



Delårsrapport
Arenakoncernen Holding AB
2022-09-30



NYCKELTAL

KONCERN

2022-01-01

2022-09-30

Nettoomsättning, KSEK	697 353
Övriga rörelseintäkter, KSEK	12 268
Rörelseresultat, KSEK	81 208
Resultat efter finansiella poster, KSEK	65 282
EBITDA, KSEK	112 554
Resultat/aktie	6
Soliditet %	28%
Antal aktier	11 177 990
Medelantalet anställda	1 183

VD HAR ORDET

Under kvartalet har vi fortsatt att bibehålla ledande positionen inom matchningstjänster. Inom vuxenutbildningsverksamheten har vi fortsatt att vinna nya avtal avseende Arbetsmarknadsutbildningar vilket kommer ge resultatförbättringar under 2023.

Inom bemanningsverksamheten har vi haft fortsatt tillväxt med bibehållen lönsamhet.

Rasmus Rossi
VD Arenakoncernen Holding AB

VÄSENTLIGA HÄNDELSER

Vi har konsoliderat in Edinit AB i koncernen.

Våra matchningstjänster fortsätter att visa på en stark marknadsposition där vi är den största aktören och den nationella aktör med högst rating i Arbetsförmedlingens ratingsystem.

Under kvartal 3 har vi påbörjat en ändring av redovisningsprincip gällande intäkter i matchningstjänsterna till följd av övergång från tjänsten Stöd och matchning till tjänsten Rusta och matcha.

I slutet av november meddelade Arbetsförmedlingen att ny upphandling av matchningstjänster kommer att initieras under början av 2023. Bedömningen är att det inte ska påverka nuvarande leverantörer i någon större omfattning.



KOMMENTARER

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.

Beslut om utdelning av aktierna i Arenakoncernen AB har fattats i samband med extrastämma per 2022-06-17. Totala utdelningsbeloppet är 176 456 TSEK.

Från och med kvartal 2 redovisas enbart koncernens siffror. Moderbolaget är endast ett holdingbolag och har ingen verksamhet.

Ökningen av Byggnader & Mark mellan kvartal 2 och 3 är hänförlig till två nya hyreskontrakt i gymnasieskolor i Stockholm och Göteborg.

RESULTATRÄKNING KSEK

	KONCERN 2022-07-01 2022-09-30	KONCERN 2021-07-01 2021-09-30	KONCERN 2022-01-01 2022-09-30	KONCERN 2021-01-01 2021-09-30	KONCERN 2021-05-05 2021-12-31
Nettoomsättning	246 508	221 174	697 353	622 104	840 232
Övriga rörelseintäkter	5 401	2 918	12 268	7 665	14 118
Summa intäkter	251 909	224 092	709 621	629 769	854 350
Rörelsens kostnader					
Råvaror och förnödenheter	-15 673	-15 518	-45 950	-39 283	-59 040
Handelsvaror	-2 240	-370	-3 738	-1 038	0
Övriga externa kostnader	-20 972	-28 869	-56 698	-66 395	-66 707
Personalkostnader	-163 114	-146 254	-490 681	-428 697	-585 624
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	0	0	-31 346	-9 726	-32 117
Övriga rörelsekostnader	0	0	0	0	0
Summa rörelsenskostnader	-214 947	-192 296	-628 413	-545 139	-743 488
Rörelseresultat	36 962	31 797	81 208	84 631	110 862
Resultat från finansiella poster					
Resultat från andelar i koncernföretag som är anläggningstillgångar	0	0	0	0	1 133
Övriga ränteintäkter och liknande	28	-544	-277	15	88
Räntekostnader och liknande resultatposter	931	660	1 072	661	-14 817
Minoritetsintresse	-6 030	-4 739	-16 437	-7 132	
Minoritetsintresse	-269	0	-284	0	
Summa resultat från finansiella poster	-5 340	-4 623	-15 926	-6 456	-13 596
Resultat efter finansiella poster, KSEK	31 622	27 174	65 282	78 175	97 266
Periodens resultat	31 622	27 174	65 282	78 175	97 266
EBITDA	49 910	33 081	112 554	94 356	142 979

BALANSRÄKNING

KSEK

KONCERN

MODERBOLAG

TILLGÅNGAR

2022-01-01

2022-01-01

2022-09-30

2021-09-30

Anläggningstillgångar**Immateriella anläggningstillgångar**

Koncessioner, patent, licenser, varumärken

1 838

Goodwill

556 155

Övr immateriella anläggningstillgångar

270

558 263

0

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark

111 074

Maskiner och andra tekniska anläggningar

6 654

Inventarier, verktyg och installationer

1 216

Förskott avseende materiella anläggningstillgångar

4 226

123 170

0

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag

598 192

Andelar i intresseföretag

1 550

Uppskjuten skattefordran

0

Andra långfristiga fordringar

1 484

3 034**598 192****Summa anläggningstillgångar****684 467****598 192**

BALANSRÄKNING

KSEK

KONCERN

MODERBOLAG

TILLGÅNGAR

2022-01-01

2022-01-01

2022-09-30

2021-09-30

Omsättningstillgångar

Varulager mm

Pågående arbeten för annans räkning

52 994

-

52 994

0

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

95 036

Fordringar hos intresseföretag

1 202

Fordringar hos koncernföretag

171 751

Övriga fordringar

72 447

Upparbetad men ej fakturerad intäkt

16 623

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

38 751

85

224 059

171 836

Kassa och bank

Kassa och bank

30 810

528

Summa omsättningstillgångar

307 863

172 364

SUMMA TILLGÅNGAR

992 330

770 556

BALANSRÄKNING

KSEK

KONCERN

MODERBOLAG

EGET KAPITAL OCH SKULDER

2022-01-01

2022-01-01

2022-09-30

2021-09-30

Eget kapital, koncern

Aktiekapital

3 190

Övrigt tillskjutet kapital

0

Annat eget kapital inkl årets resultat

275 368

Summa eget kapital hänförligt till moderföretagets aktieägare

278 558

0

Innehav utan bestämmande inflytande

548

Summa Eget kapital

279 106

Eget kapital, moderföretag

Bundet eget kapital

Aktiekapital

3 190

Ej registrerat aktiekapital

0

Summa bundet eget kapital

3 190

Fritt egent kapital

Balanserat resultat

120 409

Periodens resultat

0

162 230

0

282 639

Summa eget kapital, moderföretag

285 829

BALANSRÄKNING

KSEK

KONCERN

MODERBOLAG

EGET KAPITAL OCH SKULDER

2022-01-01

2022-01-01

2022-09-30

2021-09-30

Avsättningar

Uppskjuten skatt

1 089

Övriga avsättningar

25 513

0

Summa avsättningar**26 602****0****Långfristiga skulder**

Skulder till kreditinstitut

264 362

259 540

Skulder till aktieägare

81 707

81 700

Skulder till koncernföretag

142 489

Leasingskulder

66 527

Summa långfristiga skulder**412 596****483 729****Kortfristiga skulder**

Skulder till kreditinstitut

Förskott från kunder

40 838

0

Leverantörsskulder

34 715

0

Aktuell skatteskuld

31 677

0

Övriga skulder

84 305

-2

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

82 491

1 000

Summa kortfristiga skulder**274 026****998****SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER****992 330****770 556**

FÖRÄNDRING EGET KAPITAL

	KSEK KONCERN						MODERBOLAG			
	Aktiekapital	Övrigt	Balanserat resultat	EK tillhörande	Innehav utan bestämmande	Summa	Aktiekapital	Överkursfond	Balanserat resultat	Summa
		tillskjutet kapital	inkl årets resultat	moderbolaget	inflytande				inkl årets resultat	
Eget kapital 2022-01-01	500	134 500	75 564	210 564	0	210 564	500	134 500	0	135 000
Insättning aktiekapital						0	2 690			2 690
Apportemission	2 690			2 690		2 690		-134 500		-134 500
Förvärvat dotterbolag			1 427			1 427				
Balanserat resultat		-134 500	134 500	-903		-903			120 409	120 409
Periodens resultat			64 780	64 780	548	65 328			162 230	162 230
Eget kapital 2022-09-30	3 190	0	276 271	277 131	548	279 106	3 190	0	282 639	285 829

KASSAFLÖDE I SAMMANDRAG

KSEK	KONCERN
	2022-01-01
	2022-09-30
Den löpande verksamheten	
Kassaflöde från den löpande verksamheten	20 637
Investeringsverksamheten	
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-20 650
Finansieringsverksamheten	
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-5 070
Periodens kassaflöde	-5 083
Likvida medel vid årets början	35 893
Likvida medel vid periodens slut	30 810

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

Kassaflödesanalysen

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

2022-09-30

Tkr	Säte	Andel	
Arenakoncernen AB	Stockholm	100%	598 192
Utgående redovisat värde			598 192

Not 3 Obligationslån

Obligationslån har utställts om 270 000 tkr med ränta STIBOR + 6,75% (8,332%). Räntan erläggs kvartalsvis.

Obligationslånet har en löptid på 3 år.

NOTER

Not 4 Väsentliga händelser efter periodens utgång

Efter periodens slut har Arbetsförmedlingen meddelat att ny upphandling av matchningstjänster kommer att initieras under början av 2023. För övriga noter hänvisas till Arenakoncernen Holding AB:s årsredovisning per 2021-12-31.

Bolagets aktier

Bolagets aktier är till antalet 11 177 990 per den 30 september 2022.

Kommande finansiella rapporter

28 februari 2023	Rapport avseende kvartal 4 (okt-dec) 2022
30 april 2023	Årsredovisning 2022
31 maj 2023	Rapport avseende kvartal 1 (jan-mar) 2023
31 augusti 2023	Rapport avseende kvartal 2 (jan-jun) 2023

Granskning delårsrapport

Denna rapport har ej granskats av bolagets revisor.

Stockholm 2022-11-30

Rasmus Rossi

VD