

DELÅRS RAPPORT JANUARI TILL MARS

Fortsatt stark utveckling
av resultatet

JANUARI – MARS 2016

NETTOOMSÄTTNINGEN ÖKADE MED 3,9 PROCENT TILL 596,6 (574,2) MSEK

EBITA-RESULTATET UPPGICK TILL 41,1 (63,3) MSEK, EXKLUSIVE AVYTTRING AV VERKSAMHET FÖREGÅENDE ÅR ÖKADE EBITA MED 1,8 MSEK

RESULTATET EFTER SKATT UPPGICK TILL 271 (30,6) MSEK

RESULTAT PER AKTIE UPPGICK TILL 1,37 (1,65) SEK, EXKLUSIVE AVYTTRING AV VERKSAMHET FÖREGÅENDE ÅR ÖKADE RESULTAT PER AKTIE MED 0,30 SEK


EBITA-MARGINALEN UPPGICK TILL 6,9 (11,0) PROCENT, EXKLUSIVE AVYTTRING AV VERKSAMHET FÖREGÅENDE ÅR ÖKADE EBITA-MARGINALEN TILL 6,9 (6,8) PROCENT

KASSAFLÖDET FRÅN DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN ÖKADE TILL 5,7 (-32,9) MSEK

NY SEGMENTSRAPPORTERING AVSEENDE KNOWITS TRE AFFÄRSOMRÅDEN

Informationen är sådan som Knowit ska offentliggöra enligt lagen om värdepappersmarknaden och/eller lagen om handel med finansiella instrument. Denna rapport lämnades för offentliggörande klockan 08.30 den 27 april 2016.

Koncernchefens kommentarer



Knowit har 25 års erfarenhet av innovation, nytänkande och entreprenörskap. Företagets utveckling speglar både en ständig nyfikenhet och en stark handlingsförmåga inför varje tekniskifte – från ADB och www till dagens stora digitaliseringstrend och Sakernas Internet.

Vi fortsätter att utveckla våra kunders affärer och oss själva genom tre starka affärsområden med erfarna kommunikationsexperten, managementkonsulter och it-specialister. Tillsammans erbjuder vi tjänster i gränssnittet mellan design, verksamhetsstyrning och teknik. Strategin matchar kundernas inköpsmönster, där många affärer initieras av de marknadsnära funktionerna istället för av it-avdelningen.

FORSTSATT POSITIV UTVECKLING

Under det första kvartalet har vi förbättrat resultat och marginal med fortsatt god omsättningstillväxt. Affärsområde Knowit Solutions går bra och vi fortsätter att växa, i alla regioner. Inom Knowit Experience minskar vi omsättning och resultat, bland annat beroende på den svagare norska kronan. Inom

Knowit Insight med verksamhet huvudsakligen i Sverige fortsätter vi att stärka resultat, marginal och omsättning.

ETT KUNDORIENTERAT KNOWIT

För att ständigt förbättra vår leverans och kundfokus arbetar vi varje dag med att öka vår effektivitet.

Under kvartalet har vi i Norge inlett en fusion av sju bolag till två. Vi ökar vår gemensamma leveransförmåga och får lägre kostnader. På så sätt skapar vi en vass, effektiv och tydligt kundorienterad verksamhet.

STARKT VARUMÄRKE

Än en gång har Knowit utsetts till det mest attraktiva svenska konsultbolaget när universitets- och högskolestudenter listar de mest populära arbetsgivarna.

Att vara attraktiv på rekryteringsmarknaden och ha ett starkt arbetsgivarmärke är viktigare än någonsin.

Våra utmaningar ligger i att rekrytera rätt människor till våra intressanta uppdrag. Då känner jag tacksamhet och trygghet med att vi tillhör de företag som år efter år kommer högt upp i varumärkes- och arbetsgivarmärkesundersökningar.

Vi uppmärksammades också i den norska tävlingen Guldtäggan i april med två guld för vår betalapp Vipps, utvecklad för DNB. Det visar att Knowit i sann mening är ett bolag med spetskompetens inom kreativitet, strategi och itutveckling.

INNOVATION OCH FÖRBÄTTRING

Digitaliseringen bidrar till att öka tillgängligheten och effektiviteten, både hos företag och hos offentlig förvaltning, samt bidrar även till en enklare vardag för oss människor. Den nya tekniken är numera integrerad i våra kunders kärnverksamhet. Förändringstrycket är påtagligt då gamla affärsmodeller tappar kraft och nya digitala affärskoncept utmanar företagen.

Vi på Knowit förstår digitalisering och har förmåga att utveckla våra kunders affärer genom att kombinera kompetenser från våra tre affärsområden, Experience, Insight och Solutions. Vi är 500 kommunikationsexperten inom Experience, 200 managementkonsulter inom Insight, samt 1 100 it-specialister inom Solutions.

Med vår förmåga att sätta oss in i och förstå våra kunders verksamhet, i kombination med att erbjuda tjänster i gränssnittet mellan teknik, design och verksamhetsstyrning, tar vi affärer i den del av marknaden som växer snabbast. Tillsammans utvecklar vi våra kunder, vårt bolag och aktieägarvärdet i Knowit.

Per Wallentin,
*verkställande direktör
och koncernchef*

Koncernen

Verksamhet

Knowit skapar nya affärsmöjligheter för våra kunder genom att digitalisera olika delar av deras verksamhet. Tre styrkor är drivande i vår roll som konsult: vår djupa förståelse för kundens verksamhet; vår förmåga att proaktivt bidra med nya idéer och initiativ; vår kompetens inom användarvänlig design som gör det enklare för kunder och användare att dra nytta av ny teknik. Knowit skapar kundvärden genom att erbjuda gränsöverskridande leveranser från bolagets alla erbjudandeområden. Med vår specialistkompetens inom affärsområdena Experience, Insight och Solutions bidrar Knowit till kundernas webb-, verksamhets-, mobil- och it-utveckling. Den gemensamma nämnaren är innovation och nytänkande med slutanvändaren i fokus – och vår förmåga att hantera dagens komplexa marknad, affärsmiljö och teknologi.

EXPERIENCE

Vi ser en tydlig trend att reklam och marknadsföring konvergerar med it. Knowit har en stark position och ligger idag långt fram i denna utveckling. Med cirka 500 specialister i Norden arbetar vi med digitalisering, webb- och mobilutveckling, marknadskommunikation samt olika former av kund-/användarupplevelse.

Idag finns ett tydligt likhetstecken mellan digitalisering och affärsutveckling. Vi märker av den starka digitala drivkraften inom de flesta branscher och arbetar med att digitalisera alla typer av processer, tjänster och arbetsflöden för våra kunder.

Knowit har utvecklat en ny extern-webb för Vasamuseet, utnämnt till ett av världens 10 mest intressanta museer. Den nya webben är en

viktig kanal för Vasamuseet i arbetet med att nå nya besökare och att bli tillgängligt för alla.

Vagabond verkar på en allt mer konkurrensutsatt marknad där en modern e-handelsplattform är en viktig framgångsfaktor. Därför väljer de nu att ta nästa steg med sin e-handel och har valt Knowit som partner för vidareutveckling av e-handelslösningen som bygger på Episerver Commerce.

INSIGHT

Knowits 200 specialister arbetar med att förbättra kundernas affärsmodeller, metoder och affärsdrivande processer, genom att se och realisera möjligheterna den nya tekniken skapar. Vi tar fram idéer, agerar rådgivare och utvecklar skraddarsydda kompetensleveranser. Våra uppdrag innebär att, strategiskt och taktiskt, implementera förändrings- och förbättringsprojekt tillsammans med kund.

En av de viktigaste uppgifterna som konsult och rådgivare är att stimulera företagets förmåga att bli snabbare och mer innovativa. På dagens konkurrensutsatta marknad, som präglas av ständig rörelse, räcker det inte att reagera. Våra styrkor är framför allt strategisk förståelse, insikt i nya affärstrender, förmågan att kombinera nya affärer och arbets sätt med ny teknologi, samt att våra expertteam klarar av att implementera och skapa verkliga värden hos kund.

Knowit har fått i uppdrag att bistå Immunovia med expertis inom säkerhetsarkitektur och design av molntjänster. Immunovia är ett banbrytande svenskt företag inom medicinsk diagnostik. Immunovias strategi är att analysera den uppsjö av information som finns i blodet för att diagnostisera komplexa sjukdomar betydligt tidigare och mer exakt än vad som nu är möjligt. Analysen görs i en molnbaserad plattform som tar emot prover från laboratorier över hela världen.

SOLUTIONS

Inom affärsområdet Solutions arbetar våra 1 100 konsulter i utvecklingsprojekt med höga krav på spårbarhet, prestanda och tillgänglighet. Systemutveckling är kärnan i Knowits verksamhet. Vi erbjuder tjänster för alla delar av utvecklingsprocessen – från projektstyrning och arkitektur till programmering, test och säkerhet. Många it-lösningar flyttar upp i molnet och utmanar på så sätt de traditionella outsourcinglösningarna. Även andelen mobiltjänster fortsätter att växa. Vi ökar stadigt tillgängligheten i våra kunders system genom att flytta befintliga tjänster till nya mobila kanaler. En annan tydlig trend är ett ökat fokus på it- och informationssäkerhet.

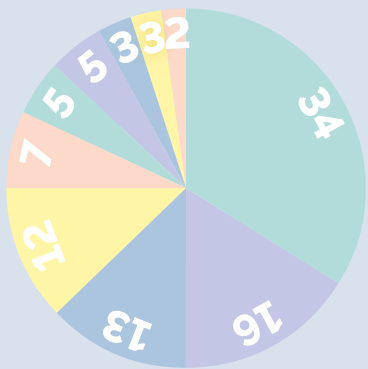
Säkerhetsföretaget Flexim har valt Knowit till leverantör av progressiva kvalitetssäkringsmetoder. För att ytterligare förbättra kvaliteten i Flexims produktutveckling har Knowit fått i uppdrag att bistå i arbetet med kvalitetssäkring och testning. Samarbetet innebär att Knowits konsulter integreras i Flexims agila processer. Knowit medverkar till att digitalisera Flexims organisation genom att skapa en produktutvecklingsmiljö som drar nytta av Sakernas Internet.

Marknad

Knowit verkar på en marknad i ständig utveckling med nya inköpsmönster, en förändrad konkurrensituation och en ökad teknikmognad. Inom Knowits tre affärsområden är efterfrågan generellt sett god.

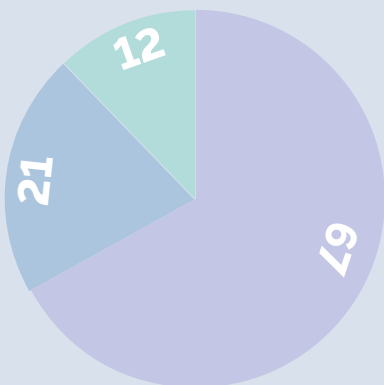
Den huvudsakliga geografiska marknaden är Norden, kompletterad med verksamhet i Estland och Tyskland.

Efterfrågan i Sverige har stärkts under kvartalet, medan den i Finland har varit fortsatt svag med låga priser och hård konkurrens. I Norge



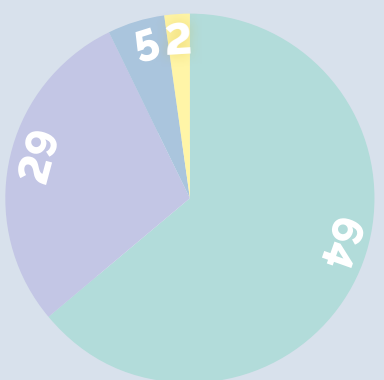
OMSÄTTNING PER BRANSCH JANUARI-MARS 2016

Offentlig sektor	34% (34)
Handel	16% (18)
Industri	13% (11)
Bank, Finans och Försäkring	12% (13)
Teleoperatörer	7% (8)
Energi	5% (4)
Övriga	5% (5)
Media	3% (2)
Teleindustri	3% (3)
Läkemedel	2% (2)



OMSÄTTNING PER SEGMENT JANUARI-MARS 2016

Experience	21% (25)
Insight	12% (12)
Solutions	67% (63)



OMSÄTTNING PER LAND JANUARI-MARS 2016

Sverige	64% (31)
Norge	29% (4)
Finland	5% (2)
Övriga	2% (2)

har efterfrågan varit fortsatt god inom de kundbranscher och erbjudanden där Knowit är verksam, även om den präglats av en viss osäkerhet.

Knowit har en god spridning av kunder inom ett flertal branscher. Det skapar stabilitet då bolaget inte är beroende av utvecklingen inom en eller ett fåtal branscher. Den högsta andelen av omsättningen kommer från offentlig sektor, handel, bank och finans och industri.

OFFENTLIG SEKTOR

Inom offentlig sektor finns en målsättning att effektivisera verksamheten och att förenkla kommunikationen med medborgarna. Exempel på lösningar vi levererar är webb-lösningar, mobila lösningar, intranät, ärende- och dokumenthanterings-lösningar, arkiveringslösningar och verksamhetssystem kopplade till specifika behov. Knowit arbetar inom alla dessa områden och har med lång erfarenhet inom offentlig sektor en stark position, som vi ständigt utvecklar genom bland annat kompetens och erfarenhets-överföring från andra branscher. Exempel på kunder är bland annat E-helsedirektoratet, Helsingin kaupunki, Polismyndigheten, PTS, Tilastokeskus/Statistikcentralen och Vegtrafiksentralen.

HANDEL

Knowit har under många år byggt upp ett brett branschkunskande och levererar idag tjänster och lösningar till en rad ledande handelsföretag och butikskedjor. Med djup kunskap inom e-handel, inköp, logistiksystem, kundhantering och business intelligence bidrar vi till att öka våra kunders konkurrenskraft. Vi erbjuder kompetens, lösningar och tjänster inom till exempel it-användning online, automatisering och inom optimering av mogna it-processer genom application management och stöd vid offshoring. Kunder är bland annat ICA, Kjell & Co, Nilson Group och Vagabond. Knowit levererar och förvaltar också flera butikskedjors webbplatser.

BANK OCH FINANS

Traditionell bankverksamhet möter konkurrens från nya aktörer som använder nya digitala affärsmodeller och utnyttjar de tekniska möjligheter som vuxit fram. Utvecklingen har gett en ny konkurrenssituation där varumärke och kundupplevelsen blivit viktigare. Vi erbjuder tjänster för innovation, kundupplevelser, system- och processförändringar och utveckling av varumärken och marknadsföring. Bland uppdragsgivarna finns If Skadeförsäkring, DNB och Monobank.

INDUSTRI

Inom industrin är digitaliseringen en viktig drivkraft för effektivisering och förnyelse. Inom till exempel fordonsindustrin slår digitaliseringen och Sakernas Internet igenom med kraft, både i själva fordonen med cirka 100 inbyggda processorer och i den infrastruktur som utvecklas runt dessa för att stödja uppkoppling, underhåll och reparation.

Knowit stödjer kunderna med metoder och arkitekturer för en snabbare och effektivare produktutveckling. Vi bidrar också med upphandling och samverkan med leverantörer för att maximera nyttan för kunden.

Inom industri har vi bland annat kunder som Billerud Korsnäs, Munters, Saint-Gobain Gyproc och Volvo Cars.

Ramavtal

Ramavtalen utgör en viktig bas för Knowits affärsverksamhet. Uppdrag hänförliga till de cirka 150 ramavtalen står för cirka 50 procent av Knowits omsättning. För Knowit ger ramavtalen ett stabilt inflöde av uppdragsförfrågningar.

Under kvartalet har Knowit tecknat nya eller förlängt ramavtal med Atlas Copco Rock Drills, Bankgirot, Difi, Forsvarets Materielverk, Försäkringskassan, Jönköpings Energi, Keskkonnaministerium (Estlands miljöministerium), Landstingens Ömsesidiga Försäkringsbolag, IIS-Stiftelsen För Internetinfrastruktur, Luftfartsverket, NDLA, NRK, Post och Telestyrelsen (PTS), Sjöfartsverket, Stiftelsen Tekniska Museet,

Stockholms Läns Landsting (SLL), Tekniska Verken i Linköping och Transdev.

Effektivisering

Genom Knowits koncernstruktur med operativa dotterbolag på olika geografier och inom olika erbjudanden finns det utrymme för satsningar inom delar av koncernen, samtidigt med effektivisering inom andra. Under kvartalet har vi i Norge inlett en fusion av sju bolag till två för att öka den inre effektiviteten samtidigt som kunderna erbjuds hela affärsområdet Experience kompetensområde från en leverantörskontakt. Knowits strategi för expansion och ökad tillväxt är främst att utveckla befintlig verksamhet, därefter att rekrytera och att etablera bolag samt förvärva. Viktigt är att de personer vi rekryterar, de bolag vi startar eller förvärvar delar den kultur som präglar Knowit.

Varumärke

Knowit etablerades den 1 april 1990 och är därmed ett bolag med över 25 års erfarenhet av digitalisering och dess betydelse för organisationer, företag och människor. Sedan Knowits etablering har vi utvecklat våra erbjudanden med strategiska och kreativa tjänster, samtidigt som vi samlat på oss en imponerande kunskaps- och referensbank från en mängd olika branscher – industri, bank och finans, telekom, läkemedel, detalj- handel, myndigheter och offentlig sektor.

På Oracle partner day i Oslo i januari utsågs Knowit till »Specialized partner of the year« inom kategorin Databas i Norge.

Motiveringen från Oracle lyder: »Knowit Norge är ett ledande kompetenscenter inom Oracle databaser i Norge och har varit det över lång tid. Som en del av en större verksamhet klarar de av att utvidga sin expertkompetens till ständigt nya områden«.

Knowit är det mest populära konsultbolaget i Sverige bland studenter inom Data/it. Det visar Universums studentundersökning FöretagsBarometern, där över 24 000 universitets- och högskolestudenter röstat fram sina framtida drömarbetsgivare. Under en rad år har Knowit toppat listan över de mest populära arbetsplatserna vilket visar att Kowits arbetsgivar- märke är mycket starkt.

För Knowit är det viktigt att bidra till ett bättre samhälle och göra skillnad. Därför har vi inlett ett samarbete med produktleverantören Netclean för att stoppa spridning av barnpornografi. Samarbetet förenklar för företaget som vill skydda sina nätverk och it-miljöer från att användas för spridning av övergreppsmaterial eftersom de då kan få en helhets- leverans av både teknik och incidentprocess. Knowit erbjuder stöd för alla de avdelningar och funktioner hos kunden som berörs till exempel personal-, säkerhets- it-avdelningen och juridik, vid införandet av mjukvaran i kundernas it-miljöer.

Varumärket har utvecklats för att stötta våra tre affärsområden och deras marknadsföring. En ny identitet med tre dottermärken har tagits fram och kommer att lanseras under det andra kvartalet. Syftet är att bli effektivare i vår kommunikation mot skilda kundgrupper.

Google har valt Knowit som en av fyra digitala experter för utbildning om digitalisering. Knowit kommer att, tillsammans med Google och Almi, föreläsa för över 3 000 deltagare på Digitalakademidagen. Evenet kommer att äga rum i Stockholm, Malmö och Göteborg. Knowits experter kommer att föreläsa om digitalisering, digitala verktyg, digital marknadsföring och webbanalys. Knowits betaltjänst- app fick två utmärkelser på Gulltaggen 2016. Norges största tävling inom digital marknadsföring, Priserna, som var av ädlaste valör, guld, utdelades inom kategorierna »Best Product/Service – Enterprise« och »Most disruptive of the year«. Gulltaggen etablerades 1998, först och främst för att belöna och stimulera till digital kreativitet.

NETTOOMSÄTTNING OCH RESULTAT

JANUARI – MARS

Nettoomsättningen ökade till 596,6 (574,2) MSEK, en ökning med 3,9 procent jämfört med motsvarande period föregående år. Nettoomsättningen uppgick i Sverige till 383,7 (368,0) MSEK, i Norge till 173,1 (182,8) MSEK och i Finland till 27,1 (21,5) MSEK. Omsättningen per anställd ökade till 340 (323) KSEK.

Resultat före avskrivningar av immateriella anläggningstillgångar (EBITA) uppgick till 41,1 (63,3) MSEK, föregående år har påverkats positivt med 24,0 MSEK tack vare avyttring av Knowit Services-bolagen i Norge och i Sverige. Exklusive avyttringen föregående år ökade EBITA med 1,8 MSEK. I Sverige uppgick EBITA till 35,2 (34,2) MSEK, i Norge 14,3 (16,5) MSEK, ej medräknat avyttringen av Knowit Services-bolagen föregående år och i Finland ökade EBITA till 1,7 (0,7) MSEK.

EBITA-marginalen uppgick till 6,9 (11,0) procent, exklusive avyttringarna föregående år ökade EBITA-marginalen till 6,9 (6,8) procent.

Avskrivningar av immateriella anläggningstillgångar uppgick till -3,2 (-4,9) MSEK. Föregående år gjordes en nedskrivning av goodwill i samband med avyttring av Knowit Services-bolagen vilken uppgick till -13,3 MSEK.

Resultat efter finansiella poster uppgick till 35,7 (40,6) MSEK. Det finansiella nettot uppgick till -2,2 (-4,5) MSEK. Finansnettot har belastats med kostnader för syntetiska optioner i dotterbolag och räntekostnader avseende banklån och leasing.

Resultat efter skatt uppgick till 27,1 (30,6) MSEK. Periodens skatt uppgick till -8,6 (-10,0) MSEK. Minoriteternas andel av årets resultat uppgick till 1,9 (0,3) MSEK. Vinsten per aktie uppgick till 1,37 (1,65) SEK.

SEGMENT

JANUARI – MARS

Under 2015 etablerades tre affärsområden inom koncernen, Insight, Experience och Solutions. Som en följd av detta har styrning och uppföljning flyttat fokus från länder till affärsområde, vilket i sin tur leder till förändrad segmentsrapportering. Från och med januari 2016 kommer kvartalsrapporteringen av segment utgöras av affärsområden, med jämförelsesiffror för 2015.

Nettoomsättningen för segment Experience uppgick till 131,7 (149,6) MSEK, segment Insight ökade till 78,8 (70,9) MSEK och segment Solutions ökade till 421,8 (384,9) MSEK.

Resultat före avskrivningar av immateriella anläggningstillgångar (EBITA) för segment Experience uppgick till 6,8 (12,1) MSEK, segment Insight ökade till 9,6 (7,4) MSEK och segment Solutions ökade till 39,7 (32,5) MSEK.

EBITA-marginalen för segment Experience uppgick till 5,2 (8,1) procent, segment Insight ökade till 12,2 (10,4) procent och segment Solutions ökade till 9,4 (8,2) procent.

Moderbolagets resultat samt föregående års avyttringar ingår inte i segmentsredovisningen.

KASSAFLÖDE OCH FINANSIELL STÄLLNING

JANUARI – MARS

Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick till 5,7 (-32,9) MSEK, påverkat av ökade kundfordringar och minskade kortfristiga skulder.

Kassaflödet från investeringsverksamheten uppgick till 1,1 (34,5) MSEK. Avyttringen av Knowit Servicesbolagen har påverkat föregående års kassaflöde från investeringsverksamheten positivt med 41,3 MSEK.

Kassaflödet från finansieringsverksamheten uppgick till -5,0 (-11,8) MSEK, påverkat av amortering av banklån.

Totala kassaflödet uppgick till 1,8 (-10,2) MSEK.

Likvida medel per 31 mars 2016 uppgick till 8,9 (81,8) MSEK. Från och med september 2015 ingår flertalet av koncernens dotterbolag i en gemensam koncernvalutastruktur, för att minimera koncernens utnyttjande av checkkredit.

Goodwill och övriga immateriella tillgångar uppgick till 903,1 (941,6) MSEK, varav goodwill 885,6 (909,2) MSEK och övriga immateriella tillgångar 17,5 (32,4) MSEK.

Det egna kapitalet uppgick till 787,9 (826,9) MSEK.

Totalt uppgick räntebärande skulder per 31 mars 2016 till 207,9 (277,2) MSEK, varav långfristiga 79,5 (101,1) MSEK och kortfristiga 128,4 (176,1) MSEK. Lån i bank uppgick till 24,6 (55,0) MSEK, utnyttjad checkkredit uppgick till 62,3 (116,4) MSEK av beviljade checkkrediter uppgående till 170,0 (175,0) MSEK, finansiell leasing uppgick till 24,7 (23,9) MSEK och skulder avseende framtida köpeskillingar och syntetiska optioner i dotterbolag uppgick till 96,3 (81,9) MSEK.

Soliditeten uppgick till 53,1 (51,0) procent per 31 mars 2016.

MEDARBETARE

Den 31 mars 2016 var 1 810 (1 848) personer anställda i koncernen. Antal medarbetare har under 2016 ökat med 8 personer. Medelantalet medarbetare under perioden uppgick till 1 753 (1 777).

Moderbolaget

RESULTAT OCH FINANSIELL STÄLLNING

JANUARI – MARS

Resultat före avskrivningar av immateriella anläggningstillgångar (EBITA) uppgick till -11,9 (-12,7) MSEK. Finansiellt netto uppgick till -6,9 (0,7) MSEK, påverkat av

omvärdering av lån till dotterbolag samt övriga räntekostnader avseende banklån. Resultatet efter finansiellt netto uppgick till -18,8 (-12,1) MSEK.

Det egna kapitalet per den 31 mars 2016 uppgick till 349,6 (404,2) MSEK och obeskattade reserver, framförallt periodiseringsfonder, uppgick till 56,1 (56,7) MSEK.

Övrig information

VÄSENTLIGA RISKER OCH OSÄKERHETSFAKTORER

Allmänt består Knowits väsentliga affärsrisker av minskad efterfrågan på konsulttjänster, svårigheten att attrahera och behålla kompetent personal, prisrisker, kreditrisker och valutarisker samt i mindre omfattning av risker i samband med fastprisuppdrag. För en utförligare beskrivning av väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer hänvisas till Not 2 i Knowits årsredovisning 2015, sidorna 72-73. Inga väsentliga förändringar har uppkommit därefter.

REDOVISNINGSPRINCIPER

Denna delårsrapport har upprättats i enlighet med IAS 34 Delårsrapportering och Årsredovisningslagen. Koncernredovisningen har upprättats enligt International Financial Reporting Standards, IFRS, såsom de har antagits av EU och den svenska årsredovisningslagen. Moderbolagets redovisning har upprättats enligt årsredovisningslagen och rekommendationen RFR 2 Redovisning för juridiska personer. De nya standarder, ändringar och tolkningar av befintliga standarder, vilka har trätt i kraft 2016, har inte haft någon inverkan på koncernens finansiella ställning eller finansiella rapporter. Redovisningsprinciperna och beräkningsmetoderna är oförändrade jämfört med beskrivningen i årsredovisningen för 2015, se Not 1 och 2, sid 65-73.

UPPLYSNINGSKRAV PER KVARTAL ENLIGT IFRS

Finansiella instrument redovisade till annat än verkligt värde

Det finns inga väsentliga skillnader mellan redovisade värden och verkliga värden för finansiella instrument i balansräkningen.

FRAMÅTRIKTAD INFORMATION

Framåtriktad information i denna rapport baseras på Knowit-ledningens förväntan vid tidpunkten för rapporten. Även om Knowit-ledningen bedömer att förväntningarna är rimliga, är det inte någon garanti för att förväntningarna är eller kommer att visa sig vara korrekta. Följaktligen kan framtida utfall variera väsentligt jämfört med vad som framgår i den framtidsinriktade informationen beroende på bland annat ändrade marknadsförutsättningar för Knowit-koncernens tjänster och mer generella ändrade förutsättningar avseende ekonomi, marknad och konkurrens, förändringar i lagkrav och andra politiska åtgärder och variationer i valutakurser. Bolaget åtar sig inte att uppdatera sådan framåtriktad information.

KOMMANDE INFORMATIONSTILLFÄLLEN

18 juli 2016 kl. 08.30
delårsrapport Q2.
25 oktober 2016 kl. 08.30
delårsrapport Q3.
9 februari 2017 kl. 08.30
bokslutskommuniké 2016.

Stockholm den 27 april 2016

Per Wallentin
Verkställande direktör

Denna bokslutskommuniké har inte granskats av Knowits revisorer

ADRESS OCH KONTAKTUPPGIFTER

Knowit AB, (org.nr. 556391-0354)
Box 3383, 103 68 Stockholm
Besöksadress Klarabergsgatan 60
Tel 08-700 66 00, Fax 08-700 66 10
knowitgroup.com

FÖR MER INFORMATION

Per Wallentin, koncernchef och vd, Knowit AB (publ), 08-700 66 00, eller Patrik Syrén, informationschef, Knowit AB (publ), 08-700 66 00 eller 0730-746 630, eller Anna Jennehov, CFO, Knowit AB (publ), 08-700 66 00

KNOWIT AB (publ) är ett konsultbolag som, inom den allt snabbare digitaliseringen, skapar unika kundvärden genom att erbjuda gränsöverskridande leveranser från tre affärsområden, Experience, Insight och Solutions. Det är förmågan att kombinera kompetenser inom it, design och kommunikation samt managementkonsulting som skiljer ut oss från andra konsultbolag. Vår kultur präglas av öppenhet, förståelse för kundens affär, hög specialistkompetens och en vilja att ständigt utvecklas. Knowit etablerades 1990 och har idag cirka 1 800 medarbetare representerade på 17 orter i Sverige och på fem i Norge samt en vardera i Danmark, Estland, Finland, och Tyskland. Knowit AB (publ) är noterat på den Nordiska Börsen i Stockholm. För mer information om Knowit, besök gärna knowitgroup.com.

Koncernens resultaträkning och rapport över totalresultatet

MSEK	Jan-mar 2016	Jan-mar 2015	Jan-dec 2015
Nettoomsättning	596,6	574,2	2 205,5
Vinst vid försäljning av rörelse	-	24,0	24,5
Rörelsens kostnader	-552,1	-531,7	-2 054,5
Avskrivningar på materiella anläggningstillgångar	-3,4	-3,2	-11,6
RESULTAT FÖRE AVSKRIVNINGAR AV IMMATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR (EBITA)	41,1	63,3	163,9
Avskrivningar på immateriella tillgångar	-3,2	-18,2	-28,8
RÖRELSERESULTAT (EBIT)	37,9	45,1	135,1
Finansiella intäkter	0,2	0,4	1,1
Finansiella kostnader	-2,4	-4,9	-20,2
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER	35,7	40,6	116,0
Skatt	-8,6	-10,0	-24,0
RESULTAT	27,1	30,6	92,0
Resultat hänförligt till moderbolagets aktieägare	25,2	30,3	84,3
Resultat hänförligt till innehav utan bestämmande inflytande	1,9	0,3	7,7
Resultat per aktie			
Resultat per aktie före utspädning, SEK	1,37	1,65	4,58
Resultat per aktie efter utspädning, SEK	1,37	1,65	4,58
Rapport över totalresultat			
Resultat	27,1	30,6	92,0
<i>Poster som senare kan återföras i resultaträkningen</i>			
Säkring av nettoinvestering	-0,6	-1,4	2,1
Skatteeffekt säkring av nettoinvestering	0,1	0,4	-0,5
Valutakursdifferenser	9,1	5,1	-29,4
ÖVRIGT TOTALRESULTAT, NETTO EFTER SKATT	35,7	34,7	64,2
Summa totalresultat			
Summa totalresultat hänförligt till moderbolagets aktieägare	34,2	34,4	56,5
Summa totalresultat hänförligt till innehav utan bestämmande inflytande	1,5	0,3	7,7

Koncernens balansräkning

MSEK	2016-03-31	2015-03-31	2015-12-31
Tillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar	903,1	941,6	898,5
Materiella anläggningstillgångar	41,5	38,1	43,4
Finansiella anläggningstillgångar	1,9	0,3	1,8
Uppskjuten skattefordran	6,7	5,7	7,6
Omsättningstillgångar	522,4	555,3	517,3
Likvida medel	8,9	81,8	6,7
SUMMA TILLGÅNGAR	1 484,5	1 622,8	1 475,3
Eget kapital och skulder			
Aktiekapital	18,4	18,4	18,4
Övrigt tillskjutet kapital och reserver	449,7	472,4	440,9
Upparbetade vinster inkl totalresultat	304,1	326,1	279,6
EGET KAPITAL HÄRFÖRLIGT TILL MODERBOLAGETS AKTIEÄGARE	772,2	816,9	738,9
Innehav utan bestämmande inflytande	15,7	10,0	13,3
SUMMA EGET KAPITAL	787,9	826,9	752,2
Långfristiga avsättningar	35,0	43,7	36,2
Räntebärande långfristiga skulder	79,5	101,1	81,6
Räntebärande kortfristiga skulder	128,4	176,1	138,9
Övriga kortfristiga skulder	453,7	475,0	466,4
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	1 484,5	1 622,8	1 475,3

Nyckeltal

	Jan-mar 2016	Jan-mar 2015	Jan-dec 2015
Medeltal anställda	1 753	1 777	1 769
Omsättning per anställd, KSEK	340	323	1 247
Resultat efter finansnetto per anställd, KSEK	20	22	66
Avkastning på totalt kapital %	2,6	2,9	9,0
Avkastning på eget kapital %	3,5	3,8	11,9
Avkastning på sysselsatt kapital %	3,9	2,2	13,2
EBITA-marginal %	6,9	11,0	7,4
Soliditet %	53,1	51,0	51,0

Data per aktie

MSEK	Jan-mar 2016	Jan-mar 2015	Jan-dec 2015
Resultat per aktie, SEK			
Före utspädning	1,37	1,65	4,58
Efter utspädning	1,37	1,65	4,58
Eget kapital per aktie, SEK			
Före utspädning	41,99	44,42	40,18
Efter utspädning	41,99	44,42	40,18
Genomsnittligt antal aktier, tusental			
Före utspädning	18 389	18 389	18 389
Efter utspädning	18 389	18 389	18 389
Antal aktier per balansdag, tusental			
Före utspädning	18 389	18 389	18 389
Efter utspädning	18 389	18 389	18 389

Koncernens kassaflödesanalys

MSEK	Jan-mar 2016	Jan-mar 2015	Jan-dec 2015
Kassaflöde före förändringar av rörelsekapitalet	34,4	49,5	97,8
Förändring av rörelsekapitalet	-28,7	-82,4	-29,2
KASSAFLÖDE FRÅN DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN	5,7	-32,9	68,6
Kassaflöde från investeringsverksamheten	1,1	34,5	5,7
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-5,0	-11,8	-157,7
PERIODENS KASSAFLÖDE	1,8	-10,2	-83,4
Likvida medel vid periodens början	6,7	91,3	91,3
Kursdifferenser i likvida medel	0,4	0,7	-1,2
Likvida medel vid periodens slut	8,9	81,8	6,7

Koncernens förändring av eget kapital

MSEK	Jan-mar 2016	Jan-mar 2015	Jan-dec 2015
Belopp vid periodens ingång	752,2	798,0	798,0
Valutakursdifferenser	9,1	5,0	-29,4
Valutasäkringsredovisning	-0,6	-1,4	2,1
Skatteeffekt valutasäkring	0,1	0,4	-0,5
Periodens resultat	27,1	30,6	92,0
PERIODENS TOTALRESULTAT	35,7	34,6	64,2
Summa före transaktioner med aktieägare	787,9	832,6	862,2
Innehav utan bestämmande inflytande	-	-5,2	-
Kapitaltilskott utan bestämmande inflytande	-	0,1	0,2
Ändrad avsättning förvärv minoritetsandelar	-	-	-40,6
Lämnad utdelning	-	-0,6	-69,6
BELOPP VID PERIODENS UTGÅNG	787,9	826,9	752,2

Koncernens finansiella tillgångar och skulder

16-03-31 MSEK	Låne- och kundfordringar	Verkligt värde
Tillgångar i balansräkningen		
Andra långfristiga värdepappersinnehav	0,3	0,3
Andra långfristiga fordringar	1,6	1,6
Kundfordringar och andra fordringar	445,2	445,2
Likvida medel	8,9	8,9
SUMMA	456,0	456,0
16-03-31 MSEK	Övriga finansiella skulder	Verkligt värde
Skulder i balansräkningen		
Räntebärande skulder	207,9	207,9
Leverantörsskulder	68,0	68,0
Övriga skulder	138,8	138,8
SUMMA	414,7	414,7

Redovisat värde på koncernens finansiella tillgångar och skulder, fördelade på värderingskategori enligt IAS 39, sammanfattas i ovanstående tabell. Inga finansiella tillgångar eller skulder redovisas till ett värde som väsentligt avviker från verkligt värde.

Moderbolagets resultaträkning

MSEK	Jan-mar 2016	Jan-mar 2015	Jan-dec 2015
Nettoomsättning	71,4	72,6	304,3
Rörelsens kostnader	-83,0	-85,1	-355,5
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar	-0,3	-0,2	-1,1
RESULTAT FÖRE AVSKRIVNINGAR AV IMMATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR (EBITA)	-11,9	-12,7	-52,3
Avskrivningar av immateriella anläggningstillgångar	0,0	-0,1	-0,2
RÖRELSERESULTAT (EBIT)	-11,9	-12,8	-52,5
Finansiellt netto	-6,9	0,7	71,2
RESULTAT EFTER FINANSIELLT NETTO	-18,8	-12,1	18,7
Bokslutsdispositioner	-	-	0,5
Inkomstskatter	-	-	-7,3
RESULTAT / TOTALRESULTAT	-18,8	-12,1	11,9

Moderbolagets balansräkning

MSEK	2016-03-31	2015-03-31	2015-12-31
Tillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar	0,0	0,1	0,0
Materiella anläggningstillgångar	5,9	1,9	6,0
Finansiella anläggningstillgångar	813,0	785,2	782,5
Kortfristiga fordringar	83,2	143,1	134,2
Likvida medel	0,0	0,0	0,0
SUMMA TILLGÅNGAR	902,1	930,3	922,7
Eget kapital och skulder			
Aktiekapital	18,4	18,4	18,4
Reservfond	68,0	68,0	68,0
Fritt eget kapital inkl årets resultat	263,2	317,8	282,1
SUMMA EGET KAPITAL	349,6	404,2	368,5
Obeskattade reserver	56,1	56,7	56,1
Räntebärande långfristiga skulder	13,0	29,8	15,5
Räntebärande kortfristiga skulder	73,6	144,9	85,3
Övriga kortfristiga skulder	409,8	294,7	397,3
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	902,1	930,3	922,7

Segmentsrapportering

2016 januari - mars	Experience	Insight	Solutions	Moderbolag / koncernjust.	Total
Extern nettoomsättning	115,8	66,8	414,0	-	596,6
Nettoomsättning mellan segment	15,9	12,0	7,8	-35,7	-
NETTOOMSÄTTNING	131,7	78,8	421,8	-35,7	596,6
Resultat före avskrivningar av immateriella anläggningstillgångar (EBITA)	6,8	9,6	39,7	-15,0	41,1
Avskrivningar av immateriella tillgångar	-0,1	-	-3,0	-0,1	-3,2
Rörelseresultat (EBIT)	6,7	9,6	36,7	-15,1	37,9
Resultat efter finansiella poster					35,7
PERIODENS RESULTAT					27,1
EBITA-marginal i %	5,2	12,2	9,4		6,9
Medeltal anställda	440	198	1 104	11	1 753
Immateriella anläggningstillgångar	197,5	59,2	646,4	0,0	903,1
2015 januari - mars	Experience	Insight	Solutions	Moderbolag / koncernjust.	Total
Extern nettoomsättning	140,6	64,8	368,8	-	574,2
Nettoomsättning mellan segment	9,0	6,1	16,1	-31,2	-
NETTOOMSÄTTNING	149,6	70,9	384,9	-31,2	574,2
Resultat före avskrivningar av immateriella anläggningstillgångar (EBITA)	12,1	7,4	32,5	11,3¹⁾	63,3
Avskrivningar av immateriella tillgångar	-1,7	-	-3,2	-13,3 ²⁾	-18,2
Rörelseresultat (EBIT)	10,4	7,4	29,3	-2,0	45,1
Resultat efter finansiella poster					40,6
PERIODENS RESULTAT					30,6
EBITA-marginal i %	8,1	10,4	8,2		11,0³⁾
Medeltal anställda	426	182	1 157	12	1 777
Immateriella anläggningstillgångar	200,8	60,7	680,0	0,1	941,6

1) I EBITA ingår resultatet av försäljning av Knowit Services AS i Norge samt Knowit Services AB i Sverige.

2) I denna post ingår nedskrivning av goodwill i samband med försäljning av Knowit Services AS.

3) Exklusive avyttringar uppgår EBITA-marginalen till 6,8 procent.

Under 2015 etablerades tre affärsområden inom koncernen, Insight, Experience och Solutions. Som en följd av detta har styrning och uppföljning flyttat fokus från länder till affärsområde, vilket i sin tur leder till förändrad segmentsrapportering. Från och med januari 2016 kommer kvartalsrapporteringen av segment utgöras av affärsområden, med jämförelsesiffror för 2015. Koncernens verksamhet är organiserad så att koncernledningen primärt följer upp omsättning, EBITA-resultat samt medeltal anställda för koncernens segment. Förutom immateriella anläggningstillgångar så följer inte koncernledningen upp andra balansposter uppdelat på de olika rörelsesegmenten. Ej fördelade kostnader utgörs av moderbolagets koncerngemensamma kostnader avseende ledning, finans och marknad.

Segmentsrapportering 2015

2015 januari – mars	Experience	Insight	Solutions	Moderbolag / koncernjust.	Total
Extern nettoomsättning	140,6	64,8	368,8	–	574,2
Nettoomsättning mellan segment	9,0	6,1	16,1	-31,2	–
NETTOOMSÄTTNING	149,6	70,9	384,9	-31,2	574,2
Resultat före avskrivningar av immateriella anläggningstillgångar (EBITA)	12,1	7,4	32,5	11,3¹⁾	63,3
Avskrivningar av immateriella tillgångar	-1,7	–	-3,2	-13,3 ²⁾	-18,2
Rörelseresultat (EBIT)	10,4	7,4	29,3	-2,0	45,1
EBITA-marginal i %	8,1	10,4	8,2		11,0³⁾
Medeltal anställda	426	182	1 157	12	1 777
Immateriella anläggningstillgångar	200,8	60,7	680,0	0,1	941,6
2015 april - juni	Experience	Insight	Solutions	Moderbolag / koncernjust.	Total
Extern nettoomsättning	130,5	66,9	374,3	–	571,7
Nettoomsättning mellan segment	14,0	6,4	3,2	-23,6	–
NETTOOMSÄTTNING	144,5	73,3	377,5	-23,6	571,7
Resultat före avskrivningar av immateriella anläggningstillgångar (EBITA)	11,3	8,1	24,8	-16,3	27,9
Avskrivningar av immateriella tillgångar	-1,0	–	-3,3	0,0	-4,3
Rörelseresultat (EBIT)	10,3	8,1	21,5	-16,3	23,6
EBITA-marginal i %	7,8	11,1	6,6		4,9
Medeltal anställda	431	185	1 159	12	1 787
Immateriella anläggningstillgångar	198,1	60,2	671,7	0,0	930,0
2015 juli – september	Experience	Insight	Solutions	Moderbolag / koncernjust.	Total
Extern nettoomsättning	96,2	52,8	304,9	–	453,9
Nettoomsättning mellan segment	11,7	5,4	11,4	-28,5	–
NETTOOMSÄTTNING	107,9	58,2	316,3	-28,5	453,9
Resultat före avskrivningar av immateriella anläggningstillgångar (EBITA)	6,7	6,2	24,7	-12,5	25,1
Avskrivningar av immateriella tillgångar	0,0	–	-3,1	-0,1	-3,2
Rörelseresultat (EBIT)	6,7	6,2	21,6	-12,6	21,9
EBITA-marginal i %	6,2	10,7	7,8		5,5
Medeltal anställda	427	179	1 135	11	1 752
Immateriella anläggningstillgångar	195,3	59,3	659,0	0,0	913,6

Segmentsrapportering 2015 fortsättning

2015 oktober – december	Experience	Insight	Solutions	Moderbolag / koncernjust.	Total
Extern nettoomsättning	116,8	70,6	418,3	–	605,7
Nettoomsättning mellan segment	18,6	10,4	13,9	-42,9	–
NETTOOMSÄTTNING	135,4	81,0	432,2	-42,9	605,7
Resultat före avskrivningar av immateriella anläggningstillgångar (EBITA)	5,3	9,0	42,6	-9,3	47,6
Avskrivningar av immateriella tillgångar	0,0	–	-3,1	0,0	-3,1
Rörelseresultat (EBIT)	5,3	9,0	39,5	-9,3	44,5
EBITA-marginal i %	3,9	11,1	9,9		7,9
Medeltal anställda	433	181	1 120	11	1 745
2015 januari – december	Experience	Insight	Solutions	Moderbolag / koncernjust.	Total
Extern nettoomsättning	484,1	255,1	1 466,3	–	2 205,5
Nettoomsättning mellan segment	53,3	28,3	54,6	-136,2	–
NETTOOMSÄTTNING	537,4	283,4	1 520,9	-136,2	2 205,5
Resultat före avskrivningar av immateriella anläggningstillgångar (EBITA)	35,4	30,7	124,6	-26,8¹⁾	163,9
Avskrivningar av immateriella tillgångar	-2,7	–	-12,7	-13,4 ²⁾	-28,8
Rörelseresultat (EBIT)	32,7	30,7	111,9	-40,2	135,1
Resultat efter finansiella poster					116,0
PERIODENS RESULTAT					92,0
EBITA-marginal i %	6,6	10,8	8,2		7,4⁴⁾
Medeltal anställda	429	182	1 146	12	1 769
Immateriella anläggningstillgångar	195,6	58,7	644,2	0,0	898,5

1) I EBITA ingår resultatet av försäljning av Knowit Services AS i Norge samt Knowit Services AB i Sverige.

2) I denna post ingår nedskrivning av goodwill i samband med försäljning av Knowit Services AS.

3) Exklusive avyttringar uppgår EBITA-marginalen till 6,8 procent.

4) Exklusive avyttringar uppgår EBITA-marginalen till 6,2 procent.

Under 2015 etablerades tre affärsområden inom koncernen, Insight, Experience och Solutions. Som en följd av detta har styrning och uppföljning flyttat fokus från länder till affärsområde, vilket i sin tur leder till förändrad segmentsrapportering. Från och med januari 2016 kommer kvartalsrapporteringen av segment utgöras av affärsområden, med jämförelsesiffror för 2015. Koncernens verksamhet är organiserad så att koncernledningen primärt följer upp omsättning, EBITA-resultat samt medeltal anställda för koncernens segment. Förutom immateriella anläggningstillgångar så följer inte koncernledningen upp övriga balansposter uppdelat på de olika rörelsesegmenten. Ej fördelade kostnader utgörs av moderbolagets koncerngemensamma kostnader avseende ledning, finans och marknad.