



DIAL NXT
GROUP

DNG, DIAL NXT GROUP AB (PUBL)
KVARTALSRAPPORT 1 JULI – 30 SEPTEMBER 2001

- Nettoomsättningen under tredje kvartalet blev 52,4 (53,8) Mkr. Under årets första nio månader ökade omsättningen med 24 procent.
- Resultatet före goodwillavskrivningar och jämförelsestörande engångskostnader blev -8,6 (2,3) Mkr. Resultatet före skatt blev -24,2 (-3,3) Mkr. Periodens resultat belastades av engångskostnader motsvarande 8,8 Mkr.
- Rörelseresultatet under september var positivt.

- 15 Mkr tillförs koncernen genom ett lån garanterat av 2M Invest AS och St Fredrikslund AS, vilket avsevärt förbättrar likviditeten.

566 350 00. www.dng.com

DIAL NXT GROUP AB, Box 27320, 102 54 Stockholm. Tel: 08-

OMSÄTTNINGS- OCH RESULTATUTVECKLING

Koncernens nettoomsättning under de första nio månaderna 2001 ökade med 24 procent till 184,9 (149,1) Mkr. Resultatet före goodwillavskrivningar minskade till -24,7 (5,5) Mkr och rörelseresultatet före skatt var -55,9 (-10,8) Mkr.

Koncernens nettoomsättning minskade under tredje kvartalet 2001 med 2,7 procent till 52,4 (53,8) Mkr.

Resultatet före goodwillavskrivningar men efter finansnetto minskade till -8,6 (2,3) Mkr och resultatet före skatt blev -24,2 (-3,3) Mkr. I resultatet ingår kapitalandel i intressebolag på -0,2 (0,1) Mkr. Resultatet belastas av engångskostnader på 8,8 Mkr. Kostnader för att skapa förutsättningar och att genomföra det i juni påbörjade åtgärdsprogrammet svarar för 2,1 Mkr.

ÅTGÄRDSPROGRAM FÖRBÄTTRAR LÖNSAMHETEN

Det omfattande åtgärdsprogrammet som initierades under sommaren 2001 syftar till att minska de koncerngemensamma kostnaderna med 20 Mkr räknat på årsbasis. Vid det tredje kvartalets slut är kostnadsbesparingar motsvarande 15 Mkr på årsbasis genomförda. Under kvartal fyra kommer ytterligare besparingar motsvarande 5 Mkr räknat på årsbasis att börja verka.

Rörelseresultatet före goodwill och engångskostnader under september var positivt.

NYTT KAPITAL

Koncernen tillförs nytt kapital i form av ett lån på 15 Mkr som DNGs huvudägare 2M Invest AS och St Fredrikslund AS garanterat. Detta innebär att likviditetssituationen, som under det första halvåret 2001 varit ansträngd, nu avsevärt förbättrats. Avsikten är att 10 Mkr av lånet under vissa förutsättningar kan komma att omvandlas till nytt aktiekapital.

FÖRÄNDRINGAR I BOLAGEN

Under kvartalet bildades ett nytt dotterbolag, Speedway, som arbetar inom området

direktmarknadsföring (DM). Speedway har i huvudsak bemannats med medarbetare som redan tidigare är verksamma inom DNG-koncernen.

Omstruktureringar inom koncernen fortsätter planenligt. Syftet är att åtgärda verksamheter som inom rimlig tid inte har förutsättningar att bidra till koncernens lönsamhet. Efter rapportperiodens slut har följande förändring genomförts:

- Tentake AB, som övertogs av DNG i samband med strukturförändringar i ägargruppen, försattes i konkurs den 25 oktober 2001. (Se engångskostnader och goodwillavskrivning.)

MEDARBETARE

Vid september månads utgång hade koncernen 242 (210) medarbetare.

FINANSIELL STÄLLNING

Per den 30 september 2001 uppgick likvida medel till 6,3 Mkr jämfört med 10,4 Mkr vid årsskiftet. Efter periodens slut har dock ett kapitaltillskott på 15 Mkr skett. Det egna kapitalet uppgick till 156,1 Mkr jämfört med 174,0 Mkr vid årsskiftet. De räntebärande skulderna har minskat till 16,9 Mkr jämfört med 22,0 Mkr vid årsskiftet. De icke räntebärande skulderna uppgick till 83,4 Mkr, medan de vid årsskiftet var 56,5 Mkr.

MODERBOLAGET

Moderbolagets verksamhet består i att äga och förvalta aktier i dotterbolagen. Moderbolaget redovisar ingen omsättning. Resultatet i moderbolaget efter finansnetto uppgick till -0,055 Mkr (-0,036) Mkr.

UTVECKLINGEN UNDER 2001

Under tredje kvartalet har DNG framgångsrikt tagit hem ett antal betydande affärer inom bland annat telekom, handel, finans och läkemedel. En viktig faktor bakom dessa är DNGs förmåga att skapa ett mätbart mervärde för sina kunder. Trots det nuvarande konjunkturläget är DNGs kundstock fortsatt

stark och stabil. DNG har en ytterst liten andel av sin fakturering till nya företag eller företag inom nya branscher.

Bolaget lämnar ingen detaljerad prognos.

REDOVISNINGSPRINCIPER

Denna kvartalsrapport, liksom den föregående delårsrapporten, har upprättats i enlighet med "Redovisningsrådets rekommendation nr 20 Delårsrapportering". Från och med delårsrapporten trädde ytterligare ett antal nya rekommendationer, utgivna av Redovisningsrådet, i kraft. Rekommendationerna har inte inneburit någon effekt på DNG-koncernens redovisade resultat och ställning.

Principen för att redovisa genomgångsfakturering ändrades från och med delårsrapporten. Från och med denna bruttoredovisas genomgångsfakturering vad avser intäkter och direkta kostnader. I tidigare rapporter har denna genomgångsfakturering nettoredovisats. Effekten av denna principförändring har medfört att nettoomsättningen samt direkta kostnader ökat för det första nio månaderna 2001. Justering har även gjorts för jämförelseperioderna.

Kostnader inom Contact Center-verksamheten, vilka tidigare redovisades som direkta kostnader inom DNG Interaction AB, redovisas från och med delårsrapporten som externa kostnader och personalkostnader.

I övrigt har samma redovisningsprinciper och beräkningsmetoder använts i rapporten som i den senaste avgivna årsredovisningen.

Stockholm den 25 oktober 2001

Carl Wiktorsson

Vd

DNG, Dial Nxt Group (Publ)

Rapporten är inte granskad av bolagets
revisorer

Nästa rapporttillfälle är den 25 januari 2002
avseende helåret 2001

För ytterligare information kontakta Carl
Wiktorsson

Telefon: 08-566 350 71, 0708-55 49 50
carl.wiktorsson@dng.com

Finansiell information finns också på vår
hemsida www.dng.com

Företagets räkenskaper

Resultaträkning i sammandrag, koncernen	2001	2000	2001	2000	2000
Tkr	Jan-Sep	Jan-Sep	Jul-Sep	Jul-Sep	Jan-Dec
Nettoomsättning	184 946	149 122	52 399	53 842	239 117
Övriga rörelseintäkter	0	4 626	0	0	4 626
Råvaror och förnödenheter	-91 209	-66 443	-26 148	-22 830	-122 140
Övriga externa kostnader	-31 653	-24 132	-8 478	-6 918	-33 038
Personalkostnader	-86 227	-58 068	-25 944	-21 860	-89 671
Avskrivningar av matr anl tillg	-599	-445	-192	-113	-714
Kapitalandel i intressebolag	89	857	-208	143	845
Resultat före goodwillavskrivningar och jämförelsestörande poster	-24 653	5 517	-8 571	2 264	-975
Avskrivning och nedskrivning av goodwill	-22 664	-15 834	-11 434	-5 278	-21 312
Jämförelsestörande poster	-3 820	0	-3 820	0	0
Rörelseresultat	-51 137	-10 317	-23 825	-3 014	-22 287
Finansnetto	-4 790	-467	-385	-275	-629
Resultat efter finansiella poster	-55 927	-10 784	-24 210	-3 289	-22 916
Skatt	0	0	0	0	-223
Minoritetens andel av årets resultat	-96	-5	39	12	-127
Periodens resultat	-56 023	-10 789	-24 171	-3 277	-23 266
Resultat per aktie före utspädning, kr	-1,02	-0,21	-0,40	-0,06	-0,45
Resultat per aktie efter utspädning, kr	-0,50	-0,21	-0,21	-0,06	-0,42

Balansräkningar i sammandrag, koncernen

Tkr	2001-09-30	2000-12-31
Immateriella anläggningstillgångar (goodwill)	161 696	167 707
Materiella anläggningstillgångar	6 964	3 236
Finansiella anläggningstillgångar	1 427	1 174
Summa anläggningstillgångar	170 087	172 117
Kortfristiga fordringar	81 762	71 008
Likvida medel	6 255	10 358
Summa omsättningstillgångar	88 017	81 366
Summa tillgångar	258 104	253 483
Eget kapital	156 092	173 975
Minoritetens andel av eget kapital	241	766
Avsättningar	1 448	267
Kortfristiga skulder	100 323	78 475
Summa eget kapital och skulder	258 104	253 483
Ställda säkerheter	33 586	32 976
Ansvarsförbindelser	4 000	4 000

Kassaflödesanalys, Tkr	2001	2000	2001	2000	2000
	Jan-Sep	Jan-Sep	Jul-Sep	Jul-Sep	Jan-Dec
Kassaflöde löpande verksamhet före förändring av rörelsekapital	-30 933	4 633	-10 556	1 959	-2 851
Förändring av rörelsekapital	12 542	-9 742	-19 888	-4 302	2 353
Kassaflöde från löpande verksamheten	-18 391	-5 109	-30 444	-2 343	-498
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-5 712	-2 253	-1 595	-948	-2 256
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	20 000	7 500	20 000	0	10 492
Periodens kassaflöde	-4 103	138	-12 039	-3 291	7 738
Likvida medel vid periodens början	10 358	2 620	18 294	6 049	2 620
Likvida medel vid periodens slut	6 255	2 758	6 255	2 758	10 358

Förändring av eget kapital, Tkr	2001-09-30	2000-09-30	2000-12-31
Belopp vid årets ingång	173 975	174 073	174 073
Uppskjuten skattefordran		6 000	6 000
Teckningspremier optioner			1 411
Emissionskostnader	-95		-4 081
Nyemission	35 600	7 500	20 278
Dekonsolidering Finland	2 717		
Återföring teckningspremier	-130		
Omräkningsdifferenser	48	-319	-441
Periodens resultat	-56 022	-10 789	-23 265
Belopp vid periodens utgång	156 093	176 465	173 975

Nyckeltal Data per aktie	2001 Jan-Sep	2000 Jan-Sep	2001 Jul-Sep	2000 Jul-Sep	2000 Jan-Dec
Antal aktier vid periodens slut	112 426 745	52 242 239	112 426 745	52 242 239	55 026 845
Resultat per aktie, kr	-0,50	-0,21	-0,21	-0,06	-0,42
Eget kapital per aktie, kr	1,39	3,26	1,39	3,26	3,16
Räntabilitet					
Avkastning på eget kapital %	neg	neg	neg	neg	neg
Avkastning på sysselsatt kapital	neg	neg	neg	neg	neg
Avkastning på totalt kapital	neg	neg	neg	neg	neg
Marginalmått					
Rörelsemarginal i %					
Före goodwill	-13,3	3,7	-16,4	4,2	-0,4
Efter finansiella poster	-30,2	-7,2	-46,2	-6,1	-9,6
Kapitalstruktur					
Skuldsättningsgrad i %	10,8	0,6	10,8	0,6	12,6
Soliditet i %	60,6	74,0	60,6	74,0	68,9
Räntebärande skuld i Mkr	16,9	1,1	16,9	1,1	22,0
Personal					
Antal anställda vid periodens slut	242	210	242	210	235
- varav i Sverige	221	200	221	200	216
- varav i övriga Norden	21	10	21	10	19
Genomsnittligt antal anställda	238	191	250	196	200
Marginalmått per genomsnittligt antal anställda					
Nettoomsättning i Tkr	777	805	210	275	1 219
Resultat före goodwill, Tkr	-104	29	-34	12	-5
Resultat efter finansiella poster, Tkr	-235	-56	-97	-17	-115