

Kv1 2022

- **Omsättning** ökade till 175,6M€ (150,9)
- **EBITDA** exklusive jämförelsestörande poster uppgick till 20,5M€ (18,7)
- **EBITDA marginal** exklusive jämförelsestörande poster uppgick till 11,7% (12,4%)
- **Kassaflöde från den löpande verksamheten** uppgick till 15,2M€ (11,7)
- **Nettoskuld/EBITDA** uppgick till 4,1 (3,3)

Bra start på året

Transcom börjar året med solid tillväxt och ökad EBITDA. Omsättningen växte med 16,4% under första kvartalet varav 7,3% organiskt, medan EBITDA ökade till 20,5 miljoner euro (18,7).

Drivkrafterna bakom förändringarna är i stort samma för tidigare kvartal. Tillväxten drivs av en fortsatt positiv organisk utveckling i eHandel & Teknik-sektorn, och köpet av City Connect bidrog positivt till omsättning och vinst.

I tillägg bidrog omförhandlingarna av kundkontrakt som skedde i slutet av 2021 positivt till både tillväxt och EBITDA, medan utfasningen av tillfälliga kontrakt, främst Covid-hotlines, påverkade den organiska tillväxten negativt.

Vi fortsätter att se en positiv försäljningsutveckling. Årsomsättningen för nytecknade kontrakt som stängdes under kvartalet uppgick till 11 miljoner euro och vi har en solid försäljningspipeline.

Vi förväntar oss en fortsatt god marknad för outsourcingtjänster inom kundservice, speciellt i kostnadseffektiva near/offshoreländer. För att möta efterfrågan har vi under kvartalet expanderat vår verksamhet i Nordmakedonien, Spanien och på Filippinerna. Expansionen stödjer också skiftet omställningen till att åter arbeta från kontor och hybrida arbetsmodeller nu när Covid-restriktioner lättas.

Den ryska invasionen av Ukraina och det osäkra makroekonomiska läget har inte haft någon direkt påverkan på Transcom. Historiskt sett har vår bransch, outsourcad kundservice, varit motståndskraftig. När kunder behöver förbättra sin effektivitet kan Transcom hjälpa dem med kostnadseffektiva digitala lösningar och ökad near/offshoreleverans.

Vår strategi är kundfokus och operationell excellens, drivet av en stark kultur och starkt ledarskap. Vi fortsätter också vårt skifte mot digitala tjänster, kunder inom eHandel & Teknik och ökad near/offshore-leverans.

Vi går in i det andra kvartalet med ett positivt momentum, och står fast vid våra långsiktiga mål om dubbelsiffrig organisk tillväxt och 16% EBITDA-marginal.

Jonas Dahlberg,
VD och koncernchef

Finansiell översikt

(MEUR)	2022 Kv1	2021 Kv1	Föränd- ring	2022 Kv1 R12	2021 Kv1 R12	Föränd- ring
Omsättning	175,6	150,9	16,4%	647,8	580,9	11,5%
EBITDA exkl jämförelsestörande poster	20,5	18,7	1,8	76,4	75,7	0,7
EBITDA marginal exkl jämförelsestörande poster	11,7%	12,4%	-0,7pp	11,8%	13,0%	-1,2pp
EBITA exkl jämförelsestörande poster	12,3	11,2	1,1	45,3	48,3	-3,0
EBITA marginal exkl jämförelsestörande poster	7,0%	7,4%	-0,4pp	7,0%	8,3%	-1,3pp
Kassaflöde från den löpande verksamheten	15,2	11,7	3,4	25,6	54,7	-29,1
Nettoskuld	314,4	251,4	63,0	314,4	251,4	63,0
Nettoskuld/EBITDA exkl jämförelsestörande poster	4,1	3,3	0,8	4,1	3,3	0,8

Januari-mars 2022

Omsättning och vinst

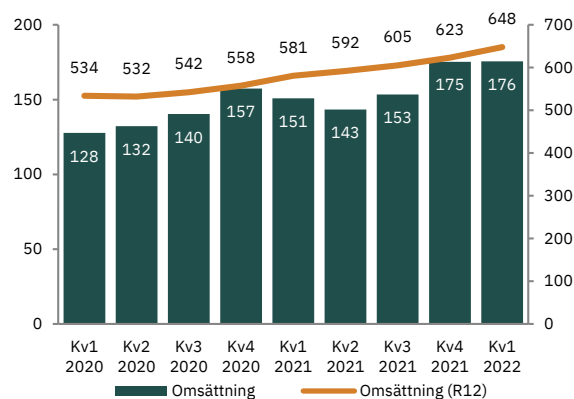
Omsättningen uppgick till 175,6 miljoner euro (150,9) med en tillväxt om 16,4%. Den organiska tillväxten uppgick till 7,3% där löpande verksamhet bidrog med 9,5% medan nedtrappningen av tillfälliga Covid-relaterade projekt hade en negativ påverkan om -2,2%. Förvärvad tillväxt uppgick till 6,9% och valutakurseffekten uppgick till 2,2%.

EBITDA exklusive jämförelsestörande poster uppgick till 20,5 miljoner euro (18,7) med en marginal på 11,7% (12,4%). Minskningen i EBITDA-marginalen beror på efterverkningarna av orkanen Odette på Filippinerna i december 2021, uppstartskostnader för nya kunder och siter samt av volymnedgången inom Tjänste- & Försörjningssektorn.

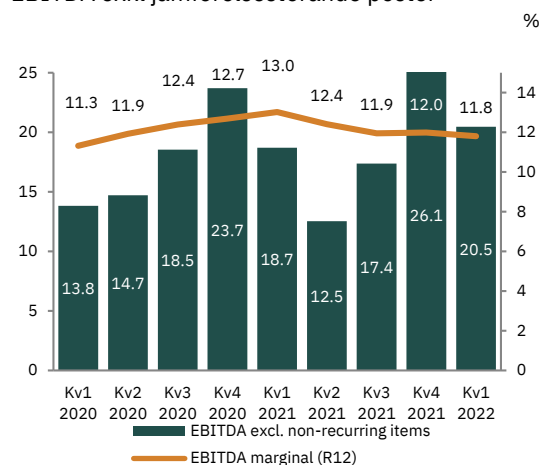
Finansnettot uppgick till -5,3 miljoner euro jämfört med -5,0 miljoner euro föregående år. Skattekostnader uppgick till -2,2 miljoner euro (-1,5).

Jämförelsestörande poster uppgick till 0,3 miljoner euro (-0,1).

Omsättning



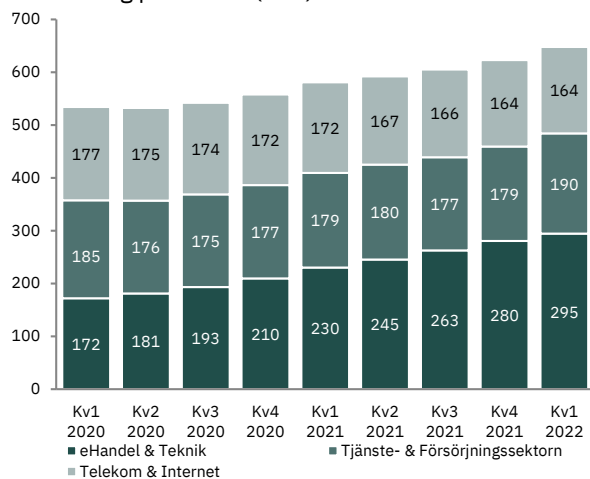
EBITDA exkl jämförelsestörande poster



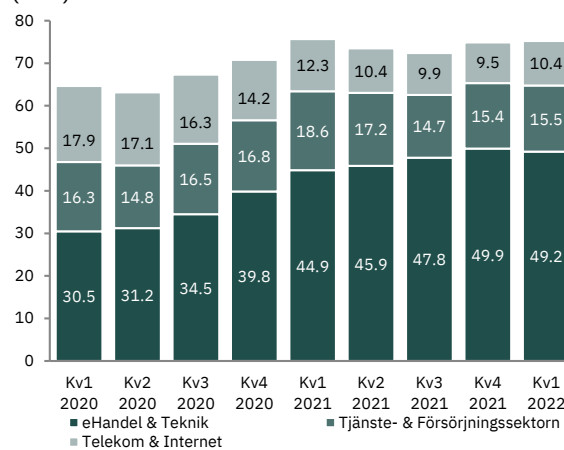
Utveckling per sektor

Vi fortsätter att växa starkt inom eHandel & Teknik-sektorn. Tillväxten i eHandel & Teknik uppgick till 22% under första kvartalet, jämfört med samma period 2021. EHandel & Teknik representerar 45% (43%) av den totala omsättningen under första kvartalet 2022. EBITDA-marginal på 16,4% R12 var något lägre än första kvartalet förra året, främst beroende på bristen på arbetskraft i USA under andra och tredje kvartalet 2021 samt uppstartskostnader för nya kunder och tjänster under första kvartalet 2022.

Omsättning per sektor (R12)



EBITDA exkl. jämförelsestörande poster per sektor (R12)



Kvartalsutveckling per geografiskt segment

Segmentet Engelskspråkiga marknader

Omsättningen uppgick till 53,4 miljoner euro (48,5) med en tillväxt på 10% driven av ökningen av eHandel & Teknik från offshore-verksamhet och work-at-home (WAH) i Nordamerika.

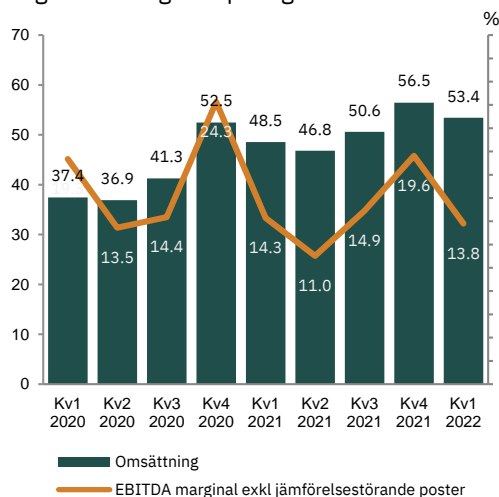
EBITDA exklusive jämförelsestörande poster uppgick till 7,4 miljoner euro (6,9) med en marginal om 13,8% (14,3%). Minskningen i EBITDA-marginalen beror till största delen på efterverkningarna av orkanen Odette på Filippinerna i december 2021 samt på uppstartskostnader för nya kunder och siter.

Segmentet Europa

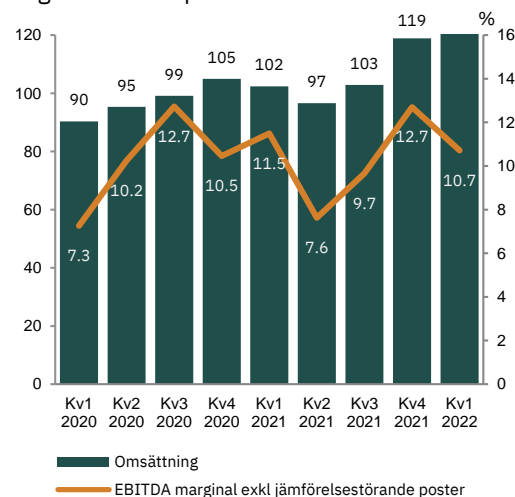
Omsättningen uppgick till 112,1 miljoner euro (102,3) med en tillväxt på 19%. Tillväxten har fortsatt hos nya och befintliga kunder, huvudsakligen inom eHandel & Teknik, men har påverkats negativt av volymnedgången inom Tjänste- & Försörjningssektorn. Tillväxten har också påverkats positivt av förvärven under tredje kvartalet 2021.

EBITDA exklusive jämförelsestörande poster uppgick till 13,1 miljoner euro (11,8) med en marginal på 10,7% (11,5%). Den negativa EBITDA-utvecklingen drivs huvudsakligen av uppstartskostnader för nya kunder och siter samt av volymnedgången inom Tjänste- & Försörjningssektorn.

Segmentet Engelskspråkiga marknader



Segmentet Europa



Kassaflöde och finansiell ställning

Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick till 15,2 miljoner euro (11,7). Det högre kassaflödet beror främst på minskning av rörelsekapitalet samt högre positiva ej kassaflödespåverkande justeringar.

Kassaflödet från investeringsverksamheten uppgick till -10,5 miljoner euro (-17,6). Kassaflödet från finansieringsverksamheten uppgick till -9,8 miljoner euro (-9,0). Det totala kassaflödet uppgick till -5,0 miljoner euro (3,1).

Nettoskulden uppgick till 314,4 miljoner euro (251,4) vilket inkluderar IFRS 16-skulderna.

Nettoskuld/EBITDA uppgick till 4,1 (3,3). Koncernens finansiering inkluderar seniora säkerställda obligationer med rörlig ränta och förfall i december 2026 samt ett superseniort revolverande kreditfacilitetsavtal (SSRCF) om 45 miljoner euro med förfall i juni 2026. Den 31 mars 2022 var SSRCF utnyttjad, exklusive garantier och utnyttjande av checkräkningskredit. Oanvända kreditfaciliteter uppgick till 40,7 miljoner euro.

Händelser efter periodens utgång

Inga väsentliga händelser har inträffat efter redovisningsperiodens utgång.

Övrig information

Presentation av resultatet

Transcom kommer att hålla en webbsändning kl 9.00 CET den 12 maj 2022. Presentationen kommer att vara på engelska. Presentationsmaterialet kommer att finnas tillgängligt på <https://www.transcom.com/se/Om-oss/Investerarrelationer>.

Observera: Vänligen registrera dig via länken senast 5-10 minuter före utsatt tid för att få länk till webbsändningen. Om du registrerar dig i förhand får du en påminnelse en timme före webbsändningen.

Registreringslänk: <https://app.livestorm.co/transcom-holding/transcom-holding-ab-q1-2022-results-presentation>.

Finansiell kalender

Transcoms Q2 2022 rapport publiceras den 25 augusti 2022

Transcoms Q3 2022 rapport publiceras den 17 november 2022

Övrig information

Delårsrapporten har inte granskats av bolagets revisorer.

Transcom Holding AB
Box 45033, 104 30 Stockholm
Besöksadress: Hälsingegatan 40, 15tr
SE-113 43 Stockholm
Sverige
www.transcom.com
Organisationsnummer: 556962-4108

För ytterligare information, kontakta:

Jonas Dahlberg, VD & koncernchef	+46 70 347 23 83
Snejana Koleva, CFO	+46 70 508 38 30
Helene Ruda, Kommunikationsansvarig	+46 70 311 75 60

Transcom-koncernen – Resultaträkning

(TEUR)	Not	2022 Kv1	2021 Kv1	2022 R12	2021 Jan-dec
Omsättning	4	175 582	150 891	647 824	623 132
Kostnad för sålda tjänster	5	-137 193	-116 751	-512 913	-492 471
Bruttoresultat		38 390	34 140	134 911	130 661
Försäljnings- och marknadsföringskostnader		-2 534	-1 763	-9 097	-8 325
Administrationskostnader		-26 904	-24 074	-104 271	-101 442
Övriga rörelseintäkter/rörelsekostnader		207	67	1 154	1 014
Rörelseresultat	4,5	9 158	8 370	22 697	21 910
Finansnetto		-5 299	-5 041	-27 371	-27 113
Resultat före skatt		3 859	3 329	-4 674	-5 204
Skattekostnad/intäkt		-2 192	-1 495	-2 177	-1 479
Totalresultat för perioden hänförligt till moderbolagets aktieägare		1 667	1 834	-6 851	-6 683

Transcom-koncernen – Rapport övrigt totalresultat

(TEUR)	2022 Kv1	2021 Kv1	2022 R12	2021 Jan-dec
Periodens resultat hänförligt till moderbolagets aktieägare	1 667	1 834	-6 851	-6 683
Övrigt totalresultat:				
Omräkningsdifferenser avseende utlandsverksamheter	575	1 357	3 285	4 067
Säkringsredovisning	-607	-431	-1 325	-1 149
Övrigt totalresultat som kan komma att omklassificeras till resultaträkningen i efterföljande perioder	-32	926	1 960	2 918
Aktuariella vinster/förluster på pensioner	-	-	-	-2 042
Övrigt totalresultat som inte kommer att omklassificeras till resultaträkningen i efterföljande perioder	-	-	-2 042	-2 042
Övrigt totalresultat för perioden, netto efter skatt	-32	926	-82	876
Totalresultat för perioden, netto efter skatt, hänförligt till moderbolagets aktieägare	1 635	2 760	-6 933	-5 807

Transcom-koncernen – Rapport över finansiell ställning

(TEUR)	Not	2022 31 mar	2021 31 mar	2021 31 dec
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar				
Goodwill		225 360	204 361	224 911
Övriga immateriella tillgångar		104 684	87 704	107 178
Materiella tillgångar		33 144	25 672	32 583
Nyttjanderätter	10	31 026	31 017	30 382
Uppskjutna skattefordringar		7 512	1 854	7 737
Övriga fordringar		6 039	3 055	5 869
		407 763	353 664	408 660
Omsättningstillgångar				
Kundfordringar		78 647	66 234	93 233
Skattefordringar		2 720	3 066	2 538
Övriga fordringar		18 795	11 895	13 441
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		58 093	50 841	50 799
Likvida medel		34 329	15 194	39 236
		192 584	147 230	199 247
SUMMA TILLGÅNGAR		600 348	500 895	607 907
EGET KAPITAL OCH SKULDER				
Eget kapital hänförligt till moderbolagets ägare		93 720	94 341	92 085
Långfristiga skulder				
Räntebärande skulder	7	308 414	227 523	307 910
Pensionsskulder		5 615	3 315	5 514
Leasingskulder	10	16 531	19 678	16 900
Avsättningar	6	10 272	154	10 050
Uppskjutna skatteskulder		17 890	16 745	18 157
		358 722	267 415	358 531
Kortfristiga skulder				
Räntebärande skulder	7	2 163	2 405	2 535
Leasingskulder	10	16 044	13 647	15 200
Avsättningar	6,8	14 529	11 217	19 769
Leverantörsskulder		14 157	14 180	17 638
Skatteskulder	11	4 915	9 316	4 869
Övriga skulder	12	38 937	34 795	43 619
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		57 159	53 579	53 661
		147 906	139 139	157 291
Summa skulder		506 628	406 554	515 822
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		600 348	500 895	607 907

Transcom-koncernen – Rapport över förändring i eget kapital

(TEUR)	Eget kapital hänförligt till moderbolagets ägare				Totalt eget kapital
	Totalt antal aktier (tusen)	Aktiekapital	Övrigt tillskjutet kapital	Reserver och Balanserade vinstmedel	
Ingående balans 1 jan 2021	11 938	55	20 501	71 025	91 581
Periodens resultat	-	-	-	1 834	1 834
Övrigt totalresultat, netto efter skatt	-	-	-	926	926
Utgående balans 31 mar 2021	11 938	55	20 501	73 785	94 341
Periodens resultat	-	-	-	-8 517	-8 517
Aktieägartillskott, ej kassaflödespåverkande	-	-	3 000	-	3 000
Effekter av transaktioner under common control	-	-	-	3 311	3 311
Övrigt totalresultat, netto efter skatt	-	-	-	-50	-50
Utgående balans 31 dec 2021	11 938	55	23 501	68 529	92 085
Periodens resultat	-	-	-	1 667	1 667
Övrigt totalresultat, netto efter skatt	-	-	-	-32	-32
Utgående balans 31 mar 2022	11 938	55	23 501	70 164	93 720

*Hänförligt till förvärvet av TMS. Se not 6 för ytterligare information.

Transcom-koncernen – Kassaflödesanalys

(TEUR)	Not	2022 Kv1	2021 Kv1	2021 Jan-dec
Kassaflöde från den löpande verksamheten				
Resultat före skatt		3 859	3 329	-5 204
nettokassaflöde:				
Övriga ej kassaflödespåverkande justeringar		10 577	9 775	43 384
Finansnetto		5 299	5 041	27 113
Betalda inkomstskatter		-2 835	-575	-8 972
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar i rörelsekapital		16 900	17 570	56 321
Förändringar i rörelsekapital		-1 656	-5 874	-34 292
Kassaflöde från den löpande verksamheten		15 244	11 696	22 029
Investeringar/avyttringar materiella tillgångar		-4 613	-3 299	-18 659
Investeringar/avyttringar immateriella tillgångar		-756	-507	-2 227
Förvärv av dotterbolag, netto	6	-5 000	-13 675	-23 694
Förändring av långfristiga tillgångar		-93	-166	-683
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-10 462	-17 647	-45 263
Upplåning	7	-	14 757	335 757
Amortering av lån	7	-375	-414	-233 500
Betalning av leasing	10	-4 018	-4 011	-15 801
Betalda räntor och andra finansiella kostnader		-5 364	-1 288	-34 654
Other cash flow from financing activities		-	-	-2 199
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-9 757	9 045	49 603
Periodens kassaflöde		-4 974	3 094	26 369
Likvida medel vid periodens början		39 236	13 663	13 663
Periodens kassaflöde		-4 974	3 094	26 369
Omräkningsdifferenser i likvida medel		67	-1 563	-797
Likvida medel vid periodens slut		34 329	15 194	39 236

Transcom Holding AB (publ) – Resultaträkning

(TEUR)	2022 Kv1	2021 Kv1	2021 Jan-dec
Omsättning	974	847	5 553
Kostnad för sålda tjänster	-	-	-
Bruttoresultat	974	847	5 553
Administrationskostnader	-1 001	-883	-5 191
Övriga rörelseintäkter/rörelsekostnader	-3	7	-3
Rörelseresultat	-31	-29	359
Finansnetto	-2 089	-2 205	-14 371
Resultat före skatt	-2 120	-2 235	-14 012
Skatt	-	-	-
Periodens resultat*	-2 120	-2 235	-14 012

*Periodens resultat motsvarar totalresultat

Transcom Holding AB (publ) – Rapport över finansiell ställning

(TEUR)	Not	2022 31 mar	2021 31 mar	2021 31 dec
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar				
Andelar i koncernföretag		281 919	278 919	281 919
Fordringar hos koncernföretag		169 745	92 986	170 489
		451 664	371 905	452 408
Omsättningstillgångar				
Fordringar hos koncernföretag		3 202	1 924	3 185
Övriga fordringar		29	30	23
Likvida medel		278	162	1 833
		3 510	2 116	5 041
SUMMA TILLGÅNGAR		455 174	374 021	457 448
EGET KAPITAL OCH SKULDER				
Bundet eget kapital		55	55	55
Fritt eget kapital		146 050	156 947	148 169
		146 105	157 002	148 224
Långfristiga skulder				
Räntebärande skulder	7	306 902	209 251	307 257
Skulder till koncernföretag		-	1 172	-
		306 902	210 423	307 257
Kortfristiga skulder				
Räntebärande skulder	7	780	-	-
Skulder till koncernföretag		42	-	-
Övriga skulder		1 345	6 597	1 967
		2 168	6 597	1 967
Summa skulder		309 070	217 020	309 224
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		455 174	374 021	457 448

Noter till finansiella rapporter

Dessa noter är en integrerad del av rapporten. Beloppen är i tusentals euro om inget annat anges.

1. Allmänt

Koncernens moderbolag, Transcom Holding AB (publ), är ett registrerat bolag med säte i Stockholm, Sverige. Adressen till bolagets huvudkontor är Hälsingegatan 40, 15tr, SE-113 43 Stockholm. Moderbolaget är ansvarigt för koncernledning, administration och holdingbolagets funktioner.

2. Redovisningsprinciper

Rapporten för koncernen har upprättats i enlighet med IAS 34 Delårsrapportering och Årsredovisningslagen. Tillämpning av IFRS uppfyller de redovisningsprinciper som anges i koncernens årsbokslut per den 31 december 2021.

3. Riskhantering

Koncernen exponeras genom sin verksamhet för ett antal olika affärsrisker och finansiella risker, marknadsrisker (inklusive valutarisker och ränterisker), kreditrisker och likviditetsrisker. Koncernens ramverk för riskhantering och internkontroll är utformade för att stödja identifiering, bedömning, övervakning, hantering och kontroll av risker som är viktiga för att uppnå koncernens verksamhetsmål. De finansiella rapporterna i sammandrag omfattar inte all information om riskhanteringen samt de risker som krävs i årsredovisningen, och bör därför läsas tillsammans med koncernens årsredovisning för räkenskapsåret 2021. Den ryska invasionen av Ukraina och det osäkra makroekonomiska läget har inte haft någon direkt påverkan på Transcom. Det har inte skett några väsentliga förändringar i risker, riskhanteringspolicy och rutiner under perioden jämfört med till vad som presenterades i årsredovisningen för räkenskapsåret 2021.

4. Segmentsinformation

(TEUR) Kv1	2022			2021		
	Engelsk-språkiga marknader	Europa	Koncernen	Engelsk-språkiga marknader	Europa	Koncernen
Intäkter från externa kunder	53 425	122 135	175 560	48 545	102 345	150 891
EBITDA exkl. jämförelsestörande poster	7 373	13 083	20 456	6 935	11 760	18 695
Avskrivningar			-12 596			-10 180
Jämförelsestörande poster			1 297			-144
Rörelseresultat			9 158			8 370
Finansnetto			-5 299			-5 041
Resultat före skatt			3 859			3 329

(TEUR) Helår	2021		
	Engelsk-språkiga marknader	Europa	Koncernen
Intäkter från externa kunder	202 409	420 723	623 133
EBITDA exkl. jämförelsestörande poster	30 711	44 167	74 878
Avskrivningar			-43 226
Jämförelsestörande poster			-9 743
Rörelseresultat			21 910
Finansnetto			-27 113
Resultat före skatt			-5 204

5. Jämförelsestörande poster

Poster som påverkar jämförbarheten redovisas som jämförelsestörande poster för att kunna beräkna EBITDA, exkl. jämförelsestörande poster.

(TEUR)	2022 Kv1	2021 Kv1	2021 Jan-Dec
Operativa jämförelsestörande poster	860	-	-9 512
Transaktionsrelaterade jämförelsestörande poster	-551	-144	-378
Summa	309	-144	-9 890
	-988	-	-147
	1 297	-144	-9 743

Tabellen nedan visar på vilken rad de jämförelsestörande posterna redovisas i koncernens resultaträkning

(TEUR)	2022 Kv1	2021 Kv1	2021 Jan-Dec
Kostnad för sålda tjänster	-713	-	-6 471
Administrationskostnader	1 142	-60	-2 752
Övriga rörelseintäkter/rörelsekostnader	-	-84	-667
Summa	309	-144	-9 890

Tabellen nedan visar EBITA och EBITDA, exkl. jämförelsestörande poster

	2022 Kv1			2021 Kv1		
(TEUR)						
Rörelseresultat	9 158	309	8 849	8 370	-144	8 514
	-3 453	-	-3 453	-2 694	-	-2 694
	12 611	309	12 302	11 064	-144	11 208
	-9 143	-988	-8 155	-7 486	-	-7 486
	21 754	1 297	20 457	18 550	-144	18 694

2021 Jan-Dec

(TEUR)			
Rörelseresultat	22 697	-9 890	32 587
	-12 552	-	-12 552
	35 249	-9 890	45 139
	-30 674	-147	-30 527
	65 923	-9 743	75 666

6. Förvärv

Under det första kvartalet 2022 genomfördes den första av två betalningar avseende förvärvet av City Connect 2021.

Inga nya förvärv har genomförts under det första kvartalet.

I september 2021 färdigställdes förvärvet av TMS Connected GmbH och TMS Connected Verwaltung GmbH vilket ökar de årliga intäkterna med 20 miljoner euro. Bolagen förvärvades från Transcoms systerbolag Transcom DACH Holding AB. Då alla bolagen är ytterst kontrollerade av samma moderbolag, Transcom TopCo AB, betraktas förvärvet som företagsförvärv under common control, varvid IFRS 3 Business Combination inte är tillämplig.

7. Räntebärande skulder

Koncernens finansiering inkluderar seniora säkerställda obligationer med rörlig ränta om 315 miljoner euro med förfall i december 2026 (Notes) samt ett superseniort revolverande kreditfacilitetsavtal (SSRCF) om 45 miljoner euro med förfall i juni 2026. Notes är listade på The International Stock Exchange. Notes och SSRCF delar säkerhet och garantier i enlighet med bestämmelserna i ett intercreditor-avtal.

Den 31 mars 2022 var SSRCF utnyttjad, exklusive garantier och utnyttjande av checkräkningskredit. Oanvända kreditfaciliteter uppgick till 40,7 miljoner euro.

Aktier i materiella bolag är pantsatta som säkerhet för finansieringen till ett värde av 229,6 miljoner euro (216,3). En del av SSRCF:en används för att täcka bankgarantier och cashpool limiter.

8. Ansvarsförbindelser och avsättningar

Koncernen har inga väsentliga ansvarsförbindelser per den 31 mars 2022.

Under andra kvartalet 2018 kostnadsfördes en avsättning på 8,0 miljoner euro hänförd till en pågående tvist i Spanien där den lokala skattemyndigheten hävdar att juridiska experter som engagerats som konsulter ska anses vara anställda. Transcom överklagade tvisten till domstol. Den 14 juli 2020 avgjordes tvisten rättsligt till den lokala skattemyndighetens fördel. Transcom har överklagat domen. Per den 31 mars 2022 uppgår avsättningen till 10,4 miljoner euro.

9. Finansiella instrument

Klassificering av koncernens finansiella tillgångar och skulder:

	Finansiella instrument värderade till upplupet anskaffningsvärde	Finansiella instrument till verkligt värde via resultaträkning	Derivat avseende kassaflödes-säkringar	Redovisat värde	Verkligt värde
(TEUR)					
Summa anläggningstillgångar	3 772	-	-	3 772	3 772
Summa omsättningstillgångar	177 189	-	6	177 195	177 195
Summa finansiella tillgångar	180 961	-	6	180 967	180 967
Summa långfristiga skulder	330 467	4 670	-	335 137	396 543
Summa kortfristiga skulder	103 197	-	1 792	104 989	120 783
Summa finansiella skulder	433 664	4 670	1 792	440 126	517 326

(TEUR)					
Summa anläggningstillgångar	5 869	-	-	5 869	5 869
Summa omsättningstillgångar	189 717	-	-	189 717	189 717
Summa finansiella tillgångar	195 586	-	-	195 586	195 586
Summa långfristiga skulder	330 249	4 611	-	334 861	400 807
Summa kortfristiga skulder	137 021	4 854	1 385	143 259	157 832
Summa finansiella skulder	467 270	9 465	1 385	478 120	558 639

10. Leasing

Nedanstående tabell visar de effekter som IFRS 16 har på Transcoms resultaträkning och balansräkning:

(TEUR)	2022 Kv1	2021 Kv1	2021 Jan-dec
Återläggning kostnad	4 502	4 750	17 684
Avskrivningar	-4 007	-4 181	-15 763
Rörelseresultat	495	569	1 921
Finansnetto	-423	-740	-2 039
Inkomstskatter	11	19	24
Periodens resultat	83	-152	-94
Nyttjanderätter	31 026	31 017	30 382
Leasingskuld, långfristig	16 531	19 678	16 900
Leasingskuld, kortfristig	16 044	13 647	15 200

11. Skatteskulder

Per den 31 mars 2022 var elva koncernföretag föremål för skatterevisioner. Några av dessa revisioner har resulterat i omprövningar av tidigare beskattningsbeslut, medan andra fortfarande är i ett tidigt skede och förslag till omprövningsbeslut har ännu inte erhållits. Per den 31 mars 2022 uppgick skatteskulden relaterad till skatterevisioner till 1 632 tusen euro (2 470).

Utöver ovanstående skatterisker kan koncernen omfattas av andra skattekrav för vilka risken för framtida ekonomiska utflöden för närvarande anses vara marginell.

12. Övriga skulder

Transcom har skjutit upp vissa skattebetalningar (moms och sociala avgifter), främst i Sverige, vilket möjliggjorts av statliga stödåtgärder till följd av COVID-19. De uppskjutna betalningarna uppgår till 9 830 tusen euro (12 067).

Alternativa resultatmått

Syftet med Transcoms alternativa resultatmått är att ge ytterligare information som bidrar till en mer fullständig jämförelse av resultatet år från år, och ge en indikation på koncernens presentation och finansiella ställning. De alternativa resultatmått som anges nedan anses vara de allmänt vedertagna.

EBIT: motsvarar rörelseresultat i koncernens resultaträkning.

EBITA: definieras som rörelseresultat med återläggning av avskrivningar på transaktionsrelaterade immateriella anläggningstillgångar.

Jämförelsestörande poster: sällsynta händelser eller aktiviteter som inte ingår i den normala affärsverksamheten, framförallt omstruktureringar.

EBITA exklusive jämförelsestörandeposter: definieras som Transcoms rörelseresultat exklusive jämförelsestörande poster med återläggning av avskrivningar på transaktionsrelaterade immateriella tillgångar. Syftet med att visa EBITA exklusive rörelsestörande poster är att ge en mer transparent jämförelse år från år, som exkluderar effekten av händelser som inte ingår i Transcoms normala affärsverksamhet, till exempel omstruktureringar och reavinster eller förluster från avyttringar.

EBITDA: definieras som rörelseresultat med återläggning av avskrivningar på anläggningstillgångar och avskrivningar på leasar enligt IFRS 16.

EBITDA exklusive jämförelsestörande poster: definieras som EBITDA exklusive jämförelsestörande poster såsom definierat ovan, beräknat exklusive effekten av IFRS 16. Syftet med att visa EBITDA exklusive rörelsestörande poster är att ge en mer transparent jämförelse år från år, som exkluderar effekten av händelser som inte ingår i Transcoms normala affärsverksamhet, till exempel omstruktureringar och reavinster eller förluster från avyttringar.

Nettoskuld: definieras som räntebärande skulder inklusive pensionsskulder, exklusive leasingskuld enligt IFRS 16, med avdrag för likvida medel per balansdagen.

Nettoskuld/EBITDA exklusive jämförelsestörande poster: definieras som räntebärande skulder inklusive pensionsskulder, med avdrag för likvida medel per balansdagen delat med EBITDA exklusive jämförelsestörande poster (R12).

R12: avser de senast föregående tolv månaderna.

Organisk tillväxt: definieras som tillväxt utan påverkan av valutakurseffekter mellan perioderna och förvärvade eller avvecklade verksamheter.

Övriga

Segment Engelskspråkiga marknader: tjänster levererade till multinationella kunder, huvudsakligen baserade i USA och Storbritannien.

Segment Europa: tjänster levererade till kunder baserade i Europa.

OM TRANSCOM

Transcom arbetar med några av världens mest ambitiösa varumärkens kundupplevelser (CX). Vi har över 300 kunder globalt, bland annat marknadens främsta e-handelsaktörer, fintech-innovatörer och tekniklegender, som valt att köpa on-, off-, och nearshoretjänster av oss. Transcom finns i 26 länder och har över 30.000 anställda som arbetar från något av våra 69 kontor eller hemifrån med att skapa briljanta upplevelser – inom kundservice, försäljning, innehållsmoderering och backoffice-tjänster. Vi hjälper våra kunder driva sina varumärken framåt, kundnöjdhet upp och driftskostnader ner. För mer information, gå till www.transcom.com.