



**QPR Software Oyj:n
osavuositatsaus
tammi-syyskuu 2024**

QPR Software Oyj:n osavuositiedote tammi-syyskuu 2024

QPR SOFTWARE OYJ

PÖRSSITIEDOTE

25.10.2024 KLO 9.00

QPR Software Oyj:n osavuositiedote tammi-syyskuu 2024: SaaS-liikevaihdon kasvu tukee myönteistä kehitystä, ja tulos parani vertailujaksoon verrattuna jo kahdeksatta kvartaalia peräkkäin. Kolmannen neljänneksen merkittävin saavutus oli sopimus globaalin luksusbrändin kanssa.

TALOUDELLINEN KEHITYS LYHYESTI

HEINÄ-SYYSKUU 2024

- SaaS-liikevaihto kasvoi +15 %
- Ohjelmistoliikevaihto laski -3 %
- Liikevaihto oli 1 409 tuhatta euroa, ja se laski -22 % (heinä-syyskuu 2023: 1 806) yhtiön lopettaessa ydinliiketoiminnan ulkopuolisen konsultoinnin.
- Käyttökate oli 269 tuhatta euroa (242), ja se nousi +11 %
- Liiketulos oli -6 tuhatta euroa (-12), muutos vertailukauteen +6 tuhatta euroa
- Tulos ennen veroja oli -33 tuhatta euroa (-37), muutos vertailukauteen +4 tuhatta euroa
- Tulos oli -33 tuhatta euroa (-37), muutos vertailukauteen +4 tuhatta euroa
- Tulos/osake oli -0,002 euroa (-0,002)
- Liiketoiminnan rahavirta 34 tuhatta euroa (-640), muutos vertailukauteen +674 tuhatta euroa

TAMMI-SYYSKUU 2024

- SaaS-liikevaihto kasvoi +15 %
- Ohjelmistoliikevaihto kasvoi +4 %.
- Liikevaihto oli 4 651 tuhatta euroa, ja se laski -22 % (tammi-syyskuu 2023: 5 951) yhtiön lopettaessa ydinliiketoiminnan ulkopuolisen konsultoinnin.
- Käyttökate oli 745 tuhatta euroa (213), muutos vertailukauteen +532 tuhatta euroa
- Liiketulos oli -39 tuhatta euroa (-529), muutos vertailukauteen +490 tuhatta euroa
- Tulos ennen veroja oli -107 tuhatta euroa (-617), muutos vertailukauteen +510 tuhatta euroa
- Tulos oli -107 tuhatta euroa (-617), muutos vertailukauteen +510 tuhatta euroa
- Tulos/osake oli -0,006 euroa (-0,038)

- Liiketoiminnan rahavirta -226 tuhatta euroa (20), muutos vertailukauteen -246 tuhatta euroa

NÄKYMÄT TILIKAUDELLE 2024

Yhtiö seuraa maailman taloustilanteen ja geopolittisten jännitteiden kehittymistä. Hiljalleen orastava talouskasvun palautuminen, laskevat korot ja normalisoituva inflaatio parantanevat asiakkaiden taloudellista asemaa, ja investointipäätöksiä voidaan odottaa kiihtyvän vuoden 2024 loppua kohden.

Nykyisen sopimuskannan ja SaaS (Software as a Service) -liikevaihdon ennustetun kasvun tukemana QPR odottaa SaaS-liikevaihdon kasvun olevan kaksinumeroinen ja arvioi koko ohjelmistoliikevaihdon kasvavan vuonna 2024 (2023: 5 122 tuhatta euroa).

Yhtiö odottaa liiketuloksen paranevan huomattavasti tilikaudella 2024. Liiketulos vuonna 2023 oli -813 tuhatta euroa.

TOIMITUSJOHTAJAN KATSAUS

Kolmannella neljänneksellä olemme edenneet strategiassamme suunnitelmien mukaisesti, ja yhtiön käänne etenee tasaisesti. Saavutimme vertailukauteen verrattuna jo kahdeksannen peräkkäisen kvartaalin tulosparannuksen, mikä osoittaa positiivista kehitystä. Kuitenkin tällä kertaa kasvu oli vain hienoa, sillä markkinoiden elpyminen on ollut odotettua hitaampaa. Asiakassuhteiden syventäminen, kumppaniverkoston laajentaminen ja uusien asiakkaiden hankinta tukevat kuitenkin pitkän aikavälin kasvua. Kvartaalin merkittävin saavutus oli sopimus globaalin luksusbrändin kanssa, joka valitsi QPR ProcessAnalyzerin liiketoimintaprosessiensa optimointiin, vahvistaen asemaamme prosessilouhinnan johtavana toimijana.

SaaS-liikevaihto kasvoi heinä-syyskuussa 15 %, kun taas ohjelmistoliikevaihto laski 3 % pääasiassa kauppojen ajoituksesta johtuen. Kokonaisliikevaihto pieneni johtuen päätöksestämme lopettaa ulkopuoliset konsultointipalvelut Suomessa vuoden 2023 lopussa. Positiivinen käyttökate, 269 tuhatta euroa, kasvoi 11 % vertailukaudesta. Yhtiön tulos jäi hieman tappiolliseksi, ja yksittäisten kauppojen ajoitus vaikuttaa edelleen merkittävästi vuosineljännesten tulokseen. Tässä kvartaalissa yhtiöllä oli myös pääkonttorin muuttoon liittyviä kertapoistoja, mikä on osaltaan vaikuttanut tulokseen.

Yksi merkittävimmistä saavutuksistamme tuotekehityksessä oli lippulaivatuotteemme, QPR ProcessAnalyzerin, kehittäminen natiivisovellukseksi Snowflake Marketplace -alustalle. Tämä muuttaa merkittävästi prosessilouhintaohjelmistojen ostamista ja myymistä, tarjoten asiakkaillemme, jotka käyttävät Snowflake-pilvipalvelua, nopean ja suoraviivaisen tavan hankkia ohjelmistoja kustannustehokkaasti. Tavoitteenamme on saattaa tuotteemme listaaminen Snowflake Marketplaceen lokakuun loppuun kuluessa.

Strategiamme ytimessä on kansainvälisen kumppaniverkoston kehittäminen. Ensimmäisen vuosipuoliskon aikana solmimme useita merkittäviä kumppanuuksia Yhdysvalloissa, mikä on johtanut aktiivisiin myyntiponnistuksiin uusien asiakkaiden löytämiseksi. Jatkamme edelleen myös uusien potentiaalisten kumppanien etsimistä, ja syyskuussa Nashvillessa järjestetty EDGE 2024 Supply Chain -konferenssi oli tärkeä osa tätä strategiaa.

Lähi-idän markkinatilanne on kehittynyt myönteisesti myös kolmannen vuosineljänneksen aikana. Vahva kumppaniverkostomme ja kasvava kiinnostus prosessilouhintaratkaisuihimme tarjoavat erinomaiset mahdollisuudet markkinaosuuden kasvattamiseen. Snowflake on saanut alueella useita asiakkuuksia, mikä luo myös meille uusia mahdollisuuksia markkinan laajentamiseen.

Katseemme on nyt suunnattu vuoden viimeiseen neljännekseen, jolloin aiomme hyödyntää vahvuuksiamme ja keskittyä tehokkaaseen kauppohen varmistamiseen.

Liiketoimintaympäristön haasteista huolimatta uskomme innovaatioihimme ja strategiaan kumppanuuksiin, jotka tukevat yhtiön pitkän aikavälin kasvutavoitteita.

QPR on nimennyt Taru Mäkisen talousjohtajaksi heinäkuussa, ja hänen johdolla yhtiön taloudellisia prosesseja kehitetään tukemaan kasvustrategiaamme. Lisäksi Antti Kivalo aloitti yhtiön uutena myyntijohtajana syyskuun alussa.

Haluan lämpimästi kiittää asiakkaitamme, kumppaneitamme ja sijoittajia heidän luottamuksestaan. Erityiskiitos myös kaikille työntekijöillemme heidän ahkerasta työstään yhtiömme menestyksen hyväksi.

Heikki Veijola

Toimitusjohtaja

KESKEISET TUNNUSLUVUT

Tuhatta euroa, ellei toisin ole mainittu	7-9/ 2024	7-9/ 2023	Muutos, %	1-9/ 2024	1-9/ 2023	Muutos, %	1-12/ 2023
Liikevaihto	1 409	1 806	-22	4 651	5 951	-22	7 550
Käyttökate	269	242	11	745	213	249	182
% liikevaihdosta	19,1	13,4		16,0	3,6		2,4
Liiketulos	-6	-12	55	-39	-529	93	-813
% liikevaihdosta	-0,4	-0,7		-0,8	-8,9		-10,8
Tulos ennen veroja	-33	-37	11	-107	-617	83	-924
Katsauskauden tulos	-33	-37	11	-107	-617	83	-924
% liikevaihdosta	-2,4	-2,1		-2,3	-10,4		-12,2
Tulos/osake, euroa (laimentamaton ja laimennettu)	-0,002	-0,002	11	-0,006	-0,038	84	-0,055
Oma pääoma/osake, euroa	0,018	0,036	-48	0,019	0,036	-48	0,020

Liiketoiminnan rahavirta	34	-640	105	-226	20	-1 202	850
Rahavarat kauden lopussa	99	181	-46	99	181	-45	885
Korollinen nettovelka	1 513	1 639	-8	1 513	1 639	-8	934
Nettovelkaantumisaste, %	451,3	257,2	75	451,3	257,2	75	268,3
Omavaraisuusaste, %	11,0	13,7	-20	11,0	13,7	-20	8,1
Oman pääoman tuotto, %	-38,6	-49,7	22	-41,8	-146,4	71	-221,5
Sijoitetun pääoman tuotto, %	-6,3	-11,6	23	-9,0	-35,9	75	-42,0

RAPORTOINTI JA LIIKETOIMINTA

QPR Software Oyj on liiketoimintaprosessien optimointiratkaisujen edelläkävijä, joka on profiloitunut Digital Twin of an Organization (DTO) -teknologian johtavaksi toimijaksi ja yhdeksi maailman edistyneimmistä prosessilouhinnan ohjelmistoyhtiöistä.

QPR innovoi, kehittää ja toimittaa ohjelmistoja organisaatioiden toiminnan analysointiin, seurantaan ja mallintamiseen. Yhtiö tarjoaa myös konsultointipalveluita varmistaakseen, että asiakkaat saavat täyden arvon ohjelmistoista ja niihin liittyvistä menetelmistä.

QPR Software raportoi yhtä liiketoimintasegmenttiä, joka on Organisaatioiden toiminnan kehittäminen. Tämän lisäksi yhtiö esittää saadut tuotot seuraavalla jaolla: Ohjelmistolisenssit, Uusiutuvat ohjelmistolisenssit, Ohjelmistojen ylläpitopalvelut, SaaS (Software-as-a-Service) sekä Konsultointi.

Yhtiön raportoidut jatkuvat tuotot koostuvat SaaS-liikevaihdosta, sekä uusiutuvien lisenssien ja ylläpitopalveluiden liikevaihdosta. Ohjelmistolisenssit myydään asiakkaalle ilman aikarajoituksia tai etukäteen sovituksi määräajaksi. Uusiutuissa ohjelmistolisensseissä myydään käyttöoikeus asiakkaalle toistaiseksi voimassa olevalla sopimuksella. Nämä sopimukset uusiutuvat palvelujakson päätyttyä, yleensä vuoden kuluttua, ellei niitä irtisanota irtisanomisajan puitteissa. Nämä lisenssit tuloutetaan yhtenä ajankohtana, laskutuskauden alussa kuitenkin aikaisintaan toimitushetkellä. SaaS- ja ylläpitopalveluiden liikevaihto kirjataan kuukausittain sopimuskaudelle jatkuvina tuottoina.

Maantieteellisinä alueina raportoidaan Suomi, muu Eurooppa mukaan lukien Turkki, sekä muu maailma. Liikevaihto esitetään asiakkaan pääkonttorin sijainnin mukaan. Yhtiö on vuoteen 2023 saakka tarjonnut myös ydinliiketoimintaan liittymättömiä konsultointipalveluja lähinnä julkishallinnolle. Yhtiö on luopunut näistä toiminnoista vuoden 2023 loppupuolella. Jatkossa yhtiö keskittyy tarjoamaan kehittämiensä ohjelmistojen konsultointipalvelua varmistaakseen asiakkailleen täyden lisäarvon.

Yhtiö alkoi raportoida pilvialustan tuotantokustannukset materiaalien ja palveluiden kuluryhmässä vuodesta 2024 lähtien. Vertailukauden luvut esitetään tämän osavuositarkastuksen taulukko-osion lopussa sekä raportoidun ja 2024 kustannusryhmittelyn mukaisesti.

LIKEVAIHDON KEHITYS

LIKEVAIHTO TUOTERYHMITÄIN

Tuhatta euroa	7-9/ 2024	7-9/ 2023	Muutos, %	1-9/ 2024	1-9/ 2023	Muutos, %	1-12/ 2023
Ohjelmistolisenssit	85	174	-51	406	383	6	485
Uusiutuvat ohjelmistolisenssit	43	78	-45	334	453	-26	504
Ohjelmistojen ylläpitopalvelut	430	428	0	1 268	1 272	0	1 720
SaaS	673	585	15	2 020	1 754	15	2 371
Konsultointi	179	541	-67	623	2 089	-70	2 469
Yhteensä	1 409	1 806	-22	4 651	5 951	-22	7 550

LIKEVAIHTO MAANTIETEELLISESTI

Tuhatta euroa	7-9/ 2024	7-9/ 2023	Muutos, %	1-9/ 2024	1-9/ 2023	Muutos, %	1-12/ 2023
Suomi	555	793	-30	1 881	2 799	-33	3 499
Muu Eurooppa ml. Turkki	623	702	-11	2 026	2 398	-16	3 128
Muu maailma	232	310	-25	745	754	-1	923
Yhteensä	1 409	1 806	-22	4 651	5 951	-22	7 550

HEINÄ-SYYSKUU 2024

Heinä-syyskuun liikevaihto oli 1 409 tuhatta euroa (1 806), ja se laski 22 % vertailukauteen nähden johtuen yhtiön päätöksestä lopettaa ydinliiketoiminnan ulkopuoliset konsultointipalvelut Suomessa vuoden 2023 lopussa. Jatkuvan liikevaihdon osuus koko liikevaihdosta kasvoi 56 prosentista 79 prosenttiin.

Strategiamme keskiössä oleva SaaS-liikevaihto kasvoi 15 % ja ohjelmistoliikevaihto laski 3 % heinä-syyskuussa.

Ohjelmistolisenssien liikevaihto oli 85 tuhatta euroa (174), ja se laski 51 %. Lasku johtui vertailukauden aikana toteutuneista yksittäistä suuremmista uuslisenssikaupoista, jotka ylittivät raportoidun kauden uuslisenssikaupat. Laajentumiset olemassa oleville asiakkaille

osittain kompensoivat pienempää uusasiakaslisenssimyyntiä. Liikevaihto koostui pääasiassa kumppanikaupan lisämyynnistä sekä olemassa oleville ja uusille asiakkaille, lisämyynnistä olemassa oleville suorille asiakkaille, sekä kumppanikentän laajentumisesta, mikä toi mukanaan uusia kaupallisia mahdollisuuksia ja asiakkuuksia.

Uusiutuvien ohjelmistolisenssien liikevaihto oli 43 tuhatta euroa (78), laskua 45 %. Tämä lasku johtui pääasiassa yksittäisten asiakassopimusten päättymisistä ja uusiutumishetken aikaistumisesta, mitä osittain kompensoi hankitut uudet asiakkuudet, sekä inflaatiopainetta vastaan tehdyt hinnankorotukset.

Ohjelmistojen ylläpitopalveluiden liikevaihto oli 430 tuhatta euroa (428). Liikevaihtoon vaikuttivat myönteisesti Lähi-idän asiakkaiden siirtyminen ohjelmistojen ylläpitomalliin, lisenssien uusasiakashankinnan myötä kasvanut ylläpidon liikevaihto, sekä menetettyjen asiakkaiden voittaminen takaisin. Lisäksi inflaatiopainetta vastaan tehdyt hinnankorotukset ja myönteinen valuuttakurssien vaikutus kasvattivat liikevaihtoa. Kasvun vaikutusta vähensivät asiakaspoistuma, sekä yksittäisten asiakkaiden liikevaihdon supistuminen.

SaaS-liikevaihto kasvoi 15 % ja oli 673 tuhatta euroa (585). Kasvun taustalla oli pääasiassa uusasiakashankissa saavutetut voitot ja olemassa olevien asiakassuhteiden laajentuminen, sekä inflaatiopainetta vastaan tehdyt hinnankorotukset. Toisaalta asiakaspoistuma ja yksittäisten asiakkaiden liikevaihdon väheneminen vaikuttivat negatiivisesti SaaS-liikevaihdon kehitykseen.

Konsultoinnin liikevaihto oli 179 tuhatta euroa (541) ja se laski 67 % yhtiön lopetettua ydinliiketoimintansa ulkopuolisen konsultoinnin Suomessa. Vertailukaudella yhtiöllä oli laaja asiakasprojekti Euroopassa, mutta vastaavaa projektia ei ollut tällä raportointikaudella.

Konsernin liikevaihdosta 39 % (44) tuli Suomesta, 44 % (39) muualta Euroopasta (mukaan lukien Turkki) ja 17 % (11) muualta maailmasta.

TAMMI-SYYSKUU 2024

Tammi-syyskuun liikevaihto oli 4 651 tuhatta euroa (5 951), ja se laski 22 % vertailukauteen nähden johtuen yhtiön päätöksestä lopettaa ydinliiketoiminnan ulkopuoliset konsultointipalvelut Suomessa vuoden 2023 lopussa. Jatkuvan liikevaihdon osuus koko liikevaihdosta kasvoi 51 prosentista ja 71 prosenttiin.

Strategiamme keskiössä oleva SaaS-liikevaihto kasvoi 15 % ja ohjelmistoliikevaihto 4 % tammi-syyskuussa. Ohjelmistoliikevaihdon osuus kokonaisliikevaihdosta kasvoi 65 prosentista 87 prosenttiin.

Ohjelmistolisenssien liikevaihto oli 406 tuhatta euroa (383) ja se kasvoi 6 %. Kasvu johtui pääasiassa kumppanimyyntiin volyymin lisääntymisestä erityisesti Lähi-idän asiakkaiden, sekä aikaisemman sopimuksen mukaisesti tapahtuneen laajentumisen myötä globaalin lääkeyhtiön kanssa. Lisäksi yhtiö onnistui myös laajemmin kumppanimyyntissä useilla maantieteellisillä alueilla.

Uusiutuvien ohjelmistolisenssien liikevaihto oli 334 tuhatta euroa (453), laskua 26 %. Lasku johtui useista tekijöistä, kuten asiakaspoistumasta, yksittäisten asiakkaiden siirtymisestä SaaS-palvelumalliin ja negatiivisesta valuuttakurssivaikutuksesta. Näitä tekijöitä kompensoivat osittain uudet asiakkaat ja inflaatiopainetta vastaan tehdyt hinnankorotukset.

Ohjelmistojen ylläpitopalveluiden liikevaihto oli 1 268 tuhatta euroa (1 272). Liikevaihdon kehitykseen vaikuttivat kielteisesti asiakaspoistuma, ja yksittäisten asiakkaiden liikevaihdon lasku, sekä vähäisemmässä määrin nykyisten asiakkaiden siirtymisestä SaaS-palvelumalliin. Laskua kompensoivat olemassa olevien asiakkaiden yhteistyön laajentuminen, Lähi-idän asiakkaiden projektien siirtyminen ylläpitopalveluiden piiriin, uudet asiakassopimukset, sekä globaalin lääkeyhtiön kanssa aikaisemmin sovittu laajentuminen. Lisäksi inflaatiopaineita vastaan tehdyt hinnankorotukset sekä positiiviset valuuttakurssien vaikutukset kasvattivat liikevaihtoa.

SaaS-liikevaihto kasvoi 15 % ja oli 2 020 tuhatta euroa (1 754). Kasvun taustalla oli pääasiassa uusasiakashankinnassa saavutetut menestykset ja olemassa olevien asiakassuhteiden laajentuminen. Kasvuun vaikutti myös hintojen korotukset inflaatiopainetta vastaan, sekä asiakkaiden siirtyminen lisensseistä SaaS-palvelumalliin. Toisaalta asiakaspoistuma ja liikevaihdon väheneminen tietyillä asiakkuuksilla ovat vaikuttaneet negatiivisesti SaaS-liikevaihdon kasvuun.

Konsultoinnin liikevaihto oli 623 tuhatta euroa (2 089) ja se laski 70 % yhtiön lopetettua ydinliiketoimintansa ulkopuolisen konsultoinnin Suomessa. Lisäksi yhtiö kirjasi liikevaihtoa Lähi-idän kiinteähintaisista projekteista valmiusasteen mukaisesti ensimmäisellä vuosipuoliskolla vuonna 2023. Nämä projektit saatiin päätökseen toisen vuosineljänneksen aikana samana vuonna. Vertailukaudella yhtiöllä oli laaja asiakasprojekti Euroopassa, mutta vastaavaa projektia ei ollut tällä raportointikaudella.

Konsernin liikevaihdosta 40 % (49) tuli Suomesta, 44 % (40) muualta Euroopasta (mukaan lukien Turkki) ja 16 % (11) muualta maailmasta.

TULOSKEHITYS

HEINÄ-SYYSKUU 2024

Konsernin käyttökate heinä-syyskuussa oli 269 tuhatta euroa (242), parannus 27 tuhatta euroa edellisvuoteen verrattuna. Liiketulos oli -6 tuhatta euroa (-12), kasvua 6 tuhatta euroa vertailujaksoon nähden. Kauden tulos oli -33 tuhatta euroa (-37).

Yhtiön vuonna 2023 toteuttamat aktiiviset toimet kustannusrakenteen parantamiseksi ja liiketoiminnan kannattavuuden kehittämiseksi näkyivät osin vuoden 2024 ensimmäisellä vuosipuoliskolla ja täysimääräisesti kolmannella neljänneksellä.

Konsernin muuttuvat kulut olivat 210 tuhatta euroa (240). Kulujen lasku oli pääasiassa seurausta matalammista kumppaniprovisioista, mikä johtui vertailukautta matalammasta partnereiden kautta toimitetusta ohjelmistolisenssien myynnistä.

Yhtiön kiinteät kulut olivat 931 tuhatta euroa (1 324), laskua 30 % vertailukauteen nähden. Tämä lasku johtui vuoden 2023 toisella ja viimeisellä vuosineljänneksellä toteutetuista säästöohjelmista sekä muutosneuvotteluiden tuloksena alentuneista henkilöstökuluista. Kustannussäästötoimenpiteiden kokonaisvaikutus realisoitui vuoden 2024 kolmannesta kvartaalista alkaen. Säästötoimenpiteiden vaikutusta heikensi osittain matalammat tuotekehitysaktivoinnit, investoinnit yhtiön operatiivisen toiminnan uudelleenorganisointiin ja yhtiön pääkonttorin muuttoon liittyvät 24 tuhannen euron kertapoistot yhtiön kalustosta.

Osakekohtainen tulos oli -0,002 (-0,002) euroa osakkeelta.

TAMMI-SYYSKUU 2024

Konsernin käyttökate tammi-syyskuussa oli 745 tuhatta euroa (213), kasvu 532 tuhatta euroa edellisvuoteen verrattuna. Liiketulos oli -39 tuhatta euroa (-529), kasvu 490 tuhatta euroa vertailujaksoon nähden. Kauden tulos oli -107 tuhatta euroa, mikä on merkittävä parannus edellisvuoteen verrattuna (-612).

Yhtiön vuonna 2023 toteuttamat aktiiviset toimet kustannusrakenteen parantamiseksi ja liiketoiminnan kannattavuuden kehittämiseksi näkyivät jo osin vuoden 2024 ensimmäisellä vuosipuoliskolla ja täysimääräisesti kolmannella neljänneksellä.

Konsernin muuttuvat kulut olivat 693 tuhatta euroa (1 013). Kulujen lasku oli pääasiassa seurausta Lähi-idässä olleiden haasteellisten kiinteähintaisten ohjelmistotoimitusprojektien päätökseen saattamisesta vuoden 2023 toisen vuosineljänneksen aikana. Tämän seurauksena myös tarve ulkoisten palvelujen käyttöön väheni merkittävästi.

Yhtiön kiinteät kulut olivat 3 214 tuhatta euroa (4 726), laskua 32 % vertailukauteen nähden. Tämä lasku johtui vuoden 2023 toisella ja viimeisellä vuosineljänneksellä toteutetuista säästöohjelmista sekä muutosneuvotteluiden tuloksena alentuneista henkilöstökuluista. Kustannussäästötoimenpiteiden kokonaisvaikutus realisoitui vuoden 2024 kolmannesta kvartaalista alkaen. Säästötoimenpiteiden vaikutusta vähensi osittain matalammat tuotekehitysaktivoinnit ja yhtiön operatiivisen toiminnan uudelleenorganisointiin vaaditut investoinnit.

Osakekohtainen tulos oli -0,006 (-0,038) euroa osakkeelta.

RAHOITUS JA INVESTOINNIT

Katsauskauden liiketoiminnan rahavirta oli -226 tuhatta euroa (20). Tämän muutoksen pääasiallinen syy verrattuna edelliseen ajanjaksoon oli vuoden 2023 viimeisen neljänneksen onnistunut perintä, erityisesti vuoden 2024 ennakolisenssimaksujen osalta. Ennakkoon saaduista summista suurempi osa saatiin perittyä vuoden 2023 viimeisellä neljänneksellä, mikä johti siihen, että vuoden 2024 ensimmäisen neljänneksen vuosilisenssien rahavirta oli pienempi. Vuosilaskutus on pääosin keskittynyt vuodenvaihteeseen, mikä tekee siitä kausiluontoista.

Käyttöpääoman muutokseen vaikutti yhtiön henkilöstölleen maksamat korkeammat vuoteen 2023 liittyvät myyntikomissiot sekä lomakorvaukset poislähteneille työntekijöille muutosneuvottelujen seurauksena. Negatiivinen rahavirta johtui myös siitä, että suurimmat uudet kaupat tapahtuivat markkinassa, jossa maksukäyttäytyminen on hidasta.

Kolmannen vuosineljänneksen positiiviseen liiketoiminnan rahavirtaan vaikutti onnistunut saatavien perintä, sekä matalammat kustannukset. Vertailukauteen nähden merkittävä kulujen vähentäminen on keskeinen syy liiketoiminnan rahavirran selkeään parantumiseen. Yhtiö järjesti vertailukaudella suunnatun osakeannin, minkä vuoksi rahoituksen rahavirta oli huomattavasti suurempi.

Nettorahoituskulut olivat 19 tuhatta euroa (30), ja niihin sisältyi kurssitappioita 1 tuhatta euroa (4).

Investoinnit olivat 357 tuhatta euroa (511), ja ne olivat pääosin tuotekehitysinvestointeja.

Yhtiön rahoituksen nettorahavirta tammi-syyskuun aikana oli -318 tuhatta euroa (656).

Negatiivinen nettorahavirta johtui pääasiassa siitä, että yhtiö lyhensi lainaansa 500 tuhannella eurolla ja yhtiöllä oli käytössä luottolimiitti. Lisäksi vertailukaudella yhtiö järjesti suunnatun osakeannin, mistä se keräsi varoja 760 tuhatta euroa.

Konsernin taloudellinen tilanne on kohtalainen. Katsauskauden lopussa konsernin rahavarat olivat 99 tuhatta euroa (181). Lyhytaikaisia myyntisaamisia oli 1 290 tuhatta euroa (1 468).

Euromääräisiä saamisia oli 68 %, ja 68 % laskuista ei ollut vielä erääntynyt. Lyhytaikaisten saamisten kokonaismäärästä 1–30 päivän erääntyneiden osuus oli 16 %, 30–60 päivän 11 % ja yli 60 päivän 5 %.

Konsernilla on käytettävissä 500 000 euron luottolimiitti.

Katsauskauden päättyessä konsernilla oli pankkilainaa 1 000 tuhatta euroa, josta 500 tuhatta euroa oli pitkäaikaista lainaa. Alkuperäisen rahoitussopimuksen mukaisesti ensimmäinen 0,5 miljoonan euron erä erääntyi 31.1.2024. Tämän jälkeen 0,5 miljoonan euron erät erääntyvät vuosittain tammikuussa 2025 ja 2026. Lainaan liittyvät kovenantit perustuvat yhtiön käyttökateeseen ja omavaraisuusasteeseen. Kovenanttien käyttökate testataan kuuden kuukauden välein ja omavaraisuusaste vuosittain vuoden viimeisen päivän tilanteen mukaan. Käyttökate ylitti ensimmäisen vuosipuoliskon ajalta sovitun kovenanttirajan.

Yhtiön vapaa kassavirta, joka sisältää liiketoiminnan ja investointien rahavirrat sekä toimitilavuokrat, oli vuoden kolmannella vuosineljänneksellä -37 tuhatta euroa (-735). Merkittävä vapaan kassavirran parantuminen on sekä matalampien liiketoiminnan kulujen, että tehostetun saatavien perinnän ansiota. Tammi-syyskuussa vapaa kassavirta oli -486 tuhatta euroa (-595). Muutokseen vaikuttivat liiketoiminnan rahavirran ajoituksen muutokset, joita lievensi investointien rahavirtojen merkittävä väheneminen sekä alhaisemmat maksetut toimitilavuokrat.

Omavaraisuusaste oli 11 %, mikä oli matalampi vertailukauteen nähden (14 %) johtuen vuoden 2023 viimeisen vuosineljänneksen tappiollisesta -307 tuhannen euron tilikauden tuloksesta, sekä vastaavasti raportointikauden, tammi-syyskuun, tappiollisesta -107 tuhannen euron tuloksesta. Lisäksi kesäkuussa 2024 allekirjoitettu uusi vuokrasopimus vaikuttaa yhtiön omavaraisuusasteeseen heikentävästi, koska IFRS 16 -laskennan korkovaikutus nostaa vuokratvelkaa noin 100 tuhannella eurolla.

TUOTEKEHITYS

QPR on profiloitunut Digital Twin of an Organization (DTO) -teknologian johtavaksi toimijaksi.

Yhtiö innovoi ja kehittää ohjelmistotuotteita, jotka analysoivat, mittaavat ja mallintavat organisaatioiden toimintaa. Yhtiö kehittää seuraavia ohjelmistotuotteita: QPR ProcessAnalyzer, QPR EnterpriseArchitect, QPR ProcessDesigner ja QPR Metrics.

Vuoden kolmannella neljänneksellä tuotekehityskulut olivat 183 tuhatta euroa (248) ja tuotekehitysmenoja aktivoitiin taseeseen tuhatta euroa 69 (80). Tuotekehityspoistoja kirjattiin 228 tuhatta euroa (220). Aktivoitujen tuotekehitysmenojen poistoaika on neljä vuotta.

HENKILÖSTÖ

Katsauskauden lopussa konsernin palveluksessa oli yhteensä 29 henkilöä (52). Keskimääräinen henkilöstömäärä heinä-syyskuussa oli 28 (60).

Henkilöstön keski-ikä on 45 (47) vuotta. Naisia on 23 % (23) ja miehiä 77 % (76) henkilöstöstä. Myynnissä ja markkinoinnissa työskentelee 21 % (16), konsultoinnissa ja asiakaspalvelussa 32 % (31), tuotekehityksessä 40 % (42) ja hallinnossa 7 % (11) henkilöstöstä.

Henkilöstökulut olivat 2 499 tuhatta euroa (4 085), joista palkkojen ja palkkioiden osuus oli 2 127 tuhatta euroa (3 406).

Henkilöstön kannustamiseksi yhtiöllä on voimassa koko henkilöstön kattava bonusohjelma. Ylimmän johdon lyhyen aikavälin palkitseminen koostuu rahapalkasta, luontoiseduista ja mahdollisesta, lähinnä konsernin ja tulosityksiköiden liikevaihdon kehityksen mukaan määräytyvästä vuosipalkkiosta. Lisäksi yhtiöllä on käytössään avainhenkilöiden optio-ohjelma.

OSAKE JA OSAKKEENOMISTAJAT

Osakkeen pörssivaihdon kehitys	1-9/ 2024	1-9/ 2023	<i>Muutos, %</i>	1-12/2023
Vaihdetut osakkeet, kpl	3 407 075	1 729 586	97	3 538 455
Vaihto, euroa	1 685 250	898 702	88	1 585 931
% osakkeista	19,0	9,7	96	19,8
Keskimääräinen kaupantekokurssi, euroa	0,49	0,52	-5	0,45
Tilikaudenaikana keskimääräisesti vaihdetut osakkeet per päivä	8 917	4 755	88	6 318
Tilikauden aikana hankitut omat osakkeet, kpl	0	0	0	0
Osake ja markkina-arvo	30.9.2024	30.9.2023	<i>Muutos, %</i>	31.12.2023
Osakkeita yhteensä, kpl	18 175 192	18 175 192	0	18 175 192
Omat osakkeet, kpl	256 849	339 471	-24	339 471
Kirjanpidollinen vasta-arvo, euroa/kpl	0,11	0,11	-	0,11
Ulkona olevat osakkeet, kpl	17 918 343	17 835 721	0	17 835 721
Osakkeenomistajat, kpl	2 117	1 863	14	1 943
Päätöskurssi, euroa	0,60	0,39	54	0,33

Osakekannan markkina-arvo, euroa	10 751 006	6 938 095	55	5 957 131
Omien osakkeiden kirjanpidollinen vasta-arvo yhteensä, euroa	28 253	37 342	-24	37 342
Omien osakkeiden hankintahinta yhteensä, euroa	244 349	347 552	-30	347 552
Omien osakkeiden osuus yhtiön osakkeiden lukumäärästä, %	1,4	1,9	-26	1,9

YHTIÖN HALLINNOINTI

QPR Software Oyj:n varsinainen yhtiökokous pidettiin 15.5.2024 Helsingissä. Yhtiökokous vahvisti yhtiön tilinpäätöksen tilikaudelta 2023 ja myönsi vastuuvapauden hallituksen jäsenille ja toimitusjohtajalle. Yhtiökokous päätti, että 31.12.2023 päättyneeltä tilikaudelta vahvistetun taseen perusteella ei jaeta osinkoa ja vahvisti yhtiön palkitsemisraportin ja palkitsemispolitiikan. Lisäksi yhtiökokous päätti valtuuttaa hallituksen päättämään osakeannista ja osakkeisiin oikeuttavien erityisten oikeuksien antamisesta, sekä omien osakkeiden hankkimisesta.

Tilinpäätös ja taseen osoittaman voiton käyttäminen

Yhtiökokous vahvisti yhtiön tilinpäätöksen ja päätti myöntää vastuuvapauden tilikaudella 1.1. – 31.12.2023 toimineille hallituksen jäsenille ja toimitusjohtajalle. Yhtiökokous päätti, että 31.12.2023 päättyneeltä tilikaudelta vahvistetun taseen perusteella ei jaeta osinkoa.

Hallituksen ja tilintarkastajan palkkiot

Yhtiökokous päätti maksaa hallituksen puheenjohtajalle 45 000 euroa vuodessa ja muille hallituksen jäsenille 25 000 euroa vuodessa. Edellä mainituista hallituspalkkioista noin 40 prosenttia maksetaan osakkeina ja 60 prosenttia käteisenä. Osakkeet luovutetaan mahdollisimman pian yhtiökokouksen jälkeen ja sisäpiirimääräysten sen salliessa. Hallituksen jäsenille korvataan myös matka- ja muut kulut, jotka ovat syntyneet heidän hoitaessaan yhtiön asioita.

Tilintarkastajalle päätettiin maksaa palkkio kulloinkin esitetyn kohtuullisen laskun mukaisesti.

Hallitus ja tilintarkastaja

Yhtiökokous vahvisti hallituksen jäsenten lukumääräksi neljä (4). Pertti Ervi valittiin uudelleen hallituksen puheenjohtajaksi ja Antti Koskela ja Jukka Tapaninen valittiin uudelleen hallituksen jäseniksi. Linda von Schantz valittiin uudeksi hallituksen jäseneksi.

Yhtiön tilintarkastajaksi valittiin uudelleen tilintarkastusyhteisö KPMG Oy Ab. KPMG Oy Ab:n ilmoituksen mukaan päävastuullisena tilintarkastajana toimii KHT Petri Kettunen.

Hallituksen valtuuttaminen päättämään osakeannista ja osakkeisiin oikeuttavien erityisten oikeuksien antamisesta

Yhtiökokous päätti valtuuttaa hallituksen päättämään uusien osakkeiden antamisesta ja yhtiön hallussa olevien omien osakkeiden luovuttamisesta (osakeanti) yhdessä tai useammassa erässä. Osakeanti voidaan toteuttaa maksullisena tai maksuttomana osakeantina hallituksen määräämin ehdoin. Valtuutus sisältää myös oikeuden antaa osakeyhtiölain 10 luvun 1 §:ssä tarkoitettuja erityisiä oikeuksia, jotka oikeuttavat saamaan maksua vastaan yhtiön uusia osakkeita tai yhtiön hallussa olevia omia osakkeita. Valtuutuksen perusteella uusia osakkeita voidaan antaa ja yhtiön hallussa olevia omia osakkeita voidaan luovuttaa osakeannissa ja/tai erityisten oikeuksien nojalla enintään 6 361 317 kappaletta. Valtuutus sisältää oikeuden poiketa osakkeenomistajien merkintäetuoikeudesta. Valtuutus on voimassa seuraavaan varsinaiseen yhtiökokoukseen saakka.

Hallituksen valtuuttaminen päättämään omien osakkeiden hankkimisesta

Yhtiökokous päätti valtuuttaa hallituksen päättämään yhtiön omien osakkeiden hankkimisesta. Valtuutuksen perusteella yhtiön omia osakkeita voidaan hankkia, yhdessä tai useammassa erässä, yhteensä enintään 500 000 kappaletta. Valtuutus sisältää oikeuden hankkia osakkeita muutoin kuin osakkeenomistajien omistamien osakkeiden suhteessa yhtiön vapaalla omalla pääomalla. Valtuutus on voimassa seuraavaan varsinaiseen yhtiökokoukseen saakka.

LÄHIAJAN RISKIT JA EPÄVARMUUSTEKIJÄT

QPR:n sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tavoitteena on varmistaa, että yhtiön toiminta on tehokasta ja tuloksellista, informaatio luotettavaa, säännöksiä sekä toimintaperiaatteita noudatetaan, yhtiön strategiset tavoitteet saavutetaan, yhtiö reagoi markkina- ja toimintaympäristön muutoksiin, ja että liiketoiminnan jatkuvuus turvataan rahoitusasema huomioiden.

Yhtiö on tunnistanut seuraavat kolme toimintaansa liittyvää riskiryhmää: liiketoimintariskit (maa-, asiakas-, henkilöstö- ja juridiset riskit), tietoon ja tuotteisiin liittyvät riskit (tuote-, immateriaalioikeus- tietosuojaja- ja turvallisuusriski) sekä rahoitus- ja maksuvalmiusriskit (valuuttariski ja lyhyen aikavälin rahavirtaan liittyvät riskit). Yhtiön omaisuus-, keskeytys- ja vastuuvahinkoriskejä on suojattu vakuuttamalla.

Yhtiön taloudellisiin riskeihin sisältyy kansainvälisen liiketoiminnan luonteeseen kuuluva yksittäisiä liiketoimintakumppaneita koskeva kohtuullinen luottotappioriski. Yhtiö pyrkii rajaamaan tätä riskiä jatkuvalla standardimaksuehtojen, saamisten ja luottorajojen seurannalla.

Katsauskauden lopussa konsernin myyntisaamisista 68 % oli euromääräisiä (79). Yhtiön ei-euromääräisiä myyntisaamia ei ollut suojattuna vuosineljänneksen lopussa.

KATSAUSKAUDEN JÄLKEISET TAPAHTUMAT

Ei katsauskauden jälkeisiä tapahtumia.

HALLITUS

Lisätietoja:

QPR Software Oyj

Heikki Veijola

Toimitusjohtaja

Puh. +358 40 922 6029

QPR Software lyhyesti

QPR Software (Nasdaq Helsinki) on johtava toimija Digital Twin of an Organization (DTO) -teknologiassa ja yksi maailman edistyneimmistä prosessilouhinnan ohjelmistoyhtiöistä. Yhtiö innovoi, kehittää ja toimittaa ohjelmistoja organisaatioiden toiminnan analysointiin, seurantaan ja mallintamiseen. Lisäksi QPR tarjoaa asiantuntevia konsultointipalveluita varmistaakseen asiakkailleen täyden hyödyn ohjelmistoista ja niihin liittyvistä menetelmistä.

www.qpr.com/fi

JAKELU

Nasdaq Helsinki

Keskeiset tiedotusvälineet

www.qpr.com/fi/

OSAVUOSIKATSAUS

QPR Software Oyj:n hallitus on hyväksynyt tämän osavuositarkastuksen ajalta 1.1.-30.9.2024 julkistettavaksi.

Puolivuositarkastuksen numero-osassa esitetyt koko tilikauden 2023 koskevat tiedot ovat tilintarkastettuja. Esitetyt osavuositarkastusluvut ovat tilintarkastamattomia.

KONSERNIN LAAJA TULOSLASKELMA

Tuhatta euroa, ellei toisin ole mainittu	7-9/ 2024	7-9/ 2023	Muutos, %	1-9/ 2024	1-9/ 2023	Muutos, %	1-12/ 2023
Liikevaihto	1 409	1 806	-22	4 651	5 951	-22	7 550

Liiketoiminnan muut tuotot	-	-	-	-	1	-	1
Materiaalit ja palvelut	210	240	-13	693	1 013	-32	896
Työsuhde-etuuksista aiheutuneet kulut	658	1 056	-38	2 499	4 085	-39	5 287
Liiketoiminnan muut kulut	273	268	2	714	640	12	1 186
Käyttökate	269	242	11	745	213	249	182
Poistot	274	254	8	784	743	6	995
Liiketulos	-6	-12	55	-39	-530	93	-813
Rahoitustuotot ja -kulut	-28	-25	-12	-68	-87	22	-111
Tulos ennen veroja	-33	-37	11	-107	-617	83	-924
Tuloverot	-	-	-	0	-	0	-
Katsauskauden tulos	-33	-37	11	-107	-617	83	-924
Tulos/osake, euroa (laimentamaton ja laimennettu)	-0,002	-0,002	11	-0,006	-0,038	84	-0,055
Konsernin laaja tuloslaskelma:							
Katsauskauden tulos	-33	-37	11	-107	-617	83	-924
Ulkomaisiin yksikköihin liittyvät muuntoerot	3	-	-	2	1	100	1
Laajan tuloslaskelman tulos	-30	-37	19	-105	-616	83	-925

KONSERNIN LYHENNETTY TASE

Tuhatta euroa	30.9.2024	30.9.2023	Muutos, %	31.12.2023
Varat				
Pitkäaikaiset varat:				
Aineettomat hyödykkeet	1 788	2 357	-24	2 245
Liikearvo	358	358	0	358
Aineelliset hyödykkeet	30	95	-69	81
Käyttöoikeusomaisuuserät	393	320	23	318
Muut pitkäaikaiset varat	277	277	0	277

Pitkäaikaiset varat yhteensä	2 847	3 407	-16	3 279
Lyhytaikaiset varat:				
Myynti- ja muut saamiset	1 782	1 896	-6	1 706
Rahavarat	100	181	-45	884
Lyhytaikaiset varat yhteensä	1 881	2 077	-9	2 590
Varat yhteensä	4 728	5 484	-14	5 869
Oma pääoma ja velat				
Oma pääoma:				
Osakepääoma	80	80	0	80
Muut rahastot	21	21	1	21
Omat osakkeet	-244	-348	-30	-348
Muuntoerot	-68	-67	-1	-67
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto	4 925	4 925	0	4 925
Kertyneet voittovarot	-4 379	-3 974	-10	-4 263
Emoyhtiön osakkeenomistajille kuuluva oma pääoma	335	637	-47	348
Oma pääoma yhteensä	335	637	-47	348
Pitkäaikaiset velat:				
Korolliset rahoitusvelat	500	1 000	-50	1 000
Korolliset vuokrasopimusvelat	386	209	85	192
Pitkäaikaiset velat yhteensä	886	1 209	-27	1 192
Lyhytaikaiset velat:				
Pakolliset varaukset	-	-	-	-
Korolliset rahoitusvelat	697	500	39	500
Korolliset vuokrasopimusvelat	29	110	-73	126
Saadut ennakot	1 169	841	39	1 558
Siirtovelat	1 102	1 496	-26	1 539
Osto- ja muut korottomat velat	511	690	-26	607
Lyhytaikaiset velat yhteensä	3 507	3 638	-4	4 329
Velat yhteensä	4 393	4 847	-9	5 521
Oma pääoma ja velat yhteensä	4 728	5 484	-14	5 869

KONSERNIN LYHENNETTY RAHAVIRTALASKELMA

Tuhatta euroa	7-9/ 2024	7-9/ 2023	Muutos, %	1-9/ 2024	1-9/ 2023	Muutos, %	1-12/ 2023
Liiketoiminnan rahavirta:							
Katsauskauden tulos	-33	-37	10	-107	-555	81	-924
Oikaisut kauden tulokseen	381	264	44	962	745	29	1 078
Käyttöpääoman muutokset*	-282	-791	64	-1 001	-54	-1 755	821
Maksetut korko- ja muut rahoituskulut	-32	-74	-57	-79	-104	-24	-107
Maksetut verot	-	-2	-	-	-11	-	-19
Liiketoiminnan rahavirta	34	-640	105	-226	20	-1 228	849
Investointien rahavirta:							
Investoinnit aineellisiin ja aineettomiin käyttöomaisuushyödykkeisiin	-68	-80	-15	-246	-512	-52	-620
Aineellisten ja aineettomien hyödykkeiden luovutustulot	6	-	-	6	-	-	-
Investointien rahavirta	-62	-80	22	-240	-512	53	-620
Rahoituksen rahavirrat:							
Lainojen nostot	102	-	-	1 197	1 500	-20	1 500
Lainojen takaisinmaksut	-	-	-	-1 500	-1 500	0	-1 500
Vuokrasopimusvelkojen maksut	-3	-15	-81	-15	-103	-86	-121
Osakeanti, netto	-	760	-	-	760	-	760
Rahoituksen rahavirta	99	745	-87	-318	656	-149	639
Rahavarojen muutos	70	26	169	-784	164	-578	868
Rahavarat kauden alussa	31	156	-80	884	17	5 100	17
Rahavarojen kurssimuutosten vaikutus	-2	-	-	-1	-	-	-
Rahavarat kauden lopussa	99	181	-46	99	181	-45	884

*sisältää korottomat lyhytaikaiset velat
liittyen investointien kassavirtaan

KONSERNIN OMAN PÄÄOMAN MUUTOSLASKELMA

Tuhatta euroa	Osake- pääoma	Muut rahastot	Muunto- erot	Omat osakkeet	Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto	Kertyneet voittovarot	Yhteensä
Oma pääoma 1.1.2023	1 359	21	-66	-406	2 943	-3 364	487
Optio-ohjelma						36	36
Osakepääoman alentaminen	-1 279				1 279		0
Omien osakkeiden luovutus				58		-10	48
Osakeanti, netto					703		703
Kauden laaja tulos			-1			-924	-925
Oma pääoma 31.12.2023	80	21	-67	-348	4 925	-4 263	348
Optio-ohjelma						46	46
Osakepääoman alentaminen							0
Omien osakkeiden luovutus				103		-55	48
Osakeanti, netto							0
Kauden laaja tulos			-2			-107	-109
Oma pääoma 30.9.2024	80	21	-68	-244	4 925	-4 379	335

LIITETIEDOT

LAATIMISPERIAATTEET

Tämän tiedotteen taulukko-osa on laadittu IAS 34 Osavuositarkastukset -standardin mukaisesti.

Osavuositarkastus ei sisällä tilinpäätöksessä esitettäviä liite- tai muita tietoja täydellisinä, joten osavuositarkastusta tulee lukea yhdessä vuodelta 2023 julkaistun tilinpäätöksen kanssa.

Osavuositarkastusta laadittaessa on noudatettu samoja laatimisperiaatteita kuin vuositilinpäätöksessä 2023 lukuun ottamatta uusia standardeja ja standardimuutoksia, jotka ovat tulleet voimaan 1.1.2024 alkaen. Uusilla standardeilla ja standardimuutoksia ei ollut merkittävää vaikutusta QPR Software Oyj:n konsernitilinpäätökseen.

Yhtiö alkoi raportoida pilvialustan tuotantokustannukset materiaalien ja palveluiden kuluryhmässä vuodesta 2024 lähtien. Vertailukauden luvut esitetään tämän osavuositarkastuksen taulukko-osion lopussa sekä raportoidun ja 2024 kustannusryhmittelyn mukaisesti.

Ottaen huomioon yhtiön rahoitusasema, on tämä tilinpäätös laadittu jatkuvuuden periaatteella. Yhtiö on tehnyt uudelleenrahoitus sopimuksen tammikuussa 2023.

Tilinpäätöksen laatimisen yhteydessä johto joutuu tekemään tulevaisuutta koskevia arvioita ja olettamuksia sekä käyttämään harkintaa laatimisperiaatteiden soveltamisessa, joten toteutumat saattavat poiketa arvioista ja olettamuksista.

Kaikki tässä tiedotteessa esitetyt luvut ovat konsernilukuja, jollei toisin mainita. Tiedotteen luvut ovat pyöristettyjä, joten yksittäisten lukujen summa saattaa poiketa esitetystä summaluvusta.

AINEETTOMAT JA AINEELLISET HYÖDYKKEET

Tuhatta euroa	1-9/ 2024	1-9/ 2023	1-12/2023
Aineettomien hyödykkeiden lisäykset:			
Hankintameno 1.1.	14 836	14 217	14 217
Lisäykset	246	512	619
Hankintameno kauden lopussa	15 082	14 729	14 836
Aineellisten hyödykkeiden lisäykset:			
Hankintameno 1.1.	2 816	2 816	2 816
Lisäykset	111	-	-
Hankintameno kauden lopussa	2 927	2 816	2 816

KOROLLISTEN RAHOITUSVELKOJEN MUUTOS

Tuhatta euroa	1-9/ 2024	1-9/ 2023	1-12/2023
Korolliset rahoitusvelat 1.1.	1 818	2 279	2 279
Lainojen nostot	1 197	1 500	1 500
IFRS 16 -vuokravelan muutos	97	-335	-319
Takaisinmaksut	1 500	1 623	1 641
Korolliset rahoitusvelat 30.9.	1 612	1 820	1 818

VASTUUT JA VAKUUSSITOUMUKSET

Tuhatta euroa	1-9/ 2024	1-9/ 2023	Muutos, %	31/12/2023
Yrityskiinnitykset (yhtiön omassa hallussa)	2 382	2381	0	2 382
Vuokrasopimusten perusteella				

maksettavat vähimmäisvuokrat:				
Alle 1 vuoden sisällä erääntyvät	30	30	-1	30
1-5 vuoden sisällä erääntyvät	3	34	-90	27
Yhteensä	34	65	-48	57
Vakuudet ja vastuusitoumukset yhteensä	2 416	2 445	-1	2 439

KONSERNIN TULOSLASKELMA VUOSINELJÄNNEKSITTÄIN (2023 RESTATED)

Tuhatta euroa	7-9/ 2024	4-6/ 2024	1-3/ 2024	10-12/ 2023	7-9/ 2023
Liikevaihto	1 409	1 473	1 769	1 599	1 806
Liiketoiminnan muut tuotot	-	-	-	-	-
Materiaalit ja palvelut	210	223	260	229	240
Työsuhde-etuuksista aiheutuneet kulut	658	820	1021	1 202	1 056
Liiketoiminnan muut kulut	273	249	193	199	268
Käyttökate	269	181	295	-31	242
Poistot	274	247	263	252	254
Liiketulos	-6	-66	32	-283	-12
Rahoitustuotot ja -kulut	-28	-21	-20	-24	-25
Tulos ennen veroja	-33	-87	13	-307	-37
Tuloverot	-	-	-	-	-
Katsauskauden tulos	-33	-87	13	-307	-37

KONSERNIN TULOSLASKELMA VUOSINELJÄNNEKSITTÄIN (2023 AS PUBLISHED)

Tuhatta euroa	7-9/ 2024	4-6/ 2024	1-3/ 2024	10-12/ 2023	7-9/ 2023
Liikevaihto	1 409	1 473	1 769	1 599	1 806
Liiketoiminnan muut tuotot	-	-	-	-	-
Materiaalit ja palvelut	210	223	260	134	147
Työsuhde-etuuksista aiheutuneet kulut	658	820	1 021	1 202	1 056

Liiketoiminnan muut kulut	273	249	193	294	361
Käyttökate	269	181	295	-31	242
Poistot	274	247	263	252	254
Liiketulos	-6	-66	32	-283	-12
Rahoitustuotot ja -kulut	-28	-21	-20	-24	-25
Tulos ennen veroja	-33	-87	13	-307	-37
Tuloverot	-	-	-	-	-
Katsauskauden tulos	-33	-87	13	-307	-37

KONSERNIN KESKEISET TUNNUSLUVUT

Tuhatta euroa, ellei toisin ole mainittu	1-9/2024 tai 30.9.2024	1-9/2023 tai 30.9.2023	1-12/2023 tai 31.12.2023
Liikevaihto	4 651	5 951	7 550
Liikevaihdon muutos, %	-21,8	4,8	-3,5
Käyttökate	745	213	182
% liikevaihdosta	16,0	3,6	2,4
Liiketulos	-39	-530	-813
% liikevaihdosta	-0,8	-8,9	-10,8
Tulos ennen veroja	-107	-617	-924
% liikevaihdosta	-2,3	-10,4	-12,2
Katsauskauden tulos	-107	-617	-924
% liikevaihdosta	-2,3	-10,4	-12,2
Oman pääoman tuotto (per annum), %	-41,8	-146,4	-221,5
Sijoitetun pääoman tuotto (per annum), %	-9,00	-35,9	-42,0
Rahavarat	99	181	885
Korollinen nettovelka	1 513	1 639	934
Oma pääoma	335	637	348
Nettovelkaantumisaste, %	451	257	268
Omavaraisuusaste, %	11,0	13,7	8,1
Taseen loppusumma	4 728	5 484	5 869
Bruttoinvestoinnit pitkäaikaisiin varoihin	357	511	637
% liikevaihdosta	7,7	8,6	8,4
Tuotekehitykset	740	1 113	1 427
% liikevaihdosta	15,9	18,7	18,9

Henkilöstö keskimäärin kauden aikana	39	60	57
Henkilöstö kauden alussa	49	85	85
Henkilöstö kauden lopussa	30	52	49
Tulos/osake, euroa			
(laimentamaton ja laimennettu)	-0,006	-0,038	-0,055
Oma pääoma/osake, euroa	0,019	0,036	0,020