 987	4 228	13 152
Totala Intäkter (Tkr)	2 988	4 232	13 269
EBITDA (Tkr)	232	1 295	1 855
Rörelseresultat (Tkr)	205	1 270	1 753
Nettoresultat (Tkr)	204	1 268	1 736
Resultat efter skatt (Tkr)	204	1 268	1 736
Kassaflöde i den löpande verksamheten (Tkr)	-477	408	2 860
Totalt kassaflöde (Tkr)	-477	398	2 934
Totalt eget kapital på balansdagen (Tkr)	1 160	487	956
Rörelsekapital (Tkr)	949	188	718
Kassalikviditet	120,1%	104,7%	113,3%
Soliditet	19,7%	10,8%	15,0%
Nettomarginal	6,8%	30,0%	13,2%
Kapitalets omsättningshastighet (ggr, årstakt baserat på aktuell period)	2,03	3,74	2,09
Avkastning på eget kapital (årstakt baserat på aktuell period)	70,4%	1 040,5%	181,7%
Avkastning på totalt kapital (årstakt baserat på aktuell period)	13,9%	112,2%	27,6%
Antal anställda vid periodens utgång	12	12	12

Definitioner nyckeltal

EBITDA:	Resultat före finansiella poster, avskrivningar och nedskrivningar samt skatt
Rörelseresultat:	Resultat efter avskrivningar men före finansiella poster och skatt
Nettoresultat:	Resultat efter finansiella poster men före skatt
Rörelsekapital:	Omsättningstillgångar minus kortfristiga skulder (på balansdagen)
Kassalikviditet:	Omsättningstillgångar dividerat med kortfristiga skulder (på balansdagen)
Soliditet:	Eget kapital per balansdagen dividerat med totala tillgångar per balansdagen
Nettomarginal:	Nettoresultat i procent av nettoomsättning
Kapitalets omsättningshastighet:	Intäkter dividerat med balansomslutningen (ggr, åstakt baserat på aktuellperiod)
Avkastning på eget kapital:	Resultat efter finansiella poster i procent av eget kapital på balansdagen (årstakt baserat på aktuell period)
Avkastning på totalt kapital:	Rörelseresultat (plus ev finansiella intäkter) i procent av balansomslutningen (årstakt baserat på aktuell period)

Resultaträkning, Koncernen

Belopp i Tkr	2010 jan-mars	2009 jan-mars	2009 jan-dec
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning	2 987	4 228	13 152
Övriga rörelseintäkter	1	4	116
	2 988	4 232	13 269
Rörelsens kostnader			
Kartmaterial och andra direkta kostnader	-198	-538	-1 343
Övriga externa kostnader	-882	-707	-3 147
Personalkostnader	-1 676	-1 692	-6 915
Avskrivning av materiella o immateriella anläggningstillgångar	-27	-25	-102
Övriga rörelsekostnader	0	0	-7
	-2 784	-2 962	-11 515
Rörelseresultat	205	1 270	1 753
Resultat från finansiella poster			
Ränteintäkter och liknande resultatposter	0	2	4
Räntekostnader och liknande resultatposter	-1	-4	-21
	-1	-2	-17
Resultat efter finansiella poster	204	1 268	1 736
Skatt			
Skatt på periodens resultat enligt aktuell skattesats	-54	-333	-476
Återförd nedskrivning av uppskjuten skattefordran	54	333	476
	0	0	0
Periodens resultat	204	1 268	1 736
Då inga minoritetsintressen förekommer är hela resultatet hänförligt till moderbolagets aktieägare.			

Balansräkning, Koncernen

Belopp i Tkr	2010-03-31	2009-03-31	2009-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
<u>Immateriella anläggningstillgångar</u>			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten	88	131	99
	88	131	99
<u>Materiella anläggningstillgångar</u>			
Inventarier	123	168	139
	123	168	139
<u>Finansiella anläggningstillgångar</u>			
Uppskjuten skattefordran	0	0	0
	0	0	0
Summa anläggningstillgångar	211	299	238
Omsättningstillgångar			
<u>Kortfristiga fordringar</u>			
Kundfordringar	2 004	1 991	2 372
Aktuella skattefordringar	117	117	93
Upparbetad ej fakturerad intäkt	236	0	10
Övriga fordringar	225	0	1
Förutbetalda kostnader och övriga upplupna intäkter	473	1 564	552
	3 055	3 672	3 028
<u>Likvida medel</u>			
Kassa och bank	2 616	557	3 093
	2 616	557	3 093
Summa omsättningstillgångar	5 671	4 229	6 121
Summa tillgångar	5 882	4 528	6 359

Balansräkning, Koncernen

Belopp i Tkr	2010-03-31	2009-03-31	2009-12-31
Eget kapital och skulder			
Eget kapital hänförligt till moderbolagets aktieägare			
Aktiekapital	560	560	560
Bundna reserver	1 620	3 002	1 620
Ansamlad förlust	-1 224	-4 343	-2 961
Periodens resultat	204	1 268	1 736
Summa eget kapital	1 160	487	956
Kortfristiga skulder			
Checkräkningskredit	0	0	0
Fakturerad men ej upparbetad intäkt	2 060	2 202	2 635
Leverantörsskulder	193	361	365
Övriga skulder	629	393	757
Upplupna kostnader och övriga förutbetalda intäkter	1 840	1 085	1 646
Summa kortfristiga skulder	4 722	4 041	5 403
Summa eget kapital och skulder	5 882	4 528	6 359
Ställda säkerheter			
För egna skulder och avsättningar			
Företagsinteckningar	1 000	1 000	1 000
Ansvarsförbindelser	Inga	Inga	Inga

Kassaflödesanalys, Koncernen

Belopp i Tkr	2010 jan-mars	2009 jan-mars	2009 jan-dec
Den löpande verksamheten			
Rörelsens kassaflöde			
Rörelseresultat	205	1 270	1 753
Av- och nedskrivningar som belastat resultatet	27	25	102
Vinst vid avyttring av immateriella anläggningstillgångar	0	0	-100
Övriga ej kassaflödespåverkande poster	0	0	0
	232	1 295	1 755
Räntor hänförliga till den löpande verksamheten			
Erhållna räntor	0	2	4
Erlagda räntor	0	-4	-21
	0	-2	-17
Betald skatt	-25	-26	-1
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	207	1 267	1 737
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital			
Förändring av kundfordringar	368	558	177
Förändring av övriga kortfristiga fordringar	-371	-538	462
Förändring av Fakturerad men ej upparbetad intäkt	-575	-507	-73
Förändring av övriga kortfristiga skulder	-106	-371	557
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-477	408	2 860
Investeringsverksamheten			
Investeringar i immateriella anläggningstillgångar	0	0	0
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	0	-10	-26
Försäljning av immateriella anläggningstillgångar	0	0	100
Kassaflöde från investeringsverksamheten	0	-10	74
Periodens kassaflöde	-477	398	2 934
Likvida medel vid periodens början	3 093	159	159
Likvida medel vid periodens slut	2 616	557	3 093

Förändringar i eget kapital, koncernen

Då inga minoritetsintressen föreligger är samtliga belopp hänförliga till moderbolagets aktieägare.

Belopp i kr	Aktie- kapital	Bundna reserver	Ansamlad Förlust	Årets resultat	Totalt eget kapital
Eget kapital enligt fastställd balansräkning 2007-12-31	560 000	3 723 826	-2 285 701	674 504	2 672 629
Effekt av ändrade principer			-2 769 550		-2 769 550
Enligt årsstämma 2008-04-10			674 504	-674 504	0
Fusionsresultat			-3 841		-3 841
Förskjutning mellan bundna och fria reserver		-721 637	721 637		0
Resultat januari-december 2008 enligt fastställd resultaträkning				-740 346	-740 346
Effekt av ändrade principer				60 579	60 579
Eget kapital 2008-12-31 (efter effekt av ändrade principer)	560 000	3 002 189	-3 662 951	-679 767	-780 528
Resultat januari-mars 2009				1 268 000	1 268 000
Eget kapital 2009-03-31 (efter effekt av ändrade principer)	560 000	3 002 189	-3 662 951	588 233	487 472
Enligt årsstämma 2009-04-20		-1 382 200	641 853	740 347	0
Konsekvens av ändrade principer			60 579	-60 579	0
Förskjutning mellan bundna och fria reserver					0
Resultat april-december 2009				468 416	468 416
Utgående eget kapital 2009-12-31	560 000	1 619 989	-2 960 519	1 736 417	955 888
Föregående års resultat (beslutas på årsstämma 2010-04-08)			1 736 417	-1 736 417	0
Resultat januari-mars 2010				204 307	204 307
Utgående eget kapital 2010-03-31	560 000	1 619 989	-1 224 102	204 307	1 160 195

* Under år 2009 genomfördes en betydande ändring av tillämpade redovisningsprinciper genom en övergång till att redovisa samtliga avtalsintäkter hänförliga till abonnemang av kartsystem och därmed sammanhängande tjänster i enlighet med punkt 36 i BFNAR 2003:3, d v s linjärt över avtalsperioden. Ändringen infördes med sådan retroaktiv tillämpning som föreskrivs i RR 5, Byte av redovisningsprincip, varför samtliga jämförelsetal omräknats i enlighet med nu tillämpade principer. För ytterligare information hänvisas till senast avgivna årsredovisning (räkenskapsåret 2009) vilken finns att tillgå på www.kartena.se.