SCRIBONA

## PRESSMEDDELANDE FRÅN SCRIBONA AB (publ), org nr 556079-1419

## 2004-10-20

# Delårsrapport januari – september 2004 för Scribona-koncernen

- Intäkterna under kvartalet uppgick till 2.308 Mkr (2.357). Intäkterna under niomånadersperioden uppgick till 8.239 Mkr (8.168). ). I siffrorna för tredje kvartalet föregående år ingår verksamheter som senare avvecklats eller avyttrats med 300 Mkr.

- Rörelseresultatet för kvartalet uppgick till 1 Mkr (1) och resultatet efter skatt till -2 Mkr (-5). Rörelseresultatet för nio månader blev 37 Mkr (-38). Rörelseresultatet för niomånadersperioden inkluderar nettoresultatet från försäljningen av divisionen Toshiba Document Solutions med 40 Mkr. Resultatet efter skatt blev 13 Mkr (-50).

- Resultat per aktie för nio månader blev 0,25 kr (-0,98).

- Det finansiella nettokapitalet har utvecklats positivt och uppgår till 47 MSEK.

- På en marknad med svag tillväxt fortsätter Scribona att öka sina marknadsandelar.

- Sammanslagningen av de två affärsområdena Scribona Solutions och Scribona Distribution från den 1 september har mottagits positivt av kunder, leverantörer och personal

**VD-kommentar**

Tredje kvartalet började svagt samtidigt som september avslutades på en hög nivå, vilket känns tillfredsställande inför det säsongsmässigt starkare fjärde kvartalet. Scribona ökade sin försäljning av persondatorer och servers med 12% i antal under kvartalet, jämfört med föregående år. Preliminära siffror från IDC visar på en marknadstillväxt på 3% på den nordiska marknaden.

Den tidigare kraftiga prisnedgången på persondatorer har bromsats upp och genomsnittspriset ligger på en stabil nivå. Produktmixen fortsätter att förändras, genom att marknaden för bärbara datorer ökar mer än för stationära samtidigt som efterfrågan på avancerade servrar minskar till förmån för tekniskt enklare och billigare lösningar.

Det samlade erbjudandet från vårt nya affärsområde Scribona, med en gemensam organisation och ett bredare produktsortiment både inom hård- och mjukvara, stärker vår marknadsposition och ökar vår konkurrenskraft.

Copyprintmarknaden fortsätter att utvecklas positivt och Carl Lamm stärker sina marknadsandelar. Trots ökad priskonkurrens gör Carl Lamm ett resultatmässigt bra kvartal, mycket tack vare sin position som en etablerad helhetsleverantör av lösningar för dokumenthantering.

**För ytterligare information, kontakta:**
Tom Ekevall Larsen, Verkställande direktör och Koncernchef, tel +46-(0)8-734 36 50
Örjan Rebeling, vice Verkställande direktör, Ekonomi- och Finansdirektör, tel +46-(0)8-734 34 88

**Rapporteringstillfällen**

| | |
|---|---|
| Bokslutskommuniké för januari – december 2004: | 9 februari 2005 |
| Årsredovisning | mars 2005 |

**MARKNADEN**

Enligt IDC´s preliminära statistik ökade marknaden för PC i Norden i volym med 3% jämfört med samma kvartal 2003. Scribonas genomsnittliga pris för en PC har varit oförändrad mellan åren, vilket vi antar även gäller för marknaden i dess helhet. Scribona bedömer att volymen för övriga PC-produkter ökar men till fallande priser.

Enligt Scribonas egna bedömningar har marknaden för IT-infrastrukturprodukter i Norden fortsatt att minska i volym och ännu mer i värde jämfört med samma kvartal 2003. Bakomliggande orsaker är produktmixförändringar till allt enklare servrar tillika med en mycket svag marknad för hårdvaru-lösningar för affärsystem.

För dokumenthanteringsprodukter uppskattar vi att antalet sålda kopiatorer i Sverige ökade med omkring 6% med en prisminskning på lika mycket.

**KONCERNENS ORGANISATION**

Som tidigare meddelats genom ett pressmedde-lande i augusti har de tidigare affärsområdena Scribona Solutions och Scribona Distribution från 1 september sammanförts till ett nytt affärsområde: Scribona.

Affärsområdet Scribona Brand Alliance, som från 1 april 2004 endast består av Carl Lamm, har ändrat namn till Carl Lamm.

Den under 2003 avvecklade divisionen Toshiba Digital Media och den i mars 2004 avyttrade divisionen Toshiba Document Solutions sammanförs i rapporteringen under begreppet Avvecklade och avyttrade verksamheter. Denna delårsrapport redovisar affärsområdena enligt den nya organisationen som om den gällt under hela 2004 med motsvarande jämförelsesiffror för 2003.

**KONCERNENS UTVECKLING**

**Intäkter och resultat under kvartalet**

Koncernens intäkter uppgick till 2.308 Mkr (2.357), en minskning med 2%. Försäljningen har för jämförbara enheter och till oförändrade valutakurser ökat med 9%. Jämfört med samma kvartal 2003 har prisnivån på PC varit oförändrad. Priserna på IT-infrastrukturprodukter och övriga PC-produkter fortsätter dock att falla.

Rörelseresultat uppgick till 1 Mkr (1). Rörelse-resultatet inkluderar valutakursförluster netto med 1 Mkr (vinster netto 3).

Affärsområdet Scribona har haft en god utveckling i Norge och Sverige. Hård konkurrens i Danmark och Finland och fortsatt sjunkande priser har försämrat marginalerna. Verksamheten som riktar sig mot marknaden för affärssystem har utvecklats svagt.

Affärsområdet Carl Lamm har en fortsatt god utveckling och förbättrar rörelseresultatet.

Finansnettot uppgick till -3 Mkr (-4).

Resultat före skatt blev -2 Mkr (-3).

**Intäkter och resultat under nio månader**

Koncernens intäkter uppgick till 8.239 Mkr (8.168). Nettointäkten från försäljningen av divisionen Toshiba Document Solutions är inkluderad med 40 Mkr. Försäljningen har för jämförbara enheter och till oförändrade valutakurser ökat med 9%.

Rörelseresultatet uppgick till 37 Mkr (-38). Exklusive nettoresultatet från försäljningen av Toshiba Document Solutions uppgår rörelseresultatet till -3 Mkr. Omstruktureringskostnader i Danmark belastade rörelseresultatet med 7 Mkr under första kvartalet. Rörelseresultatet inkluderar valutakurs-förluster netto med 4 Mkr (vinster netto 3).

Finansnettot uppgick till -14 Mkr (-6). Under 2003 uppgick positiva valutadifferenser på tillfälligt osäkrade interna finansiella mellanhavanden till 5 Mkr. Koncernens dröjsmålsräntenetto var positivt med 3 Mkr (5).

Resultat före skatt blev 23 Mkr (-44).

Skatt uppgick till -10 Mkr (-6). Skattekostnaden påverkas av effekter av ej skattepliktiga aktieförsälj-ningar, ej avdragsgilla goodwillavskrivningar, skattemässiga underskott för vilken uppskjuten skattefordran ej redovisas och ej avdragsgilla kostnader.

Efter skatt blev nettoresultatet 13 Mkr (-50) och resultatet per aktie 0,25 kr (-0,98).

**Kassaflöde och finansiell ställning**

Koncernens kassaflöde från den löpande verksam-heten under nio månader uppgick till 23 Mkr (-478). Avyttring av Division Toshiba Document Solutions har tillsammans med förvärv av anläggningstill-gångar givit en positiv kassaflödeseffekt på 92 MSEK (3). Finansiellt nettokapital var 47 Mkr (-214) vid periodens utgång. Det sysselsatta kapitalet var 845 Mkr (1.047). Likvida medel vid kvartalets slut uppgick till 433 Mkr (29). Koncernens likviditets-situation är god med hänsyn tagen till icke utnyttjat kreditutrymme.

**Avyttring**

Den 31 mars 2004 avyttrades divisionen Toshiba Document Solutions inom affärsområdet Scribona Brand Alliance. Preliminärt nettoresultat av försäljningen uppgick till 40 Mkr. Slutligt resultat av försäljningen beräknas redovisas i samband med bokslutskommunikén för 2004.

**Personal**

Antalet anställda uppgick vid periodens slut till 1.025 personer (1.354).

**Nyckeltal**

För nio månader blev resultat per aktie 0,25 kr (-0,98). Resultatet per aktie för den senaste 12-månadersperioden blev 1,25 kr (0,02 för helåret 2003).

Det egna kapitalet per aktie uppgick vid periodens utgång till 17,47 kr (16,31).

Soliditeten var per sista september 29,7% (29,2%).

För den senaste 12-månadersperioden uppgick räntabiliteten på sysselsatt kapital till 10,3% (2,0% för helåret 2003).

Räntabiliteten på eget kapital uppgick under den senaste 12-månadersperioden till 7,2% (0,1% för helåret 2003).

**MODERBOLAGET**

Moderbolagets nettoomsättning under delårsperioden uppgick till 14 Mkr (14), varav 12 Mkr avsåg hyresfakturering till dotterbolag. Moderbolagets andel av den preliminära nettointäkten för försäljningen av divisionen Toshiba Document Solutions uppgick till 22 Mkr.

Under perioden har nedskrivning av fordran på dotterbolag gjorts med 38 Mkr (-). Utdelningar från dotterbolag har erhållits med 153 Mkr (-). Resultat före skatt uppgick till 116 Mkr (-22). Likvida medel vid periodens utgång var 242 Mkr (0). Finansiellt nettokapital var vid kvartalsskiftet 311 Mkr (133). Periodens investeringar i anläggningstillgångar uppgick till 4,0 Mkr (0,1). Balansomslutningen vid periodens utgång uppgick till 1.390 Mkr (1.272).

Moderbolaget har under perioden avyttrat sina aktier i Office Trademark Holding OTH AB och i samband med försäljningen av divisionen Toshiba Document Solutions avyttrat aktierna i dotterbolaget Scribona Document Solutions AB.

Fusion med dotterbolagen Copy Consult Svenska AB, Scribona IT AB, Office Peking AB, Scribona Fastighetsservice AB, Scribona Office AB och Scribona Solutions AB genomfördes under första kvartalet.

Fusion med dotterbolagen Scribona TPC AB, Copy Consult Team i Göteborg AB, Manora Components AB, SBA Office Document Finans AB, Nordic Datadistribution AB samt PC LAN AB har inletts.

**UTVECKLING PER AFFÄRSOMRÅDE**

*Scribona*

Volymen sålda PC i Norden under kvartalet ökar enligt IDC´s preliminära siffror med 3% jämfört med samma kvartal 2003. Antalet av Scribona sålda PC under kvartalet, jämfört med samma kvartal 2003, har ökat med 12% till 107.000 enheter. Baserat på IDC´s siffror har därför Scribonas marknadsandelar ökat jämfört med samma kvartal 2003. Scribonas genomsnittliga priser på PC mellan tredje kvartalet 2003 och tredje kvartalet 2004 har varit oförändrade.

Volymen övriga PC-produkter ökar fortsatt men till kraftigt fallande priser.

Marknaden för IT-infrastrukturprodukter fortsatte att vara svag under kvartalet med volymminskning och fortsatt priserosion jämfört med tredje kvartalet 2003. Under kvartalet har mixförskjutningar på high-end servers mellan leverantörer och produkter ytterligare sänkt marginalerna. Affärsområdets marknadsandelar bedöms vara oförändrade och Scribona behåller sin ledande ställning som distributör av IT-infrastrukturprodukter på den nordiska marknaden.

Marknaden för affärssystem är fortsatt mycket svag med låga investeringar och långa beslutsprocesser. Scribonas försäljningen av hårdvaruprodukter för affärssystem har därför fortsatt varit lägre än planerat.

Affärsområdets intäkter uppgick under kvartalet till 2.180 Mkr (2.005), en ökning med 9%. Försäljningen har för jämförbara enheter och till oförändrade valutakurser ökat med 11%. Utvecklingen i Sverige och Norge är god. Hård konkurrens i Danmark och Finland har försämrat marginalerna. Rörelseresultatet uppgick till 2 Mkr (4).

Under nio månader uppgick affärsområdets intäkter till 7.544 Mkr (7.107). Rörelseresultatet uppgick till -6 Mkr (-12). Omstruktureringskostnader i Danmark under första kvartalet har belastat rörelseresultatet med 7 Mkr.

*Carl Lamm*

Marknaden för dokumenthanteringsprodukter i Sverige under kvartalet ökade enligt interna bedömningar med omkring 6% i volym med en prisminskning på lika mycket.

Carl Lamm fortsätter att förstärka sin konkurrensförmåga genom leverans av kompletta lösningar för dokumenthantering.

Intäkterna under kvartalet uppgick till 118 Mkr (122). Rörelseresultatet uppgick till 5 Mkr (2).

Affärsområdets intäkter under nio månader uppgick till 444 Mkr (429). Rörelseresultatet uppgick till 22 Mkr (17).

*Avvecklade och avyttrade verksamheter*

Den under 2003 avvecklade divisionen Toshiba Digital Media och den i mars 2004 avyttrade divisionen Toshiba Document Solutions sammanförs från och med denna kvartalsrapport i rapporteringen under begreppet Avvecklade och avyttrade verksamheter.

För niomånadersperioden uppgick intäkterna till 227 Mkr (891). Nettointäkten från försäljningen av Toshiba Document Solutions är inkluderad med 40 Mkr. Rörelseresultatet för avvecklade verksamheter uppgick till 39 Mkr (-22). Exklusive nettointäkten från försäljningen av Toshiba Document Solutions uppgick rörelseresultatet till –1 Mkr.

**REDOVISNINGSPRINCIPER**

Denna delårsrapport har upprättats i överensstämmelse med Redovisningsrådets rekommendation RR 20 Delårsrapportering.

Samma redovisningsprinciper och beräkningsmetoder har använts i delårsrapporten som i den senaste årsredovisningen med tillägg för under 2004 ny rekommendation, utgiven av Redovisningsrådet: RR 29 Ersättningar till anställda. Ackumulerade aktuariella förluster på förmånsbestämda pensionsplaner i Scribona Norge, 5 Mkr, som tidigare inte beaktats i koncernredovisningen, har i denna delårsrapport redovisats enligt Redovisningsrådets rekommendation RR 5 Redovisning av byte av redovisningsprincip. Rekommendationen innebär därutöver utökade upplysningskrav i Scribonas finansiella rapporter.

**ÖVERGÅNG TILL IFRS**

År 2005 kommer börsnoterade företag inom EU att gå över till rapportering enligt IFRS. Konsekvenserna för Scribona av övergången har beskrivits i den senaste årsredovisningen.

Under årets sista kvartal kommer beräkningar av aktuariella vinster/förluster i den svenska ITP-planen genomföras av Scribona. Effekterna på eget kapital och resultat kan inte kvantifieras innan dessa beräkningar utförts.

**REVISION**

Denna delårsrapport har inte varit föremål för översiktlig granskning av bolagets revisorer.

Scribona AB
Styrelsen

*Fakta om Scribona*
*Scribona är en av Nordens ledande leverantörer av produkter för informationshantering.*
*Scribonas verksamhet organiseras i två affärsområden:*

- *Scribona – distribution av IT-produkter*
- *Carl Lamm – kompletta lösningar inom dokumenthantering*

Adress:
Scribona AB
Sundbybergsvägen 1
Box 1374
171 27 SOLNA
Tel +46-(0)8-734 34 00
Fax +46-(0)8-82 85 71
e-post info@scribona.se
Bolagets säte är Solna, Sverige.

Denna rapport finns även på www.scribona.se

# SCRIBONA – DELÅRSRAPPORT PER 2004-09-30

## Sammandrag av koncernens resultaträkning

| Belopp i Mkr | 2004 Jan-Sep | 2003 Jan-Sep | 2004 Juli-Sep | 2003 Juli-Sep | 2003/2004 Okt-Sep | 2003 Jan-Dec |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Summa intäkter** | **8.239** | **8.168** | **2.308** | **2.357** | **11.928** | **11.857** |
| Rörelsens kostnader | | | | | | |
| Handelsvaror | -7.351 | -7.207 | -2.076 | -2.077 | -10.637 | -10.493 |
| Övriga externa kostnader | -319 | -371 | -95 | -104 | -443 | -495 |
| Personalkostnader | -469 | -561 | -120 | -155 | -658 | -750 |
| Avskrivningar | -45 | -49 | -14 | -17 | -70 | -74 |
| Övriga rörelsekostnader | -18 | -18 | -2 | -3 | -25 | -25 |
| **Rörelseresultat** | **37** | **-38** | **1** | **1** | **95** | **20** |
| Finansnetto | -14 | -6 | -3 | -4 | -18 | -10 |
| **Resultat före skatt** | **23** | **-44** | **-2** | **-3** | **77** | **10** |
| Skatt | -10 | -6 | 0 | -2 | -13 | -9 |
| Minoritet | - | 0 | - | 0 | 0 | 0 |
| **Periodens resultat** | **13** | **-50** | **-2** | **-5** | **64** | **1** |
| Resultat per aktie | 0,25 | -0,98 | -0,04 | -0,10 | 1,25 | 0,02 |
| Antal aktier i slutet av perioden | 51.061.608 | 51.061.608 | 51.061.608 | 51.061.608 | 51.061.608 | 51.061.608 |
| Genomsnittligt vägt antal aktier | 51.061.608 | 51.061.608 | 51.061.608 | 51.061.608 | 51.061.608 | 51.061.608 |

## Sammandrag av koncernens balansräkning

| Belopp i Mkr | 2004 30 Sep | 2004 30 Juni | 2004 31 Mars | 2003 31 Dec | 2003 30 Sep |
|---|---|---|---|---|---|
| Licenser | 19 | 19 | 19 | 22 | 19 |
| Goodwill | 53 | 58 | 66 | 73 | 68 |
| Materiella anläggningstillgångar | 41 | 43 | 38 | 46 | 55 |
| Övriga anläggningstillgångar | 72 | 71 | 71 | 79 | 77 |
| Varulager | 752 | 657 | 780 | 806 | 734 |
| Kortfristiga rörelsefordringar | 1.585 | 1.686 | 1.790 | 2.391 | 1.833 |
| Övriga finansiella tillgångar | 47 | 35 | 42 | 62 | 35 |
| Likvida medel | 433 | 471 | 430 | 268 | 29 |
| **Tillgångar** | **3.002** | **3.040** | **3.236** | **3.747** | **2.850** |
| Eget kapital | 892 | 892 | 907 | 879 | 833 |
| Minoritetsandel i eget kapital | - | - | - | 1 | 1 |
| Avsättningar | 39 | 36 | 44 | 30 | 14 |
| Långfristiga rörelseskulder | 6 | 9 | 16 | 20 | 23 |
| Kortfristiga rörelseskulder | 1.632 | 1.596 | 1.712 | 2.420 | 1.701 |
| Finansiella skulder | 433 | 507 | 557 | 397 | 278 |
| **Skulder och eget kapital** | **3.002** | **3.040** | **3.236** | **3.747** | **2.850** |
| Sysselsatt kapital | 845 | 893 | 992 | 946 | 1.047 |
| Finansiellt nettokapital | 47 | -1 | -85 | -67 | -214 |

# SCRIBONA – DELÅRSRAPPORT PER 2004-09-30

## Intäkter per affärsområde

| Belopp i Mkr | 2004 Jan-Sep | 2003 Jan-Sep | 2004 Juli-Sep | 2003 Juli-Sep | 2003/2004 Okt-Sep | 2003 Jan-Dec |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Scribona | 7.544 | 7.107 | 2.180 | 2.005 | 10.874 | 10.437 |
| Carl Lamm | 444 | 429 | 118 | 122 | 619 | 604 |
| Avvecklade och avyttrade verksamheter | 227 | 891 | - | 300 | 420 | 1.084 |
| **Summa affärsområden** | **8.215** | **8.427** | **2.298** | **2.427** | **11.913** | **12.125** |
| Koncerninternt/-gemensamt | 24 | -259 | 10 | -70 | 15 | -268 |
| **Summa** | **8.239** | **8.168** | **2.308** | **2.357** | **11.928** | **11.857** |

## Rörelseresultat per affärsområde

| Belopp i Mkr | 2004 Jan-Sep | 2003 Jan-Sep | 2004 Juli-Sep | 2003 Juli-Sep | 2003/2004 Okt-Sep | 2003 Jan-Dec |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Scribona | -6 | -12 | 2 | 4 | 44 | 38 |
| Carl Lamm | 22 | 17 | 5 | 2 | 35 | 30 |
| Avvecklade och avyttrade verksamheter | 39 | -22 | 0 | -1 | 41 | -20 |
| **Summa affärsområden** | **55** | **-17** | **7** | **5** | **120** | **48** |
| Koncerngemensamt | -18 | -21 | -6 | -4 | -25 | -28 |
| **Summa** | **37** | **-38** | **1** | **1** | **95** | **20** |

## Intäkter per land

| Belopp i Mkr | 2004 Jan-Sep | 2003 Jan-Sep | 2004 Juli-Sep | 2003 Juli-Sep | 2003/2004 Okt-Sep | 2003 Jan-Dec |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Sverige (exkl. Carl Lamm) | 2.671 | 2.728 | 715 | 775 | 3.851 | 3.908 |
| Danmark | 1.314 | 1.401 | 354 | 402 | 1.889 | 1.976 |
| Finland | 1.516 | 1.379 | 463 | 441 | 2.202 | 2.065 |
| Norge | 2.311 | 2.247 | 658 | 622 | 3.380 | 3.316 |
| Carl Lamm | 444 | 429 | 118 | 122 | 619 | 604 |
| **Summa länder** | **8.256** | **8.184** | **2.308** | **2.362** | **11.941** | **11.869** |
| Koncerninternt | -17 | -16 | 0 | -5 | -13 | -12 |
| **Summa** | **8.239** | **8.168** | **2.308** | **2.357** | **11.928** | **11.857** |

## Förändringar i eget kapital

| Belopp i Mkr | 2004 Jan-Sep | 2003 Jan-Sep | 2004 Juli-Sep | 2003 Juli-Sep | 2003/2004 Okt-Sep | 2003 Jan-Dec |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 2002-12-31 enligt årsredovisning | | | | | | 957 |
| Effekt av byte av redovisningsprincip avseende ackumulerade aktuariella förluster på förmånsbestämda pensionsplaner | | | | | | -5 |
| **2002-12-31 justerat i enlighet med ny redovisningsprincip** | | | | | | **952** |
| Periodens ingående balans | 879 | 952 | 892 | 846 | 833 | 952 |
| Förändring av omräkningsdifferens | 0 | -69 | 2 | -8 | -5 | -74 |
| Periodens resultat | 13 | -50 | -2 | -5 | 64 | 1 |
| **Periodens utgående balans** | **892** | **833** | **892** | **833** | **892** | **879** |

125 MNOK av eget kapital i Norge säkras från januari 2004 genom moderbolagets upplåning av motsvarande belopp i NOK.

# SCRIBONA – DELÅRSRAPPORT PER 2004-09-30

## Kassaflödesanalys

| Belopp i Mkr | 2004 Jan-Sep | 2003 Jan-Sep | 2004 Juli-Sep | 2003 Juli-Sep | 2003/2004 Okt-Sep | 2003 Jan-Dec |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN** | | | | | | |
| Resultat efter finansiella poster | 23 | -44 | -2 | -3 | 77 | 10 |
| Avskrivningar och nedskrivningar | 45 | 49 | 14 | 17 | 70 | 74 |
| Övrigt | -39 | 5 | 4 | 0 | -62 | -18 |
| Betald skatt | 2 | -9 | 0 | -2 | 2 | -9 |
| **Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital** | **31** | **1** | **16** | **12** | **87** | **57** |
| Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital | | | | | | |
| Förändring av varulager | -26 | 152 | -99 | -6 | -95 | 83 |
| Förändring av rörelsefordringar | 654 | 49 | 99 | -342 | 395 | -210 |
| Förändring av rörelseskulder | -636 | -680 | 43 | 317 | -203 | -247 |
| **Kassaflöde från den löpande verksamheten** | **23** | **-478** | **58** | **-19** | **184** | **-317** |
| **INVESTERINGSVERKSAMHETEN** | | | | | | |
| Förvärv av verksamheter | - | -6 | - | - | -4 | -10 |
| Avyttring av verksamheter | 112 | - | -2 | - | 112 | - |
| Förvärv av anläggningstillgångar | -20 | -7 | -6 | -2 | -26 | -13 |
| Avyttring av anläggningstillgångar | 0 | 16 | 0 | 16 | 0 | 15 |
| **Kassaflöde från investeringsverksamheten** | **92** | **3** | **-8** | **14** | **81** | **-8** |
| **FINANSIERINGSVERKSAMHETEN** | | | | | | |
| Förändring av lån netto | 50 | 97 | -86 | -105 | 140 | 187 |
| **Kassaflöde från finansieringsverksamheten** | **50** | **97** | **-86** | **-105** | **140** | **187** |
| **Periodens kassaflöde** | **165** | **-378** | **-36** | **-110** | **405** | **-138** |
| **Likvida medel vid periodens början** | **268** | **452** | **471** | **147** | **29** | **452** |
| **Kursdifferens i likvida medel** | **0** | **-45** | **-2** | **-8** | **-1** | **-46** |
| **Likvida medel vid periodens slut** | **433** | **29** | **433** | **29** | **433** | **268** |

## Nyckeltal

| | 2004 Jan-Sep | 2003 Jan-Sep | 2004 Juli-Sep | 2003 Juli-Sep | 2003/2004 Okt-Sep | 2003 Jan-Dec |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Rörelsemarginal, % | 0,4 | -0,5 | 0,0 | 0,0 | 0,8 | 0,2 |
| Räntabilitet på sysselsatt kapital, % | - | - | - | - | 10,3 | 2,0 |
| Kapitalomsättningshastighet, ggr/år | - | - | - | - | 13,0 | 11,6 |
| Sysselsatt kapital i genomsnitt, Mkr | - | - | - | - | 919 | 1.025 |
| Räntabilitet på eget kapital, % | - | - | - | - | 7,2 | 0,1 |
| Eget kapital i genomsnitt, Mkr | - | - | - | - | 893 | 863 |
| Soliditet, % | 29,7 | 29,2 | - | - | 29,7 | 23,5 |
| Eget kapital per aktie, kr | 17,47 | 16,31 | - | - | 17,47 | 17,21 |
| Resultat per aktie, kr | 0,25 | -0,98 | -0,04 | -0,10 | 1,25 | 0,02 |
| Antal anställda i genomsnitt | - | - | - | - | 1.122 | 1.376 |
| Antal anställda i slutet av perioden | 1.025 | 1.354 | - | - | 1.025 | 1.310 |
| Omsättning per anställd, Mkr | - | - | - | - | 10,6 | 8,6 |

För definitioner av nyckeltal, se Scribonas senaste årsredovisning.