



Delårsrapport  
Arenakoncernen Holding AB



## NYCKELTAL

	KONCERN	MODERBOLAG
	2021-01-01 2021-09-30	2021-01-01 2021-09-30
Nettoomsättning, KSEK	622 104	0
Övriga rörelseintäkter, KSEK	7 665	0
Rörelseresultat, KSEK	84 631	-72
Resultat efter finansiella poster, KSEK	78 175	-5 540
Resultat, KSEK	78 175	-5 540
Resultat/aktie	45	
Soliditet %	29%	
Antal aktier	1 752 234	
Medelantalet anställda	1 098	

## **VD HAR ORDET**

Vi ser att vi bibehåller vår position inom våra viktiga affärsområden och att vi är konkurrenskraftiga i de nya tjänster som i samband med den pågående reformen upphandlas av Arbetsförmedlingen. Vår position inom utbildning har breddats och fortsatt att förstärkas under kvartalet.

Vi behöver fortsatt arbeta med en kostnadskontroll i våra verksamheter för att säkerställa bibehållen intjäning även i tillväxt. Detta är nu prioriterat och organisationen rustas för att klara av att arbeta i fortsatt tillväxt med bibehållen kostnadskontroll.

**Rasmus Rossi**  
**VD Arenakoncernen Holding AB**

## VÄSENTLIGA HÄNDELSER

Under perioden har Arbetsförmedlingen genomfört växling av matchningstjänst i flera betydande leveransområden. Vi ser att vi bibehåller vår position inom matchningstjänster i samband med denna växling. Arbetslivsresurs har under perioden tilldelats avtal i samband med Arbetsförmedlingens upphandling av Karriärvägledning nationellt i flera betydande leveransområden. Denna upphandling har blivit överprövad till Förvaltningsrätten och vi avvaktar utfall. I samband med att eventuella avtal tecknas kommer vi att kommunicera ut mer information kring tjänsten och dess påverkan på bolaget.

Inom utbildning har vi under perioden förstärkt vårt erbjudande inom Arbetsmarknadsutbildningar och har tecknat avtal med Arbetsförmedlingen om Service och lokalvårdsutbildning i tio leveransområden. Denna utbildning har i dessa leveransområden en uppskattad försäljningsvolym på mellan 15-30 miljoner kronor årligen.

Vidare har under perioden ett mindre förvärv genomförts där Arenakoncernen har förvärvat Tala Förskolor AB som bedriver en förskola i västra Stockholm.

## KOMMENTARER

Arenakoncernen Holding AB förvärvade Arenakoncernen moderbolag AB per 2021-06-15.

Utfallet för bolaget är från och med 1 januari 2021, anledningen är att få jämförbarhet med tidigare år. Det har endast tillkommit ett nytt holdingbolag till verksamheten.

Det har skett en omräkning av tidigare redovisad goodwill. Den nya beräkningen har tagit hänsyn till förändring av tidigare underliggande uppbokad goodwill.

Allt övervärde är bokat som goodwill, dvs en framtida förväntad på positiv utveckling av koncernen.

RESULTATRÄKNING	KSEK	KONCERN	MODERBOLAG	KONCERN	MODERBOLAG	KONCERN	MODERBOLAG
		2021-07-01 2021-09-30	2021-07-01 2021-09-30	2021-01-01 2021-06-30	2021-01-01 2021-06-30	2021-01-01 2021-09-30	2021-01-01 2021-09-30
Nettoomsättning		221 174	-	400 930	-	622 104	-
Övriga rörelseintäkter		2 918	-	4 747	-	7 665	-
<b>Summa intäkter</b>		<b>224 092</b>	<b>0</b>	<b>405 677</b>	<b>0</b>	<b>629 769</b>	<b>0</b>
<b>Rörelsens kostnader</b>							
Råvaror och förnödenheter		-15 518	-	-23 765	-	-39 283	-
Handelsvaror		-370	-	-668	-	-1 038	-
Övriga externa kostnader		-28 869	-68	-37 526	-4	-66 395	-72
Personalkostnader		-146 254	-	-282 443	-	-428 697	-
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		0	-	-8 441	-	-9 726	-
Övriga rörelsekostnader		0	-	0	-	0	-
<b>Summa rörelsenskostnader</b>		<b>-192 295</b>	<b>-68</b>	<b>-352 843</b>	<b>-4</b>	<b>-545 138</b>	<b>-72</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>31 797</b>	<b>-68</b>	<b>52 834</b>	<b>-4</b>	<b>84 631</b>	<b>-72</b>
<b>Resultat från finansiella poster</b>							
Resultat från andelar i koncernföretag som är anläggningstillgångar		-1	-	1	-	15	-
Övriga ränteintäkter och liknande		-543	-	558	-	661	-
Räntekostnader och liknande resultatposter		660	-	1	-		
		-4 739	-4 631	-2 393	-837	-7 132	-5 468
<b>Summa resultat från finansiella poster</b>		<b>-4 623</b>	<b>-4 631</b>	<b>-1 833</b>	<b>-837</b>	<b>-6 456</b>	<b>-5 468</b>
<b>Resultat efter finansiella poster, KSEK</b>		<b>27 174</b>	<b>-4 699</b>	<b>51 001</b>	<b>-841</b>	<b>78 175</b>	<b>-5 540</b>
<b>Periodens resultat</b>		<b>27 174</b>	<b>-4 699</b>	<b>51 001</b>	<b>-841</b>	<b>78 175</b>	<b>-5 540</b>

## BALANSRÄKNING

### TILLGÅNGAR

#### Anläggningstillgångar

##### Immateriella anläggningstillgångar

Koncessioner, patent, licenser, varumärken

Goodwill

##### Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark

Maskiner och andra tekniska anläggningar

Inventarier, verktyg och installationer

Förskott avseende materiella anläggningstillgångar

##### Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag

Uppskjuten skattefordran

Andra långfristiga fordringar

#### Summa anläggningstillgångar

KSEK

KONCERN

2021-01-01

2021-09-30

MODERBOLAG

2021-01-01

2021-09-30

2 656

-

480 273

0

**482 929**

60 329

-

779

-

3 954

-

145

-

**65 207**

**0**

398 192

270

-

98

-

**368**

**398 192**

**548 503**

**398 192**

**BALANSRÄKNING**

KSEK

KONCERN

MODERBOLAG

**TILLGÅNGAR**

2021-01-01

2021-01-01

2021-09-30

2021-09-30

**Omsättningstillgångar****Varulager mm**

Pågående arbeten för annans räkning

55 434

-

**55 434****0****Kortfristiga fordringar**

Kundfordringar

64 031

Fordringar hos intresseföretag

2 703

Övriga fordringar

52 650

-

Upparbetad men ej fakturerad intäkt

17 239

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

22 818

**159 442****0****Kassa och bank**

Kassa och bank

**56 643****108****Summa omsättningstillgångar****271 519****108****SUMMA TILLGÅNGAR****820 022****398 300**



## BALANSRÄKNING

KSEK

KONCERN

MODERBOLAG

### EGET KAPITAL OCH SKULDER

2021-01-01

2021-01-01

2021-09-30

2021-09-30

#### Eget kapital, koncern

Aktiekapital

500

-

Övrigt tillskjutet kapital

2 690

-

Annat eget kapital inkl årets resultat

145 299

-

**Summa eget kapital, koncernen**

**148 489**

**0**

#### Eget kapital, moderföretag

##### Bundet eget kapital

Aktiekapital

500

Apportemission

131 810

Ej registrerat aktiekapital

2 690

0

135 000

##### Fritt eget kapital

Periodens resultat

-5 540

0

-5 540

**Summa eget kapital, moderföretag**

**129 460**

## BALANSRÄKNING

KSEK

KONCERN

MODERBOLAG

### EGET KAPITAL OCH SKULDER

2021-01-01

2021-01-01

2021-09-30

2021-09-30

#### Avsättningar

Övriga avsättningar

6 671

0

**Summa avsättningar**

**6 671**

**0**

#### Långfristiga skulder

Skulder till kreditinstitut

274 653

263 373

Skulder till aktieägare

86 708

Leasingskulder

23 755

**Summa långfristiga skulder**

**385 116**

**263 373**

#### Kortfristiga skulder

Skulder till kreditinstitut

Förskott från kunder

38 866

-

Leverantörsskulder

27 467

-

Aktuell skatteskuld

36 608

Övriga skulder

109 316

4 658

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

67 489

810

**Summa kortfristiga skulder**

**279 746**

**5 467**

**SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER**

**820 022**

**398 300**

## FÖRÄNDRING EGET KAPITAL

	KSEK KONCERN				MODERBOLAG			
	Aktiekapital	Överkursfond	Balanserat resultat inkl årets resultat	Summa	Aktiekapital	Överkursfond	Balanserat resultat inkl årets resultat	Summa
Eget kapital 2021-06-15	0		0	0	0	0	0	0
Insättning aktiekapital	500			500	500			500
Apportemission	2 689	131 810		134 499	2 689	131 810		134 499
Balanserat resultat			-64 685	-64 685				0
Periodens resultat			78 175	78 175			-5 539	-5 539
<b>Eget kapital 30 sep 2021</b>	<b>3 189</b>	<b>131 810</b>	<b>13 490</b>	<b>148 489</b>	<b>3 189</b>	<b>131 810</b>	<b>-5 539</b>	<b>129 460</b>

## KASSAFLÖDE I SAMMANDRAG

### Den löpande verksamheten

Kassaflöde från den löpande verksamheten

### Investeringsverksamheten

Kassaflöde från investeringsverksamheten

### Finansieringsverksamheten

Kassaflöde från finansieringsverksamheten

### Periodens kassaflöde

Likvida medel vid årets början

Likvida medel vid periodens slut

KSEK	KONCERN	MODERBOLAG
	2021-01-01	2021-01-01
	2021-09-30	2021-09-30
	<b>98 970</b>	<b>-72</b>
	<b>-266 192</b>	<b>-263 692</b>
	<b>204 547</b>	<b>263 873</b>
	<b>37 325</b>	<b>109</b>
	<b>19 319</b>	<b>0</b>
	<b>56 644</b>	<b>109</b>

# NOTER

## Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

### Allmänna upplysningar

Den finansiella rapporten har upprättats enligt årsredovisningslagen (1995:1554) och Rådet för finansiell rapporterings rekommendation RFR 2 Redovisning för juridiska personer. Även de av Rådet för finansiell rapporterings utgivna uttalanden tillämpas. RFR 2 innebär att den finansiella rapporten för den juridiska personen ska tillämpa samtliga av EU antagna IFRS och uttalanden så långt detta är möjligt inom årsredovisningslagen, tryggandelagen och med hänsyn till sambandet mellan redovisning och beskattning. Rekommendationen anger vilka frivilliga och tvingande undantag från och tillägg till IFRS som ska göras.

Moderbolagets funktionella valuta är svenska kronor, vilket även är rapporteringsvalutan för moderföretaget. Samtliga belopp är, om inget annat anges, redovisade i tusentals kronor.

### Andelar i koncernföretag

Andelar i koncernföretag redovisas i moderbolaget enligt anskaffningsvärdesmetoden. Detta innebär att transaktionsutgifter inkluderas i det redovisade värdet för innehav i dotterföretag. I koncernredovisningen redovisas transaktionsutgifterna hänförliga till dotterföretag direkt i resultatet när dessa uppkommer.

### Obligationslån

Bolagets obligationslån är redovisat till upplupet anskaffningsvärde med tillämpning av effektivräntemetoden. Direkta kostnader vid upptagande av lån inkluderas i anskaffningsvärdet.

# NOTER

## Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

### Leasingavtal

Moderbolaget tillämpar inte IFRS 16 för leasingavtal, istället redovisas leasingavgifterna linjärt över leasingperioden i resultaträkningen.

### Kassaflödes analys

Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medfört in- och utbetalningar. Som likvida medel klassificerar företaget, förutom kassamedel, disponibla tillgodohavanden hos banker och andra kreditinstitut.

# NOTER

## Not 2 Andelar i koncernföretag

2021-09-30

Tkr	Säte	Andel	
Arenakoncernen moderbolag AB	Stockholm	100%	398 192
Utgående redovisat värde			398 192

## Not 3 Obligationslån

Obligationslån har utställts om 270 000 tkr med ränta STIBOR + 6,75% årligen. Räntan erläggs kvartalsvis. Obligationslånet har en löptid på 3 år.

# NOTER

## Not 4 Väsentliga händelser efter periodens utgång

Inga väsentliga händelser har inträffat efter periodens utgång

För övriga noter hänvisas till AK moderbolags årsredovisning per 2020-12-31

## Bolagets aktier

Bolagets aktier är till antalet 1 752 234 per den 30 september 2021.

## Kommande finansiella rapporter

28 februari 2022 Rapport avseende kvartal 4 okt-dec 2021

31 maj 2022 Rapport avseende kvartal 1 jan-mar 2022

## Granskning delårsrapport

Denna rapport har ej granskats av bolagets revisor.

Stockholm 2021-11-30

Rasmus Rossi

VD

.