



Delårsrapport
Arenakoncernen Holding AB
2022-05-31



NYCKELTAL

| | KONCERN | MODERBOLAG |
|---|--------------------------|--------------------------|
| | 2022-01-01 2022-03-31 | 2022-01-01 2022-03-31 |
| Nettoomsättning, KSEK | 213 044 | 0 |
| Övriga rörelseintäkter, KSEK | 3 802 | 0 |
| Rörelseresultat, KSEK | 19 783 | -35 |
| EBITDA, KSEK | 28 224 | -35 |
| Resultat efter finansiella poster, KSEK | 14 073 | -4 507 |
| Resultat, KSEK | 14 073 | -4 507 |
| Resultat/aktie | 5 | |
| Soliditet % | 27% | |
| Antal aktier | 2 592 046 | |
| Medelantalet anställda | 1 140 | |

VD HAR ORDET

Vårt arbete med kostnadskontroll har fortsatt inom organisationen. Vi har även stärkt vårt arbete med resultatuppföljning i våra matchningstjänster, ett arbete som vi ser har gett resultat i form av högre rating i Arbetsförmedlingens rankning av sina leverantörer. Detta arbete kommer även att ge ökade resultatersättningar och intäkter under Q2 och framförallt Q3.

Rasmus Rossi
VD Arenakoncernen Holding AB

VÄSENTLIGA HÄNDELSER

Arbetslivsresurs fortsätter att vara marknadsledande på matchningstjänster. Leveransen av den nya nationella tjänsten "Karriärvägledning" startar den 31 maj och vi har förberett oss väl.

Vuxenutbildningsverksamheten har avveckling av två avtal "Yrkessvenska" och "Yrkes- och studieförberedande moduler".

Tala Förskolor AB har öppnat två nya enheter den 1 mars.

Vi fortsätter att öka intäkter och lönsamhet i våra norska verksamheter.

Affärsområdet hälsa börjar öka i antalet medlemmar och vi ser att pandemin inte längre påverkar intäkter.

KOMMENTARER

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

Jämförelsen mot föregående år görs mot Arenakoncernen Moderbolag AB eftersom Arenakoncernen Holding AB startade sin verksamhet först 2021-06-15.

Övergången från STOM till KROM påverkar våra intäkter negativt under kvartalet med anledning av att avtalet ger intäkter till största del i samband med resultat och dessa ser vi kommer att infalla under Q2 och framförallt under Q3 då tjänsten är fullt ut implementerad.

Vi har något för höga personalkostnader under kvartalet i förhållande till intäkter, detta beror dels på etableringsfas inom några nya avtal samt nyetablerad förskola. Samtidigt har vi avvecklingskostnader av avtal inom vuxenutbildningen som medför att personalkostnaderna i affärsområdet kommer att sjunka under kommande månader. Detta innebär att vi med denna personalkostnad kommer att kunna ha högre intäkter under kommande kvartal.

| RESULTATRÄKNING | KSEK | KONCERN | MODERBOLAG | KONCERN | MODERBOLAG | KONCERN | MODERBOLAG |
|---|------|-----------------|---------------|-----------------|------------|-----------------|----------------|
| | | 2022-01-01 | 2022-01-01 | 2021-01-01 | 2021-01-01 | 2021-05-05 | 2021-05-05 |
| | | 2022-03-31 | 2022-03-31 | 2021-03-31 | 2021-03-31 | 2021-12-31 | 2021-12-31 |
| Nettoomsättning | | 213 044 | 0 | 188 951 | 0 | 840 232 | 0 |
| Övriga rörelseintäkter | | 3 802 | 0 | 2 408 | 0 | 14 118 | 0 |
| Summa intäkter | | 216 846 | 0 | 191 359 | 0 | 854 350 | 0 |
| Rörelsens kostnader | | | | | | | |
| Råvaror och förnödenheter | | -14 639 | 0 | -10 140 | 0 | -59 040 | 0 |
| Handelsvaror | | -737 | 0 | -454 | 0 | 0 | 0 |
| Övriga externa kostnader | | -18 440 | -35 | -14 510 | 0 | -66 707 | -114 |
| Personalkostnader | | -154 806 | 0 | -132 966 | 0 | -585 624 | 0 |
| Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar | | -8 441 | 0 | -7 480 | 0 | -32 117 | 0 |
| Övriga rörelsekostnader | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summa rörelsenskostnader | | -197 063 | -35 | -165 550 | 0 | -743 488 | -114 |
| Rörelseresultat | | 19 783 | -35 | 25 809 | 0 | 110 862 | -114 |
| Resultat från finansiella poster | | | | | | | |
| Resultat från andelar i koncernföretag som är anläggningstillgångar | | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 133 | 0 |
| Övriga ränteintäkter och liknande | | 179 | 0 | 32 | 0 | 88 | 85 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | | 85 | 84 | 1 133 | 0 | | |
| Minoritetsintresse | | -5 163 | -4 556 | -1 322 | 0 | -14 817 | -11 397 |
| Summa resultat från finansiella poster | | -811 | 0 | 0 | 0 | -13 596 | -11 312 |
| Resultat efter finansiella poster, KSEK | | 14 073 | -4 507 | 25 652 | 0 | 97 266 | -11 425 |
| Periodens resultat | | 14 073 | -4 507 | 25 652 | 0 | 97 266 | -11 425 |

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

Andelar i intresseföretag

Uppskjuten skattefordran

Andra långfristiga fordringar

KSEK

KONCERN

2022-01-01

2022-03-31

MODERBOLAG

2022-01-01

2021-03-31

2 517

-

537 383

0

539 900

0

56 663

-

487

-

3 009

-

4 167

-

64 326

0

398 192

1 500

80

-

1 486

-

3 066

398 192

Summa anläggningstillgångar

607 292

398 192

BALANSRÄKNING

KSEK

KONCERN

MODERBOLAG

TILLGÅNGAR

2022-01-01

2022-01-01

2022-03-31

2021-03-31

Omsättningstillgångar

Varulager mm

Pågående arbeten för annans räkning

49 934

-

49 934

0

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

58 394

-

Fordringar hos intresseföretag

1 202

-

Övriga fordringar

64 780

-

Upparbetad men ej fakturerad intäkt

17 215

-

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

26 686

-

168 277

0

Kassa och bank

Kassa och bank

26 028

341

Summa omsättningstillgångar

244 238

341

SUMMA TILLGÅNGAR

851 530

398 533

BALANSRÄKNING

KSEK

KONCERN

MODERBOLAG

EGET KAPITAL OCH SKULDER

2022-01-01

2022-01-01

2022-03-31

2021-03-31

Eget kapital, koncern

Aktiekapital

1 240

-

Övrigt tillskjutet kapital

1 950

-

Annat eget kapital inklusive årets resultat

222 679

-

Summa eget kapital hänförligt till moderföretagets aktieägare

225 869

0

Innehav utan bestämmande inflytande

1 641

Summa Eget kapital

227 510

Eget kapital, moderföretag

Bundet eget kapital

Aktiekapital

1 240

Ej registrerat aktiekapital

1 950

Summa bundet eget kapital

3 190

Fritt egent kapital

Balanserat resultat

120 409

Periodens resultat

0

-4 507

0

115 902

Summa eget kapital, moderföretag

119 092

BALANSRÄKNING

KSEK

KONCERN

MODERBOLAG

EGET KAPITAL OCH SKULDER

2022-01-01

2022-01-01

2022-03-31

2021-03-31

Avsättningar

Uppskjuten skatt

348

Övriga avsättningar

7 005

0

Summa avsättningar

7 353

0

Långfristiga skulder

Skulder till kreditinstitut

264 431

259 540

Skulder till aktieägare

86 708

Skulder till koncernföretag

19 014

Leasingskulder

23 450

Summa långfristiga skulder

374 589

278 554

Kortfristiga skulder

Skulder till kreditinstitut

Förskott från kunder

36 303

0

Leverantörsskulder

28 206

33

Aktuell skatteskuld

33 379

0

Övriga skulder

62 489

0

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

81 702

854

Summa kortfristiga skulder

242 079

887

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

851 530

398 533

FÖRÄNDRING EGET KAPITAL

| | KSEK | | KONCERN | | | MODERBOLAG | | | | |
|--------------------------------|--------------|----------------------------|---|-----------------------------|-------------------------------------|----------------|--------------|--------------|---|----------------|
| | Aktiekapital | Övrigt tillskjutet kapital | Balanserat resultat inkl årets resultat | EK tillhörande moderbolaget | Innehav utan bestämmande inflytande | Summa | Aktiekapital | Överkursfond | Balanserat resultat inkl årets resultat | Summa |
| Eget kapital 2022-01-01 | 500 | 134 500 | 75 564 | 210 564 | 0 | 210 564 | 500 | 134 500 | 0 | 135 000 |
| Insättning aktiekapital | 0 | | | 0 | | 0 | 740 | 1 950 | | 2 690 |
| Apportemission | 740 | 1 950 | | 2 690 | | 2 690 | | -134 500 | | -134 500 |
| Balanserat resultat | | -134 500 | 133 042 | -1 458 | | -1 458 | | | 120 409 | 120 409 |
| Periodens resultat | | | 14 073 | 14 073 | 1 641 | 15 714 | | | -4 507 | -4 507 |
| Eget kapital 2022-03-31 | 1 240 | 1 950 | 222 679 | 225 869 | 1 641 | 227 510 | 1 240 | 1 950 | 115 902 | 119 092 |

KASSAFLÖDE I SAMMANDRAG

| | KSEK | KONCERN | MODERBOLAG |
|---|------|--------------------------|--------------------------|
| | | 2022-01-01 2022-03-31 | 2022-01-01 2022-03-31 |
| Den löpande verksamheten | | | |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten | | 15 721 | -13 850 |
| Investeringsverksamheten | | | |
| Kassaflöde från investeringsverksamheten | | -9 317 | -263 192 |
| Finansieringsverksamheten | | | |
| Kassaflöde från finansieringsverksamheten | | 0 | 277 383 |
| Periodens kassaflöde | | 6 404 | 341 |
| Likvida medel vid årets början | | 19 284 | 0 |
| Likvida medel vid periodens slut | | 25 688 | 341 |

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.

Kassaflödesanalys

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

2021-12-31

| 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 Arenakoncernen Holding AB:s årsredovisning per 2021-12-31

Bolagets aktier

Bolagets aktier är till antalet 2 592 046 per den 31 mars 2022.

Kommande finansiella rapporter

31 augusti 2022 Rapport avseende kvartal 2 apr-jun 2022

30 november 2022 Rapport avseende kvartal 3 jul-sep 2022

28 februari 2023 Rapport avseende kvartal 4 okt-dec 2022

Granskning delårsrapport

Denna rapport har ej granskats av bolagets revisor.

Stockholm 2022-05-31

Rasmus Rossi

VD