

Delårsrapport 2000-09-30 (9 månader)

- **Nettoomsättningen uppgick till 76,2 (87,8) mkr**
- **Resultatet efter finansnetto uppgick till 1,9 (15,8) mkr**
- **Vinstmarginalen uppgick till 2,5 (17,9) %**

Försäljning och resultat

MSC har förstärkt satsningen på e-businessområdet under det senast kvartalet genom en rad aktiviteter och samarbeten. MSC fokuserar på att utveckla och implementera affärsidéer och lösningar inom e-businessramen för Internet och mobilt Internet. Nya samarbetsavtal har tecknats med GetUpdated samt Extended Systems som erbjuder lösningar inom mobil kommunikation.

Tredje kvartalets omsättning påverkades av semesterperioden och är därmed som förväntat lägre än övriga kvartal, dock visar rörelsen positivt resultat för augusti och september. Nettoomsättningen för juli månad var 4,5 mkr och rörelseresultatet före avskrivningar var -4,3 mkr. Koncernens nettoomsättning för hela perioden uppgick till 76,2 mkr (87,8). Konsultverksamhetens andel av omsättningen var 65,1 mkr och utbildningsverksamhetens 11,1 mkr.

Rörelseresultatet före avskrivningar blev ackumulerat -9,7 (5,4) mkr. Goodwillavskrivningar har belastat rörelseresultat efter avskrivningar med 2,4 (1,4) mkr.

Resultatet från finansiella investeringar uppgick till 14,6 (12,6) mkr, och efter finansiella investeringar till 1,9 (15,8) mkr. Vinstmarginalen blev 2,5 (17,9) %.

Rörelsens kostnader har under kvartal 2 minskats med allokerat överskott från SPP. Denna jämförelsestörande post uppgår till 5,4 mkr. Återstående fordran på SPP har i balansräkningen redovisats dels som anläggningstillgång 2,2 mkr och dels som övriga omsättningstillgångar 1,9 mkr.

Likviditet och soliditet

Likvida medel vid periodens slut uppgick till 26,6 (33,8) mkr och soliditeten uppgick till 71,7 (62,6) %. Några investeringar till väsentliga belopp har ej gjorts under perioden.

Bolagets innehav i aktier och andelar i värdepappersfond redovisas bland övriga omsättningstillgångar. Nedskrivning har skett med 1,6 mkr till marknadsvärdet, 15,7 mkr. Minoritetsposten i Pollux Feedback AB redovisas dock som anläggningstillgång.

Eget kapital

Ingen ny- eller fondemission har skett och antalet aktier är därmed oförändrat 800.000 av serie A och 2.370.000 av serie B.

Medarbetare

Vid periodens utgång hade bolaget 124 (123) personer anställda. Utöver de anställda sysselsatte koncernen 15 (13) underkonsulter i genomsnitt under perioden.

Moderbolaget

För moderbolaget uppgick nettoomsättningen under årets första nio månader till 60,4 (75,4) mkr och resultatet efter finansiella investeringar blev 8,4 (14,9) mkr. Likvida medel vid periodens slut uppgick till 22,8 (30,8) mkr. Inga investeringar av väsentlig belopp har skett under perioden.

Utsikter för 2000

De första nio månader har påverkas av den återhållsamhet som följde millenniumskiftet samt den kraftfulla omorganisationen som MSC har genomfört. Lednings bedömning är dock att fjärde kvartalet får en ökad faktureringsstillväxt samt ett förbättrat rörelseresultat.

Nästa rapporttillfälle avseende bokslutskommuniké 2000 är den 1 februari 2001.

Stockholm den 25 oktober 2000

Verkställande direktören

För ytterligare information kontakta Muazzam Choudhury, VD på tel. 08-446 55 06 eller Helén Källholm, CFO på tel. 08-446 55 12

Denna rapport har inte varit föremål för revisorernas granskning.

MSC är en komplett IT-partner på den snabbt växande marknaden för e-business. Kompetensområden är Business Solutions, Mobile Solutions, Network Solutions, Standard Platforms samt Training. Kunderna finns främst inom branscherna bank, finans, försäkring, telekom, samt resor och transporter. Bolagets kvalitetssystem är ISO 9002-certifierat. I maj 1998 noterades B-aktien vid Stockholms fondbörs O-lista. MSC har drygt 120 anställda. År 1999 uppgick nettoomsättningen till 115 mkr och resultatet efter finansiella investeringar till 34 mkr.

Sammanfattning av koncernens resultat- och balansräkningar, kassaflödesanalyser samt nyckeltal

Resultaträkningar (tkr)	2000-07-01	1999-07-01	2000-01-01	1999-01-01	1999-01-01
	2000-09-30	1999-09-30	2000-09-30	1999-09-30	1999-12-31
Nettoomsättning	21.476	24.826	76.249	87.801	115.028
Rörelsens kostnader	-24.899	-25.550	-85.930	-82.407	-113.512
Rörelseresultat före avskrivningar	-3.423	-724	-9.681	5.394	1.516
Avskrivningar	-1.019	-737	-2.959	-2.212	-2.949
Rörelseresultat efter avskrivningar	-4.442	-1.461	-12.640	3.182	-1.433
Resultat från finansiella investeringar	-1.381	3.054	14.569	12.573	35.069
Resultat efter finansiella investeringar	-5.823	1.593	1.929	15.755	33.636
Skatt	1.719	-686	-883	-4.974	-10.576
Periodens resultat	-4.104	907	1.046	10.781	23.060
Balansräkningar (tkr)			2000-09-30	1999-09-30	1999-12-31
Anläggningstillgångar			18.071	13.421	16.264
Övriga omsättningstillgångar			44.586	40.126	37.761
Kassa och bank			26.643	33.755	60.083
Summa tillgångar			89.300	87.302	114.108
Eget kapital			64.032	54.681	70.755
Avsättningar			3.995	3.874	3.925
Kortfristiga skulder			21.273	28.747	39.428
Summa eget kapital och skulder			89.300	87.302	114.108
Kassaflödesanalyser (tkr)			2000-01-01	1999-01-01	1999-01-01
			2000-09-30	1999-09-30	1999-12-31
Kassaflöde från den löpande verksamheten			-33.507	-495	1.153
Kassaflöde från investeringsverksamheten			7.836	13.070	40.755
Kassaflöde från finansieringsverksamheten			-7.769	-3.285	-6.290
Förändring av likvida medel			-33.440	9.290	35.618
Nyckeltal	2000-07-01	1999-07-01	2000-01-01	1999-01-01	1999-01-01
	2000-09-30	1999-09-30	2000-09-30	1999-09-30	1999-12-31
Faktureringsstillväxt (%)	-13,5	12,9	-13,2	20,8	14,5
Rörelsemarginal (%)	Neg	Neg	Neg	6,2	1,3
Vinstmarginal (%)	Neg	6,4	2,5	17,9	29,2
Vinst per aktie (kr)	Neg	0,51	0,33	3,46	7,38
Soliditet (%)	-	-	71,7	62,6	62,0
Medeltal anställda	125	121	130	118	119