

The background image shows the interior of a bus. In the foreground, the back of a person's head is visible on the left. In the middle ground, a driver wearing glasses is seen from the side, looking forward. The bus has yellow handrails and a steering wheel. A digital display above the driver shows some text, which is partially obscured. The lighting is warm, suggesting an indoor setting with large windows.

Q3 Kvartalsrapport juli - september 2024

OBSERVIT AB (PUBL.) 556584-8917

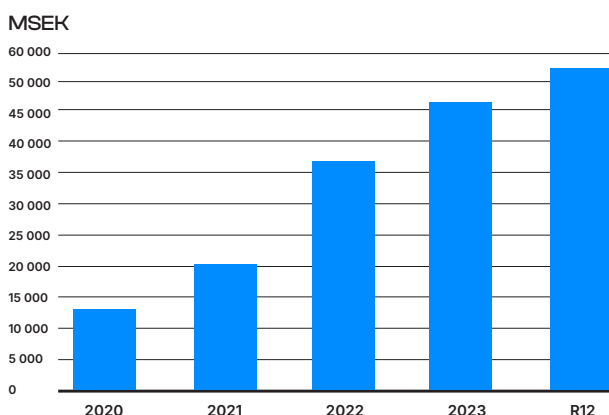
[OBSERVIT.COM](https://www.observit.com)

 **Observit**

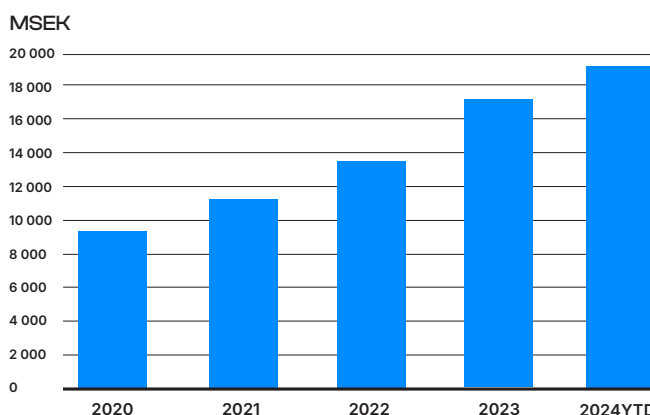
Om Observit AB

Observit är marknadsledande i Norden när det gäller mobil videoövervakning inom transportbranschen. I kundbasen finns stora välkända bussoperatörer som Nobina, Keolis, Transdev, Vy samt andra transporttunga kunder som Elis. Företaget tillhandahåller programvara som en molntjänst, en SaaS-lösning (Software as a Service), och har för närvarande cirka 40 000 licenser (en licens per kamera) anslutna över hela världen. Observit har huvudkontor i Sundsvall, samt kontor i Malmö och London, Storbritannien.

Omsättning



ARR (Återkommande mjukvaruintäkter)



MSEK

15,0 (10,2)

Nettoomsättningen uppgick till 15,0 (10,2) MSEK

MSEK

2,5 (1,7)

EBITDA uppgick till 2,5 (1,7) MSEK

MSEK

1,1 (0,7)

EBIT uppgick till 1,1 (0,7) MSEK

MSEK

1,1 (0,7)

EBT uppgick till 1,0 (0,7) MSEK

Jämförelsesiffror mellan tredje kvartalet 2024 och tredje kvartalet 2023

Väsentliga händelser under kvartalet

- Observit ingår partnerskap med danska JF Data Service och leverera pilotprojekt till kollektivtrafiken på Bornholm
- Observit erhåller order för trygghetskameror till en av världens största trafikoperatörer till ett värde av 5,4 miljoner kronor
- Observit startar driften av 1300 kameror med stor internationell trafikoperatör
- Observit får en order värd 3 miljoner kronor från en nordisk återförsäljare
- Observit tillkännager driftsättning av 650 kameror i Finland
- Observit erhåller order värd 3,1 miljoner SEK från en av världens största trafikoperatörer

Rekordkvartal

Som tidigare kommunicerat ser vi nu en kraftig ökning i försäljning, vilket ger oss ett rekordkvartal med 47% i tillväxt jämfört med samma kvartal förra året. Vi kan stolt rapportera en markant förbättring i vårt resultat, med en förbättring i EBITDA på 47% jämfört med samma kvartal förra året.

Vår internationella expansion fortskrider starkt, och vi växer i samtliga nordiska länder: Finland med 23,8 %, Danmark med 22,1 %, och Norge med imponerande 37,8 %, när vi jämför med samma kvartal förra året. Även i Storbritannien fortsätter vår tillväxtresa, och vi är särskilt glada över att ha ökat kameraförsäljningen med 39,6 % jämfört med samma kvartal förra året.

Återkommande mjukvaruintäkter var dock något lägre än förväntat på grund av förseningar i bussleveranser. Samtidigt vet vi att det blir en positiv effekt på dessa intäkter framöver, då alla kameror som vi

nu levererar kommer att tas i drift under 2025, vilket kommer att kraftigt stärka tillväxten i de återkommande mjukvaruintäkterna.

Trots våra stora satsningar på tillväxt, med säljpersonal i Storbritannien och Frankrike, vilket är kostsamma investeringar, så har vi ändå lyckats förbättra resultatet. Som vi tidigare nämnt har vi även initierat flera pilotprojekt i Frankrike, Schweiz, Tyskland och USA. Även om beslutsprocesserna i denna bransch kan vara långsamma, känner vi oss mycket konfidenta att dessa kommer att leda till konkreta affärer. Piloterna utvecklas mycket väl och vi ser fram emot att fortsätta bygga på denna framgång.

Björn Callenfors
VD Observit



Finansiell utveckling

Omsättning och resultat

Den konsoliderade resultaträkningen för det tredje kvartalet 2024 utgörs av moderbolaget Observit AB, dess dotterbolag Observit Ltd, ICanProveIT Ltd samt Observit AS, som förvärvades under årets första kvartal. Dotterbolagen är lokaliserade i Storbritannien och Norge. I jämförelsetalen i nedanstående resultat- och balansräkningar för perioden januari-september 2023 utgörs siffrorna av moderbolaget för hela perioden samt av de två brittiska dotterbolagen.

Tredje kvartalet

Nettoomsättningen för det tredje kvartalet 2024 uppgick till 15,0 (10,2) MSEK, en ökning i jämförelse med tredje kvartalet 2023 på 47%, varav ca 8,6 MSEK är hänförligt till det svenska moderbolaget. ARR (Återkommande mjukvaruintäkter) för det andra kvartalet uppgick till 18,9 (16,2) MSEK, en ökning i jämförelse med tredje kvartalet 2023 på 16,6%.

Koncernens bruttovinst för perioden uppgick till 6,7 (6,0) MSEK med en bruttomarginal på 44,4% (58,7%). Förändringen i bruttomarginal i relation till tredje kvartalet ifjol är framförallt hänförlig till att en större andel av omsättningen under det tredje kvartalet 2024 avser hårdvaruförsäljning.

Koncernens rörelsekostnader exklusive direkta kostnader och avskrivningar uppgick till -5,6 (-5,0) MSEK. Koncernens avskrivningar och nedskrivningar under andra kvartalet uppgick till -1,4 (-1,0) MSEK av vilka avskrivningar av goodwill uppgår till cirka -1,0 MSEK.

Rörelseresultatet (EBIT) för perioden uppgick till 1,1 (0,7) MSEK med en positiv rörelsemarginal på 7,6%. Finansnettot uppgick till -0,1 (0,0) MSEK. Resultatet före skatt (EBT) 1,0 (0,7) MSEK. Resultatet per aktie landade på 0,0019 (0,0013) SEK per aktie.



Första nio månaderna 2024

Nettoomsättningen för de första nio månaderna 2024 uppgick till 39,6 (31,8) MSEK. En ökning i jämförelse med 2023 på 24%. Moderbolaget representerar 20,3 (12,9) MSEK av total omsättning för perioden.

Koncernens rörelsekostnader exklusive direkta kostnader och avskrivningar uppgick till -16,8 (-17,1) MSEK. Koncernens avskrivningar och nedskrivningar under årets första nio månader uppgick till -4,0 (-3,6) MSEK av vilka avskrivningar på goodwill står för -2,9 MSEK.

Finansiell ställning och kassaflöde

Tredje kvartalet

Kassaflödet från den löpande verksamheten före förändringar i rörelsekapitalet uppgick till 2,3 (1,6) MSEK för det tredje kvartalet. Kvartalets förändringar av rörelsekapitalet påverkade koncernens kassaflöde med -0,9 (0,6) MSEK vilket resulterade i att kassaflödet för den löpande verksamheten efter förändringar i rörelsekapitalet uppgick till 1,4 (2,2) MSEK.

Aktiviteter från investeringsverksamheten påverkade kassaflödet med -1,2 (-0,7) MSEK och kassaflödet från finansieringsverksamheten uppgick till -0,2 (0,1) MSEK.

Första nio månaderna 2024

Kassaflödet från den löpande verksamheten före förändringar i rörelsekapital uppgick till 5,1 (1,1) MSEK under årets första nio månader. Förändringarna i rörelsekapitalet hade en påverkan på kassaflödet för perioden på -3,6 (2,6) MSEK vilket resulterar i ett kassaflöde från den löpande verksamheten på 1,5 (3,7) MSEK.

Aktiviteter från investeringsverksamheten påverkade kassaflödet med -4,9 (-3,2) MSEK och kassaflödet från investeringsverksamheten uppgick till 1,3 (0,0) MSEK.

Eget kapital och aktien

Antalet registrerade aktier vid utgående av kvartalet uppgick till 549 344 133. Soliditeten uppgick per kvartalets slut till 40,1 (42,5) %. Kvotvärdet för aktierna i Observit AB är 0,0011 SEK per aktie.

Investeringar

Investeringar, framförallt i immateriella tillgångar gjordes under kvartalet till ett belopp om 1,1 MSEK.

Personal

Antalet anställda i koncernen vid kvartalets slut uppgick till 21 (20) personer.

Moderbolaget

Moderbolagets omsättning i det tredje kvartalet uppgick till 9,4 (4,1) MSEK och övriga rörelseintäkter till 0,4 (0,5) MSEK. Resultatet före skatt (EBT) uppgick till 1,9 (2,2) MSEK.

Omsättningen för första nio månaderna 2024 uppgick till 20,3 (12,9) MSEK och övriga rörelseintäkter till 0,7 (0,8) MSEK. Resultatet före skatt (EBT) uppgick till 2,8 (3,1) MSEK.



Finansiella risker

Angående finansiella risker, vänligen se årsredovisningen för räkenskapsåret 2023.

Redovisningsprinciper

Denna delårsrapport har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning, K3. Principerna är oförändrade jämfört med tidigare perioder.

Granskning av delårsrapporten

Denna rapport har inte varit föremål för granskning av bolagets revisor.

Årsredovisning

Observit AB's årsredovisning för räkenskapsåret 2023 har funnits att tillgå på Observit ABs hemsida sedan den 24 Maj, 2024.

Finansiell kalender

- Bokslutkommuniké, 13 februari 2025

Sundsvall, oktober 2024

Fredric Forsman, styrelseordförande
Birgit Köster Hoffmann, ledamot
Anders Vilu Lundmark, ledamot
Lars Flodén, ledamot

Kontaktuppgifter

Fredric Forsman,
Styrelseordförande
+46 73 978 78 44
fredric.forsman@outlook.com

Björn Callenfors
VD
+46 70 535 00 76
bjorn.callenfors@observit.se

Certified Adviser

Bergs Securities AB (559071-6675)
ca@bergssecurities.se
Phone: +46 73 949 62 50
www.bergssecurities.se

Koncernens resultat

TSEK	2024 juli-sept	2023 juli-sept	2024 jan-sept	2023 jan-sept	2023 jan-dec
Rörelsens intäkter					
Nettoomsättning	15 020	10 249	39 580	31 837	46 397
Aktiverat arbete för egen räkning	1 099	414	3 189	841	4 137
Övriga rörelseintäkter	370	230	901	1 524	1 027
Summa intäkter	16 489	10 893	43 670	34 202	51 561
Rörelsens kostnader					
Handelsvaror/råvaror och förnödenheter	-8 354	-4 237	-21 317	-14 718	-21 951
Övriga externa kostnader	-1 475	-1 158	-3 981	-4 273	-8 463
Personalkostnader	-4 075	-3 818	-12 662	-12 840	-16 315
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-1 397	-996	-3 989	-3 586	-4 860
Övriga rörelsekostnader	-41	0	-109	-6	-22
Summa kostnader	-15 342	-10 209	-42 058	-35 423	-51 611
Rörelseresultat	1 147	684	1 612	-1 221	-50
Finansnetto	-117	22	-244	33	17
Resultat efter finansiella poster	1 030	706	1 368	-1 188	-33
Resultat före skatt	1 030	706	1 368	-1 188	-33
Skatt på periodens resultat	0	0	0	0	-958
PERIODENS RESULTAT	1 030	706	1 368	-1 188	-991

Koncernens finansiella ställning

TSEK	2024 30-sept	2023 30-sept	2023 31-dec
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Goodwill	11 005	15 197	14 149
Balanserade utvecklingsutgifter	11 048	6 297	7 242
Materiella anläggningstillgångar	226	314	255
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.	1 418	1 388	1 507
Kundfordringar	19 016	13 970	5 930
Övriga kortfristiga fordringar	2 339	1 943	2 213
Kassa och bank	2 584	2 790	4 755
Summa tillgångar	47 636	41 899	36 051
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Aktiekapital	604	604	604
Övrigt tillskjutet kapital	16 108	12 408	16 108
Annat eget kapital inklusive årets resultat	2 387	4 778	1 425
Summa eget kapital	19 099	17 790	18 137
Avsättningar			
Uppskjuten skatteskuld	754	454	752
Summa avsättningar	754	454	752
Långfristiga skulder			
Räntebärande skulder	1 333	0	0
Leasingskulder	0	0	0
Övriga långfristiga skulder	3 203	0	3 203
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder	16 964	12 073	5 095
Skatteskulder	357	1 195	889
Övriga kortfristiga skulder	2 684	6 078	3 056
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	3 242	4 309	4 919
Summa skulder	27 783	23 655	17 162
Summa eget kapital och skulder	47 636	41 899	36 051

Koncernens rapport och kassaflöden

TSEK	2024 juli-sept	2023 juli-sept	2024 jan-sept	2023 jan-sept	2023 jan-dec
Resultat efter finansiella poster	1 030	706	1 368	-1 188	-33
Avskrivningar	1 397	996	3 989	3 586	4 860
Justeringar för andra poster som inte ingår i kassaflödet	-108	-136	-223	-1 290	-1 001
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapitalet	2 319	1 566	5 134	1 108	3 826
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapitalet	-934	659	-3 612	2 574	3 443
Kassaflöde från den löpande verksamheten	1 385	2 225	1 522	3 682	7 269
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-1 150	-670	-4 921	-3 181	-4 131
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-167	149	1 333	0	-664
Periodens kassaflöde	68	1 704	-2 066	501	2 474
Likvida medel vid periodens början	2 540	1 047	4 755	2 340	2 340
Kursdifferenser i likvida medel	-24	39	-105	-51	-59
Likvida medel vid periodens slut	2 584	2 790	2 584	2 790	4 755

Koncernens rapport över förändring i eget kapital

TSEK	2024 juli-sept	2023 juli-sept	2024 jan-sept	2023 jan-sept	2023 jan-dec
Ingående eget kapital	18 145	16 740	18 137	19 108	19 108
Periodens resultat	1 030	706	1 368	-1 188	-991
Utdelning				-415	-281
Justering föregående års resultat		0		0	320
Årets omräkningsdifferenser vid omräkning av utländska dotterbolag	-76	344	-406	285	-19
Nyemission	0	0	0		
Utdelning	0	0	0	0	0
Utgående eget kapital	19 099	17 790	19 099	17 790	18 137

Koncernens nyckeltal

TSEK	2024 juli-sept	2023 juli-sept	2024 jan-sept	2023 jan-sept	2023 jan-dec
Omsättning	15 020	10 249	39 580	31 837	46 397
Rörelseresultat	1 147	684	1 612	-1 221	-50
Resultat efter finansiella poster	1 030	706	1 368	-1 188	-33
Resultat per aktie, kr	0,002	0,001	0,002	-0,002	-0,002
Eget kapital per aktie kr	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03
Rörelsemarginal %	7,6%	6,7%	4,1%	-3,8%	-0,1%
Soliditet %	40,1%	42,5%	40,1%	42,5%	50,3%
Aktiekurs på balansdagen, kr	0,295	0,161	0,295	0,161	0,138
Antal aktier vid periodens slut	549 344 133	549 344 133	549 344 133	549 344 133	549 344 133
Genomsnittligt antal utestående aktier för perioden	549 344 133	493 788 577	549 344 133	507 677 466	507 677
Genomsnittligt antal anställda	20	21	20	22	25
Antal anställda, vid periodens slut	21	20	21	20	25

Moderbolagets resultat

TSEK	2024 juli-sept	2023 juli-sept	2024 jan-sept	2023 jan-sept	2023 jan-dec
Rörelsens intäkter					
Nettoomsättning	9 431	4 145	20 340	12 897	22 231
Övriga rörelseintäkter	372	458	729	841	1 027
Aktiverat arbete för egen räkning	767	224	2 181	224	905
Summa intäkter	10 570	4 827	23 250	13 962	24 163
Rörelsens kostnader					
Direkta kostnader	-4 785	-399	-8 968	-2 344	-6 767
Övriga externa kostnader	-1 151	-814	-3 114	-3 112	-4 604
Personalkostnader	-2 118	-1 445	-6 557	-4 821	-7 140
Avskrivningar	-408	-7	-1 030	-615	-857
Övriga rörelsekostnader	-80	0	-515	0	-12
Summa kostnader	-8 542	-2 665	-20 184	-10 892	-19 380
Rörelseresultat	2 028	2 162	3 066	3 070	4 783
Finansnetto	-120	33	-241	52	49
Resultat efter finansiella poster	1 908	2 195	2 825	3 122	4 832
Bokslutsdispositioner	0	0	0	0	-1 671
Skatt på periodens resultat	0	0	0	0	-685
PERIODENS RESULTAT	1 908	2 195	2 825	3 122	2 476

Moderbolagets finansiella ställning

TSEK	2024 30-sept	2023 30-sept	2023 31-Dec
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar	6 998	3 214	4 441
Finansiella anläggningstillgångar	18 701	18 668	18 668
Omsättningstillgångar			
Varulager	75	307	169
Kundfordringar	7 459	5221	1518
Fordringar hos koncernföretag	6 801	1554	6105
Övriga fordringar	1 362	2 259	1 696
Likvida medel	2 143	718	3 972
Summa tillgångar	43 539	31941	36 569
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital	604	604	604
Fritt eget kapital			
Överkursfond	12 408	12 408	12 408
Balanserat resultat inklusive årets resultat	13 386	9 012	10 560
Summa eget kapital	26 398	22 024	23 572
Obeskattade reserver	3 510	1 838	3 510
Långfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	1 333	0	0
Övriga långfristiga skulder	3 203	0	3 203
Kortfristiga skulder			
Förskott från kunder	0	0	0
Leverantörsskulder	6 501	541	1 849
Övriga kortfristiga skulder	2 594	7 538	4 435
Summa skulder	13 631	8 079	9 487
Summa eget kapital och skulder	43 539	31941	36 569

