

- Andra kvartalets rörelseresultat blev -60 (-48) mkr. Det rullande tolv månaders resultatet blev -26 mkr, vilket är sämre än prognos.
- Prognosavvikelsen beror främst på minskad konsultbeläggning, ökade kundförluster samt kostnader för neddragning av överkapacitet, vilket sammantaget försämrat resultatet med ca 30 mkr.
- Marknadsandelen för IBS programvara fortsätter att öka i en i övrigt minskande marknad. Kvartalets licensintäkter ökade med 4% till 110 mkr.
- För att säkerställa koncernens intjäningsförmåga har åtgärder vidtagits för att ytterligare minska koncernens kostnader, speciellt i länder med dålig lönsamhet.
- Kassaflödet från den löpande verksamheten förbättrades och uppgick under årets första sex månader till 95 (16) mkr.
- Magnus Wastenson har utsetts till ny VD, med tillträde den 1 oktober 2002.
- Den budgeterade rörelsemarginalen för helåret om 1-2% bedöms inte kunna uppnås. Under förutsättning av att marknadsläget inte försämras ytterligare är helårsprognosen för rörelsemarginalen inom spannet +/- 1%.

17 juli 2002

Programvaruintäkterna ökade trots försämrad marknad

Marknad

Den globala ekonomin har utvecklats överraskande svagt sedan det första kvartalet. På grund av det osäkra konjunkturläget har många företagsledningarna valt att skjuta upp investeringsbeslut och även i vissa fall att senarelägga redan kontrakterade IT-projekt. Dessa förhållanden har varit speciellt uttalade under juni, som normalt är en stark månad för IBS-koncernen.

IBS fortsätter att öka sina marknadsandelar i en i övrigt fallande marknad. Under årets första kvartal minskade de fem största programföretagen inom IBS segment sina programvaruintäkter med i genomsnitt 12%, medan IBS ökade sina med 6%.

Resurser och effektivitet

För närvarande är det svårt att se när investeringskonjunkturen åter kommer att ta fart. För att säkerställa koncernens intjäningsförmåga har därför ytterligare en minskning av personalresurser och omkostnader inom IBS-enheter med svag lönsamhet påbörjats. Målet för denna kapacitetsanpassning är att reducera de totala kostnaderna med ca 5% eller med 100 mkr på årsbasis. Engångskostnader för att uppnå detta har delvis redan belastat kvartalets resultat.

Det genomsnittliga antalet heltidsanställda minskade med 87 personer eller med 4% relativt andra kvartalet 2001. Omsättningen per anställd ökade med 5%.

Valutor

Värderingen av den svenska kronan har under det andra kvartalet såväl som under hela det första halvåret varit i stort oförändrad i förhållande till en för IBS vägd valutakorg.

Redovisningsprinciper

IBS följer gällande rekommendationer från Redovisningsrådet. De nya rekommendationerna från 1 januari 2002 har inte påverkat andra kvartalets redovisning. Från och med 2002 har två beräkningsmetoder anpassats för att förbättra analysen av rörelsens utveckling och för att erhålla jämförbarhet med andra programvaruföretag. Den ena ändringen innebär att kostnader för avskrivning av balanserade utgifter för produktutveckling, ca 12 mkr per kvartal, flyttats från raden för kostnader för sålda programvarulicenser till raden för produktutvecklingskostnader. Den andra ändringen innebär att avskrivningstiden för den del av produktutvecklingen som balanseras fr.o.m. 2002 ändras från tre till fem år, vilket medför att de redovisade kostnaderna minskat med ca 1,5 mkr under andra kvartalet och med ca 2,0 mkr under första halvåret.

Andra kvartalet 2002

Under årets andra kvartal ökade intäkterna svagt till 622 (616) mkr, eller med 1% jämfört med motsvarande period föregående år. De olika intäktslagen fördelade sig enligt nedan:

- Programvaror: 110 (106) mkr, +4%
- Konsulttjänster: 344 (352) mkr, -2%
- Hårdvara och övrigt: 168 (158) mkr, +6%.

Totalt blev kvartalets konsultintäkter ca 15 mkr, eller 4%, lägre än prognos.

För programvarorna ökade marginalen från 82% till 85%. Ökningen är hänförlig till förändringen i redovisningsmetod enligt avsnittet "Redovisningsprinciper", och motsvaras således av en ökning av kostnaderna för produktutveckling. För konsultrörelsen liksom för hårdvara minskade bruttomarginalerna på grund av både branschens pressade konkurrensläge och intern överkapacitet. Totalt uppgick bruttoresultatet till 195 mkr, en minskning med ca 2 mkr.

En större lansering av och utbildning i koncernens nya programvaruversion genomfördes, vilket har belastat periodens resultat med ca 6 mkr. Kostnaderna för produktutveckling och marknadsföring har minskat. Perioden har belastats med rörelsekostnader av engångsnatur om ca 15 mkr, i form av kostnader för nedskrivning av kundfordringar och för neddragning av kapacitet.

Beträffande kundfordringar tillämpar IBS en försiktig redovisningspolicy innebärande att kundfordringar äldre än sex månader skrivs ned till noll oavsett säkerhetsläget. Vi förväntar oss dock att senare kunna återvinna en andel av dessa belopp.

Sammantaget blev periodens konsultintäkter och bruttomarginal ca 15 mkr lägre än budgeterat samtidigt som rörelsekostnaderna blev ca 15 mkr högre. Rörelsesultatet uppgick till -60 (-48) mkr. Resultatet för den senaste tolv månadersperioden blev -26 mkr, vilket är sämre än det nollresultat som förutsågs i föregående kvartalsrapport. Finansnettot försämrades med ca 5 mkr, främst på grund av omräkningsdifferenser genom förändrade valutakurser.

Första halvåret 2002

Under det första halvåret ökade omsättningen med 5% till 1 278 (1 215) mkr. Omsättningen för de olika intäktslagen fördelade sig enligt följande:

- Programvaror: 255 (243) mkr, +5%
- Konsulttjänster: 712 (715) mkr, 0%
- Hårdvara och övrigt: 311 (258) mkr, +21%.

Resultatet efter finansposter för de första sex månaderna uppgick till -70 (-67) mkr. De europeiska IBS-enheterna fortsatte att i stort utvecklas positivt med en vinstökning från 14 till 29 mkr. Moderbolaget inklusive koncernmässiga justeringar försämrade däremot resultatet, huvudsakligen genom centrala reserveringar och kostnader av engångskaraktär. Periodens resultat per aktie uppgick till -0,63 (-0,58) kronor.

Programvaror

IBS nya release av Virtual Enterprise och ASW lanserades vid ett stort kundevenemang i maj med deltagare från mer än 20 länder. En stor mängd nyheter och förbättringar ingår, t.ex. inbyggd uppföljning av avkastning på gjorda IT-investeringar, utökad lönsamhets- och ledningsinformation, system för kundanalys, hantering av kundrelationer och kundservice, portaler, nya system för lagerstyrning, optimering av samverkande handel och

varuförsörjning, integration av olika affärssystem och processer samt en mängd nya funktioner för medelstora företag och internationella företagsgruppers ekonomistyrning.

Den nya produktversionen har mottagits positivt av såväl nya som befintliga kunder samt av IBS samarbetspartners. Samarbetet med IBM Global Services beträffande IBS programvara Virtual Enterprise har utvecklats väl. Som en följd av detta samarbete kan IBS nu även erbjuda sina kunder delar av i2 Technologies programvaror för planering, till priser anpassade för medelstora företag.

IBS programvara för läkemedelsdistribution, IBS Pharma, har också utvecklats positivt, med ett antal nya internationella försäljningar.

Investeringar

Koncernens investeringar i inventarier har begränsats och uppgick under halvåret till 26 (35) mkr. Balansering av utvecklingskostnader för produkter som kommer att lanseras inom tolv månader har under kvartalet överstigit avskrivningar med 8 (-2) mkr.

Likviditet och finansiell ställning

Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick under årets sex första månader till 95 (16) mkr, framför allt tack vare att minskningen av kundfordringarna är större jämfört med föregående år.

Periodens skattepost i resultaträkningen om 16 (21) mkr består av 0 (-5) mkr aktuell skatt och 16 (26) mkr uppskjuten skatt. Betald skatt uppgår till 2 (16) mkr.

Relativt den 30 juni 2001 ökade likvida medel inklusive kortfristiga placeringar till 190 (177) mkr. Härtill kommer outnyttjade checkräkningskreditlöften om 62 (115) mkr. Korta tillgångar uppgick till 123% (137%) av korta skulder. Koncernens egna kapital var 664 (731) mkr och soliditeten blev 43% (47%).

Moderbolaget

Moderbolaget tillhandahåller centralt utvecklade programvaror samt koncerngemensamma tjänster. Moderbolagets nettoomsättning uppgick till 82 (74) mkr och resultatet efter finansiella poster var -26 (-30) mkr.

Enligt bolagsstämmobeslut har föregående års ansamlade förlust täckts genom ianspråktagande av överkursfond med 29 mkr.

Organisation

Som tidigare meddelats har Staffan Ahlberg efter 25 år som VD för IBS meddelat styrelsen sin önskan att avgå under hösten. Till ny VD per den 1 oktober 2002 har utsetts företagets vice VD och marknadsdirektör Magnus Wastenson. Huvudkontorets marknadsavdelning och internationella försäljningsavdelning har nu slagits samman. Gustaf Lindgren har externrekryterats som ny marknads- och försäljningsdirektör, med tillträde den 1 september.

IBS-aktien

Aktiekursen per 30 juni var 12,10 kr/aktie, vilket innebär en minskning med 29% sedan årsskiftet.

Totalt antal utestående aktier per den 30 juni uppgår till 79,6 miljoner. IBS har härutöver två utestående teckningsoptionsprogram, 98/02 om 5 miljoner optioner till ett lösenpris av 40,60 kr/aktie och 00/04 om 5 miljoner optioner till ett lösenpris av 65 kr/aktie. Efter full utspädning skulle således antalet aktier uppgå till 89,6 miljoner.

Framtidsutsikter

Som framgår ovan har marknaden på nytt försämrats i stället för att som förväntat successivt förbättras. För branschen innebär detta att flera programvaruaffärer och installationsprojekt senareläggs. Åtgärder har därför satts in för att ytterligare höja koncernens samlade effektivitet och reducera förluster i olönsamma enheter. Syftet härmed är både att anpassa kostnaderna och att öka konkurrenskraften. Detta kommer dock att medföra kostnader av engångsnatur.

Mot bakgrund av denna utveckling gör vi bedömningen att årets budget med en planerad rörelsemarginal på 1-2% inte kommer att nås. Under förutsättning av att marknadsläget inte försämras ytterligare, är den nya helårsprognosen för rörelsemarginalen inom spannet +/-1%. Vår bedömning är dock att marknaden på sikt kommer att återhämta sig eftersom företagen behöver förbättra sina affärssystem för att öka konkurrenskraften. IBS står då väl rustat för att möta denna förväntade efterfrågeökning.

Informationsplan

- Kommande kvartalsrapport publiceras den 17 oktober.
- Bokslutskommuniké för helåret 2002 publiceras den 23 januari 2003.

Solna den 17 juli 2002

Staffan Ahlberg

VERKSTÄLLANDE DIREKTÖR

Denna delårsrapport har inte blivit föremål för särskild granskning av bolagets revisorer.

Frågor med anledning av denna rapport besvaras av

VD Staffan Ahlberg

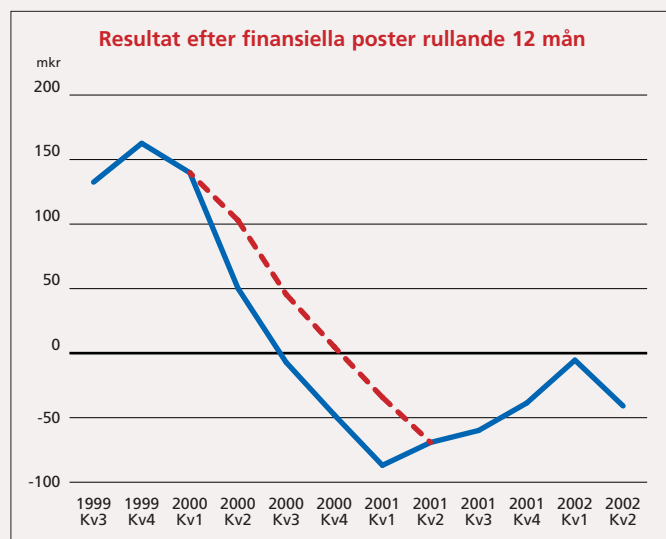
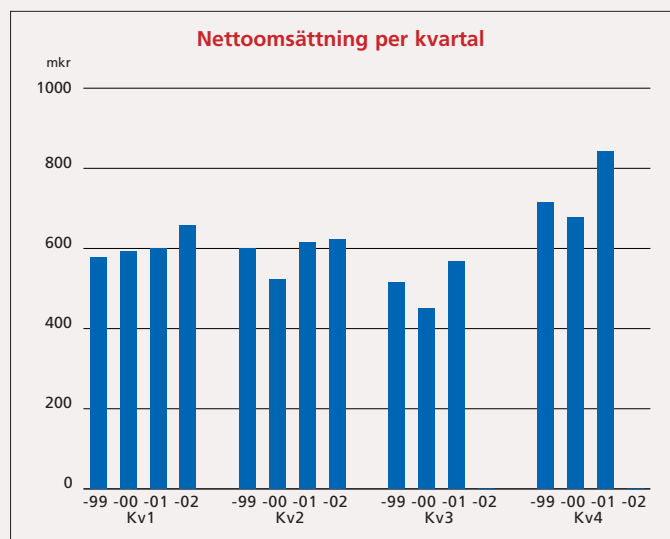
tel. +46-8-627 2420, +46-70-627 2420, staffan.ahlberg@ibs.se
eller

Finansdirektör Björn Bontin

tel. +46-8-627 2402, +46-70-627 2402, bjorn.bontin@ibs.se

Koncernens resultaträkning

mkr	2002 apr-juni	2001 apr-juni	02/01 %	2002 jan-juni	2001 jan-juni	02/01 %	Senaste 12 månader	2001 helår
Intäkter								
Programvarulicenser	109.9	106.0	4%	255.3	242.7	5%	535.1	522.5
Konsulttjänster	344.1	352.0	-2%	712.0	714.7	0%	1 434.0	1 436.7
Hårdvaru- och övriga intäkter	167.5	158.3	6%	311.0	258.0	21%	717.5	664.5
Nettoomsättning	621.5	616.3	1%	1 278.3	1 215.4	5%	2 686.6	2 623.7
Kostnad för sålda varor och tjänster								
Programvarulicenser	-16.3	-19.0	-14%	-30.5	-37.1	-18%	-75.7	-82.3
Konsulttjänster	-278.2	-281.5	-1%	-566.0	-565.3	0%	-1 102.2	-1 101.5
Hårdvaru- och övriga kostnader	-131.9	-119.1	11%	-251.9	-200.1	26%	-581.3	-529.5
Total kostnad för sålda varor och tjänster	-426.4	-419.6	2%	-848.4	-802.5	6%	-1 759.2	-1 713.3
Bruttoresultat	195.1	196.7	-1%	429.9	412.9	4%	927.4	910.4
Produktutvecklingskostnader	-65.0	-53.8	21%	-131.7	-110.9	19%	-231.6	-210.8
Försäljnings- och marknadsföringskostnader	-96.5	-104.8	-8%	-179.1	-196.4	-9%	-369.9	-387.2
Administrativa kostnader	-93.1	-86.2	8%	-180.6	-172.9	4%	-352.1	-344.4
Totala rörelsekostnader	-254.6	-244.8	4%	-491.4	-480.2	2%	-953.6	-942.4
Rörelseresultat	-59.5	-48.1		-61.5	-67.3		-26.2	-32.0
Resultat från finansiella poster								
Räntetäkter	1.4	1.6		2.9	3.1		6.0	6.2
Räntekostnader	-3.5	-3.4		-6.5	-7.5		-14.2	-15.2
Övriga finansiella poster	-2.6	1.6		-4.5	4.4		-6.5	2.4
Resultat efter finansiella poster	-64.2	-48.3		-69.6	-67.3		-40.9	-38.6
Skatter	14.1	10.2		15.7	20.5		-31.1	-26.3
Minoritetens andel, netto	2.4	1.1		3.7	1.2		2.3	-0.2
Periodens resultat	-47.7	-37.0		-50.2	-45.6		-69.7	-65.1
Periodens resultat per aktie	-0.60	-0.47		-0.63	-0.58		-0.88	-0.82
Periodens resultat per aktie efter full utspädning	-0.48	-0.36		-0.45	-0.40		-0.57	-0.52
Genomsnittligt antal aktier (k)	79 608	79 358		79 608	79 233		79 608	79 421
Genomsnittligt antal aktier efter full utspädning (k)	89 608	89 358		89 608	89 233		89 608	89 421
Proformaränta efter skatt (mkr)	4.8	4.8		9.5	9.5		19.0	19.0



----- Inklusive återbäring av pensionsmedel från Alecta (fd SPP)

Koncernens balansräkning

mkr	2002 30 juni	2001 30 juni	2001 31 dec		2002 30 juni	2001 30 juni	2001 31 dec
TILLGÅNGAR				EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Anläggningstillgångar				Eget kapital			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>				<i>Bundet eget kapital</i>			
Balanserade utgifter för produktutveckling	98.2	62.4	87.0	Aktiekapital	15.9	15.9	15.9
Goodwill	270.0	261.8	280.7	Bundna reserver	609.7	628.1	633.0
	368.2	324.2	367.7		625.6	644.0	648.9
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>				<i>Fritt eget kapital</i>			
Inventarier	98.5	118.1	107.8	Fria reserver	89.0	132.7	139.9
Finansiella leasingavtal	43.7	47.1	45.6	Periodens resultat	-50.2	-45.6	-65.1
	142.2	165.2	153.4		38.8	87.1	74.8
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>				Summa eget kapital	664.4	731.1	723.7
Andelar i intresseföretag	0.4	1.9	0.4	Minoritetsintresse	9.1	12.2	16.2
Övriga långfristiga fordringar	14.0	14.0	14.4	Avsättningar			
Uppskjuten skattefordran	52.6	65.5	37.6	Uppskjuten skatteskuld	13.5	12.0	14.4
	67.0	81.4	52.4	Projekt- och garantireserv	12.0	21.2	18.6
Summa anläggningstillgångar	577.4	570.8	573.5		25.5	33.2	33.0
Omsättningstillgångar				Skulder			
<i>Varulager</i>	6.6	12.2	11.8	<i>Långfristiga skulder</i>			
<i>Kortfristiga fordringar</i>				Skulder till kreditinstitut	55.4	71.1	58.3
Kundfordringar	557.6	580.1	771.5	Övriga långfristiga skulder	14.8	9.3	16.6
Skattefordringar	37.9	31.9	42.3		70.2	80.4	74.9
Övriga fordringar	43.5	60.1	37.2	<i>Kortfristiga skulder</i>			
Förutbetalda kostnader, upplupna intäkter	171.5	164.5	109.7	Skulder till kreditinstitut	198.2	168.9	191.5
	810.5	836.6	960.7	Leverantörsskulder	158.0	161.8	213.6
<i>Kortfristiga placeringar</i>	39.0	60.4	18.7	Skatteskulder	15.5	5.7	22.4
Kassa och bank	151.0	116.1	141.4	Övriga skulder	83.9	84.1	107.5
	190.0	176.5	160.1	Upplupna kostnader, förutbetalda intäkter	359.7	318.7	323.3
Summa omsättningstillgångar	1 007.1	1 025.3	1 132.6		815.3	739.2	858.3
SUMMA TILLGÅNGAR	1 584.5	1 596.1	1 706.1	Summa skulder	885.5	819.6	933.2
				SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	1 584.5	1 596.1	1 706.1

Förändring av koncernens eget kapital

mkr	2002 30 juni	2001 30 juni	2001 31 dec
Ingående balans	723.7	757.2	757.2
Extern utdelning	-	-	-1.3
Nyemission, teckningsoptioner och apportemission	-	10.5	10.5
Periodens resultat	-50.2	-45.6	-65.1
Periodens omräkningsdifferenser	-9.1	9.0	22.4
Utgående balans	664.4	731.1	723.7

Förändring av koncernens ställda säkerheter och ansvarsförbindelser

mkr	2002 30 juni	2002 31 mars	Förändr.
<i>Ställda säkerheter</i>			
Fordringar	73.8	73.8	0.0
<i>Ansvarsförbindelser</i>			
Borgensförbindelser, övriga	69.5	69.5	0.0

Övriga ställda säkerheter och ansvarsförbindelser är oförändrade från december 2001.

Omsättning per land

mkr	2002 jan-juni	2001 jan-juni	02/01 %	2001 helår
Sverige	352	334	5%	707
Belgien	180	162	11%	358
Nederländerna	147	89	65%	212
Frankrike	130	153	-15%	296
Storbritannien	119	109	9%	224
Finland	98	84	17%	188
Danmark	71	70	1%	144
USA	54	67	-19%	147
Portugal	54	61	-11%	148
Schweiz	30	24	25%	59
Tyskland	22	21	5%	36
Norge	17	18	-6%	41
Australien	13	12	8%	34
Brasilien	12	7	71%	14
Spanien	12	16	-25%	29
Polen	6	5	20%	23
Italien	6	7	-14%	16
Colombia/Mexiko	4	5	-20%	16
Malaysia/Singapore/Hongkong	4	6	-33%	12
Elimineringar inkl. moderbolaget	-53	-35	-	-80
Totalt	1 278	1 215	5%	2 624

Antal anställda per land

	2002 30 juni	2001 30 juni	02/01 %	2001 31 dec
	491	489	0%	501
	202	205	-1%	206
	192	198	-3%	194
	212	195	9%	204
	164	163	1%	160
	192	184	4%	190
	121	141	-14%	127
	87	125	-30%	92
	137	143	-4%	143
	40	40	0%	39
	30	32	-6%	30
	34	32	6%	34
	30	34	-12%	32
	16	18	-11%	18
	32	42	-24%	42
	25	40	-38%	30
	17	15	13%	17
	19	23	-17%	18
	13	18	-28%	9
	153	151	1%	161
	2 207	2 288	-4%	2 247

Koncernens kassaflödesanalys

mkr	2002 apr-juni	2001 apr-juni	2002 jan-juni	2001 jan-juni	Senaste 12 månader	2001 helår
<i>Den löpande verksamheten</i>						
Resultat efter finansiella poster	-64.2	-48.3	-69.6	-67.3	-40.9	-38.6
Justering för poster som ej ingår i kassaflödet	50.7	26.4	76.1	53.7	163.9	141.5
Betald skatt	2.7	-6.4	-2.3	-16.0	-19.1	-32.8
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	-10.8	-28.3	4.2	-29.6	103.9	70.1
<i>Förändringar i rörelsekapital</i>						
Varulager	1.0	-5.7	5.0	-9.0	5.4	-8.6
Rörelsefordringar	-26.4	-59.7	108.8	2.7	10.6	-95.5
Rörelseskulder	28.4	100.9	-23.0	52.3	18.6	93.9
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-7.8	7.2	95.0	16.4	138.5	59.9
<i>Investeringsverksamheten</i>						
Förvärv av dotterbolag	-	-0.3	-6.9	-13.4	-8.5	-15.0
Förändring, immateriella anläggningstillgångar	-23.1	-7.5	-35.9	-43.3	-114.5	-121.9
Förändring, materiella anläggningstillgångar	-14.0	-21.7	-26.4	-34.6	-46.7	-54.9
Förändring, finansiella tillgångar	0.9	10.8	-4.5	19.1	-4.0	19.6
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-36.2	-18.7	-73.7	-72.2	-173.7	-172.2
<i>Finansieringsverksamheten</i>						
Nettoförändring av lån	43.5	15.1	15.2	44.0	53.9	82.7
Utbetald utdelning till minoritet	-	-	-	-	-1.3	-1.3
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	43.5	15.1	15.2	44.0	52.6	81.4
Periodens kassaflöde	-0.5	3.6	36.5	-11.8	17.4	-30.9
Likvida medel vid periodens början	194.8	173.0	160.1	182.6	176.5	182.6
<i>Kursdifferens i likvida medel</i>	-4.3	-0.1	-6.6	5.7	-3.9	8.4
Likvida medel vid periodens slut	190.0	176.5	190.0	176.5	190.0	160.1

Nyckeltal och data per aktie

Nyckeltal	2002 apr-juni	2001 apr-juni	2002 jan-juni	2001 jan-juni	Senaste 12 månader	2001 helår
Genomsnittligt antal anställda	2 212	2 300	2 220	2 319	2 233	2 283
Nettoomsättning per anställd (k)	281	268	576	524	1 203	1 149
Förädlingsvärde per anställd (k)	141	140	305	288	637	619
Rörelsemarginal %	-9.6	-7.8	-4.8	-5.5	-1.0	-1.2
Kapitalomsättningshastighet (ggr)	-	-	-	-	1.7	1.6
Avkastning på totalt kapital %	-4	-3	-4	-4	-2	-1
Avkastning på sysselsatt kapital %	-6	-5	-6	-6	-3	-2
Avkastning på eget kapital %	-7	-5	-7	-6	-10	-9
Andel riskbärande kapital %	43	47	43	47	43	44
Likviditet %	123	137	123	137	123	131
Soliditet %	43	47	43	47	43	43
Räntetäckningsgrad (ggr)	-17	-13	-10	-8	-2	-2
Genomsnittlig kredittid (dgr)	63	64	73	69	64	65
Nyckeltal per aktie						
Periodens resultat	-0.60	-0.47	-0.63	-0.58	-0.88	-0.82
Periodens resultat efter full utspädning	-0.48	-0.36	-0.45	-0.40	-0.57	-0.52
Justerat eget kapital	8.35	9.18	8.35	9.18	8.35	9.09
Justerat eget kapital efter full utspädning	13.31	14.05	13.31	14.05	13.31	13.97
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-0.10	0.09	1.19	0.21	1.74	0.75
Kassaflöde från den löpande verksamheten efter full utspädning	-0.09	0.08	1.06	0.18	1.55	0.67
Aktiedata						
Genomsnittligt antal aktier (k)	79 608	79 358	79 608	79 233	79 608	79 421
Genomsnittligt antal aktier efter full utspädning (k)	89 608	89 358	89 608	89 233	89 608	89 421
Totalt antal aktier (k)	79 608	79 608	79 608	79 608	79 608	79 608
Totalt antal teckningsoptioner (k)	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
Proformaränta efter skatt (mkr)	4.8	4.8	9.5	9.5	19.0	19.0

Analyser

	Kvartal 2			Januari-juni		
Analys av omsättningsökningen mellan åren						
	02/01	01/00	00/99	02/01	01/00	00/99
Volymtillväxt (medeltal anställda)	-4%	-6%	6%	-4%	-5%	17%
Förvärv under året	0%	9%	1%	0%	6%	2%
Pris- och effektivitetsförändring	5%	6%	-10%	8%	2%	-21%
Internt påverkad tillväxt	1%	9%	-3%	4%	3%	-2%
Valutakurspåverkan	0%	9%	-10%	1%	6%	-3%
Total tillväxttakt	1%	18%	-13%	5%	9%	-5%
Resultat efter finansiella poster per region (mkr)						
	2002	2001	2000	2002	2001	2000
Sverige	2	2	-4	12	10	8
Övriga Europa	-1	-5	-24	17	4	6
Resten av världen	-12	-13	-16	-23	-26	-32
Moderbolaget inkl. koncernjusteringar	-53	-32	31	-76	-55	25
Totalt	-64	-48	-13	-70	-67	7
Bruttoresultat per intäktsslag (mkr)						
	2002	2001	2000	2002	2001	2000
Programvarulicenser	94	87	73	225	206	164
Konsulttjänster	66	71	45	146	149	143
Hårdvaru- och övriga intäkter	35	39	30	59	58	63
Totalt	195	197	148	430	413	370
Bruttomarginal per intäktsslag						
	2002	2001	2000	2002	2001	2000
Programvarulicenser	85%	82%	84%	88%	85%	86%
Konsulttjänster	19%	20%	14%	21%	21%	21%
Hårdvaru- och övriga intäkter	21%	25%	24%	19%	22%	26%
Totalt	31%	32%	28%	34%	34%	33%
Intäktsslag i % av omsättningen						
	2002	2001	2000	2002	2001	2000
Programvarulicenser	18%	17%	17%	20%	20%	17%
Konsulttjänster	55%	57%	59%	56%	59%	61%
Hårdvaru- och övriga intäkter	27%	26%	24%	24%	21%	22%
Totalt	100%	100%	100%	100%	100%	100%
Rörelsekostnader i % av omsättningen						
	2002	2001	2000	2002	2001	2000
Produktutvecklingskostnader	10%	9%	10%	10%	9%	9%
Försäljnings- och marknadsföringskostnader	16%	17%	16%	14%	16%	14%
Administrativa kostnader	15%	14%	15%	14%	14%	14%
Totalt	41%	40%	41%	38%	39%	37%
Avskrivningar (mkr)						
	2002	2001	2000	2002	2001	2000
Goodwill	-8	-7	-5	-15	-13	-10
Balanserade utgifter för produktutveckling	-12	-8	-7	-24	-15	-13
Inventarier och finansiella leasingavtal	-13	-20	-13	-31	-37	-30
Totalt	-33	-35	-25	-70	-65	-53

Resultat per kvartal												
mkr	1999 Kv3	1999 Kv4	2000 Kv1	2000 Kv2	2000 Kv3	2000 Kv4	2001 Kv1	2001 Kv2	2001 Kv3	2001 Kv4	2002 Kv1	2002 Kv2
Programvarulicenser	75.8	136.9	103.1	86.9	80.1	164.6	136.7	106.0	95.6	184.2	145.4	109.9
Nettoomsättning	516.3	714.0	592.3	522.1	449.6	678.6	599.1	616.3	566.7	841.6	656.8	621.5
Rörelseresultat före jämförelsestörande poster	7.7	80.5	22.5	-66.0	-51.8	47.8	-19.2	-48.1	-39.4	74.7	-2.0	-59.5
Resultat efter finansiella poster	5.8	90.3	20.1	-13.3*	-51.5	49.6	-19.0	-48.3	-42.2	70.9	-5.4	-64.2

*Justerat för jämförelsestörande poster

IBS i korthet

IBS är en av världens största leverantörer av affärssystem och konsulttjänster. Vi är världsledande på integrerade IT-lösningar för företag med fokus på distribution och supply chain management. I och med att våra programvaror är både skalbara och flexibla, kan våra kunders verksamhet växa utan begränsningar. Bland våra kunder återfinns välkända företag som ABB, Cartier, CIBA Vision, Galexis, General Electric, Honda, Maxell, Mitsubishi, Miele, Pioneer och Volvo. Mer än 5 000 stora och medelstora företag i över 40 länder har valt IT-lösningar från IBS.

Våra programvaror är webbanpassade och täcker samverkande försäljning och inköp, orderhantering, supply chain management, efterfrågestyrd tillverkning, lagerhantering och lagerstyrning, samt service. Integrerade verktyg för affärsanalys och ekonomistyrning underlättar för våra kunder att maximera lönsamheten och att fokusera på kritiska framgångsfaktorer. Snabb och effektiv implementering innebär att våra kunder kan få hög avkastning på sina investeringar.

Vår nya generation programvaror, Virtual Enterprise, erbjuder nya möjligheter för komplexa organisationer att agera som en enda enhet gentemot marknaden, oavsett bolagsform, IT-infrastruktur eller geografiska gränser.

Under 25 år har vårt globala nätverk av dotterbolag och affärspartners tillhandahållit programvaror, IT-utrustning och konsulttjänster för våra kunder. AMR Research rankar IBS som den världsledande leverantören av lösningar för s.k. supply chain execution.



INTERNATIONAL BUSINESS SYSTEMS

IBS AB, Box 1350, 171 26 Solna. Besöksadress: Hemvärnsgatan 8, Solna Tel: +46-8-627 23 00 infoibs@ibs.se www.ibs.se

Dotterbolag och affärspartners: Australien, Belgien, Brasilien, Colombia, Danmark, Filippinerna, Finland, Frankrike, Holland, Hongkong, Indien, Indonesien, Italien, Japan, Kanada, Kina, Malaysia, Mexiko, Norge, Polen, Portugal, Schweiz, Singapore, Slovakien, Spanien, Storbritannien, Sverige, Thailand, Tjeckien, Tyskland, Ungern, USA