

SCRIBONA

PRESSMEDDELANDE FRÅN SCRIBONA AB (publ), org nr 556079-1419

2006-11-13

Delårsrapport avseende perioden 1 januari-30 september 2006 för Scribona-koncernen

- Nettoomsättningen under det tredje kvartalet uppgick till 2.270 Mkr (2.470). Nettoomsättningen under nio månadersperioden uppgick till 7.904 Mkr (7.897).
- Rörelseresultatet för det tredje kvartalet uppgick till -42 Mkr (-20). Resultatet efter skatt uppgick till -81 Mkr (-23), motsvarande -1,59 kr (-0,45) per aktie. Rörelseresultatet under niomånadersperioden uppgick till -128 Mkr (-12) och resultat efter skatt uppgick till -150 Mkr (-27), motsvarande -2,94 kr (-0,53) per aktie.
- Affärsområde Scribonas försäljning under kvartalet uppgick till 2.103 Mkr (2.323) med ett rörelseresultat på -47 Mkr (-22). Under nio månadersperioden uppgick försäljningen till 7.305 Mkr (7.405).
- Kassaflödet från den löpande verksamheten under nio månadersperioden uppgick till 232 Mkr (225). Det positiva kassaflödet är framförallt hänförligt till minskad kapitalbindning i varulager.
- På den extra bolagsstämman den 2 oktober fattades beslut om utdelning av samtliga aktier i Carl Lamm AB till Scribonas aktieägare. Handel med aktier i Carl Lamm inleddes på nordiska listan den 10 oktober. Utdelningen, inklusive transaktionskostnader, minskar eget kapital i koncernen med cirka 46 Mkr.
- Den extra bolagsstämman den 2 oktober beslutade även om att genomföra en företrädesemission på 3 nya aktier av serie B per 5 innehavda aktier av serie A eller B i Scribona. Teckningsperioden löpte ut den 10 november. Emissionen var fullt garanterad och tillför bolaget 142 Mkr efter emissionskostnader. Det egna kapitalet per 30 september uppgick till 801 Mkr. Justerat för utdelningen av Carl Lamm och nyemissionen, som båda skett efter periodens slut, skulle det egna kapitalet per 30 september uppgått till 897 Mkr.
- VD, Tom Ekevall Larsen, har idag fått lämna sin befattning och Örjan Rebeling, CFO, har tillträtt som tillförordnad VD. Styrelsen har inlett en utvärdering av potentiella kandidater och planerar att utse en ny VD inom en nära framtid.

KOMMENTARER FRÅN VD

Vi har genomfört betydande rationaliseringar och omstruktureringar och befinner oss i slutfasen på denna period. Tidigare i år har informerats om störningar vid införandet av det nya logistik- och affärssystemet, effekterna av HP:s förändrade distributionsstrategi samt valutaeffekter och det är min bedömning att dessa händelser tillsammans inneburit en resultatförsämring med cirka 130 Mkr under niomånadersperioden. Vid vårt logistikcenter i Rosersberg har de brister som orsakade störningar åtgärdats och produktiviteten har ökat markant de senaste veckorna. Ytterligare åtgärder för att säkerställa en optimal produktivitet under resten av fjärde kvartalet, som normalt kännetecknas av höga volymer, har genomförts. Det finns goda förutsättningar för att nå lönsamhet under fjärde kvartalet och vi är fortsatt optimistiska till att nå lönsamhet för helåret 2007, inte minst med utgångspunkt från att vi har den stora förändringsprocessen bakom oss. Vi bedömer att vi framgent har marknadens bästa kunderbudande.

KOMMENTARER FRÅN STYRELSEORDFÖRANDE

De omstruktureringsåtgärder som vidtagits under året har medfört störningar i verksamheten och betydligt högre kostnader än ursprungligen beräknat. Huvudorsakerna är bristfällig planering och brister i verkställandet. Det yttersta ansvaret för verkställandet av omstruktureringsåtgärderna har legat på Tom Ekevall Larsen och han har som en följd av händelseutvecklingen idag fått lämna sin befattning som VD. Tom kommer under den närmaste tiden att stå till ledningens förfogande för överlämnandet av sina arbetsuppgifter. Förändringarna i ledningen innebär inte något avsteg från den beslutade affärsstrategin. Vi är övertygade om att bolaget framöver ska kunna tillgöra sig resultaten av den genomförda nordifieringsprocessen, införandet av det nya affärssystemet och det nya centrala logistikcentret i Rosersberg.

För ytterligare information, kontakta:

Örjan Rebeling, vice Verkställande direktör, Ekonomi- och Finansdirektör, tel +46-(0)8-734 34 88

Rapporteringstillfällen

Bokslutskommuniké januari-december 2006

9 februari 2007

KONCERNENS ORGANISATION

Koncernen består till och med 30 september 2006 av affärsområdena Scribona och Carl Lamm. Efter beslut på extra bolagsstämma den 2 oktober har samtliga aktier i Carl Lamm AB utdelats till Scribonas aktieägare. Handel med aktier i Carl Lamm inleddes på nordiska listan den 10 oktober. Utdelningen, inklusive transaktionskostnader, minskar eget kapital i koncernen med cirka 46 Mkr.

På den extra bolagsstämman beslöts även att genomföra en fullt garanterad företrädesemission på 3 nya aktier av serie B per 5 innehavda aktier av serie A eller B. Teckningsperioden avslutades den 10 november. Emissionen, efter beräknade emissionskostnader, tillför eget kapital till koncernen med cirka 142 Mkr.

För att säkerställa affärsområde Scribonas ledande position på den nordiska it-marknaden fortsätter de nordiska koordinerings- och effektiviseringsprogrammen genom utvecklingen av gemensamma backoffice-funktioner, ny infrastrukturplattform och en mer flexibel och konkurrenskraftig logistiklösning. Under 2005 har de danska och norska verksamheterna förvärvats av det svenska rörelsedrivande bolaget Scribona Nordic AB som därefter, förutom i Sverige, även driver verksamheten i dessa länder. Motsvarande förändring gjordes för Finland under andra kvartalet 2006. De lokala bolagen fortsätter som agentbolag för Scribona Nordic ABs räkning att bearbeta kunderna på den lokala marknaden. Scribona Nordic hanterar varuflödet med inköp, logistik och försäljning i hela Norden.

KONCERNENS UTVECKLING

Nettoomsättning och resultat under tredje kvartalet

Koncernens verksamhet har säsongsmässiga variationer med en svagare försäljning under årets tre inledande kvartal och ett normalt betydligt starkare avslutande kvartal.

Koncernens nettoomsättning uppgick till 2.270 Mkr (2.470). Störningar i samband med flytt av centrallagret bedöms ha negativt påverkat försäljningen med 150 Mkr.

Koncernens rörelseresultat uppgick till -42 Mkr (-20). Rörelseresultatet inkluderar valutakursförluster netto med -10 Mkr (-3).

Finansnettot uppgick till -7 Mkr (-2).

Resultat före skatt blev -49 Mkr (-22).

Nettoomsättning och resultat under niomånadersperioden

Koncernens nettoomsättning uppgick till 7.904 Mkr (7.897), i det närmaste oförändrat. Försäljningen har exklusive förvärvade enheter och till oförändrade valutakurser minskat med 2%.

Koncernens rörelseresultat uppgick till -128 Mkr (-12). Rörelseresultatet inkluderar valutakursförluster netto med -19 Mkr (-7). Ökningen av valutakursförlusterna beror på att verksamheterna i Danmark, Finland och Norge under senaste året införlivats i Scribona Nordic AB med svenska kronor som redovisningsvaluta men inköp och försäljning sker i huvudsak i lokala valutor.

Finansnettot uppgick till -15 Mkr (-12).

Resultat före skatt blev -143 Mkr (-24).

Skatt uppgick till -7 Mkr (-3). Skattekostnaden är hänförlig till Carl Lamm AB, som på grund av avskiljningen inte sambeskrivas med Scribona under 2006. Se vidare not om skatter sist i rapporten.

Efter skatt blev nettoresultatet -150 Mkr (-27) och resultat per aktie -2,94 kr (-0,53).

Kassaflöde

Koncernens kassaflöde från den löpande verksamheten under niomånadersperioden uppgick till 232 Mkr (225). Scribona har stora säsongsmässiga variationer i rörelsekapitalet då varulager, kundfordringar och leverantörsskulder är som störst vid årsskiftet och är vid övriga kvartalsskiften betydligt mindre. Under nio månader har 315 Mkr frigjorts genom minskning av lager.

Kassaflödet från investeringsverksamheten uppgick till -46 Mkr (-41). Investeringarna inkluderar affärsområde Carl Lamms förvärv av tre bolag inom infrastruktur med 15 Mkr. Dessa förvärv har beskrivits i detalj i den senaste årsredovisningen i not 42 Händelser efter balansdagen. En mindre serviceverksamhet i Finland har avyttrats för 2 Mkr. Investeringar i nya affärs- och logistiksystem i Scribona respektive Carl Lamm uppgår till 19 Mkr och 6 Mkr.

Scribona finansieras huvudsakligen genom värdepapperiseringsprogrammet av kundfordringar. Lånebeloppet följer därvid variationerna i kundfordringarna som är störst per 31 december och betydligt mindre vid övriga kvartalsskiften. Scribona har således minskat sina lån med 224 Mkr under delårsperioden.

Periodens totala kassaflöde uppgick till -38 Mkr (115).

Prövning av redovisade värden

Mot bakgrund av utvecklingen av resultat och aktiekurs under 2006 har företagsledning och styrelse gjort en prövning av redovisade värden för anläggningstillgångar i affärsområdet Scribona i enlighet med IAS 36 om Nedskrivningar. Företagsledningens och styrelsens bedömning av framtida resultat och kassaflöden har utgjort grunden för prövningen. En vägd kapitalkostnad efter skatt om 14% har använts vid diskontering av kassaflödena till nuvärden. Prövningen visar att redovisade värden kan försvaras baserat på gjorda beräkningar och antaganden.

Finansiell ställning

Finansiellt nettokapital var -167 Mkr (58) vid periodens utgång. Det sysselsatta kapitalet var 968 Mkr (878). Likvida medel vid kvartalets slut uppgick till 310 Mkr (481). Koncernens likviditetssituation är god med hänsyn tagen till icke utnyttjat kreditutrymme på 100 Mkr.

Den sista september uppfylldes inte alla covenanten för värdepapperiseringsprogrammet. I efterhand har erhållits acceptans från kreditgivare.

Personal

Antalet anställda uppgick vid periodens slut till 928 personer (934). Under niomånadersperioden har tillkommit 54 personer i de av Carl Lamm förvärvade bolagen. I affärsområde Scribona har antalet anställda minskat med 75 personer till 481.

Nyckeltal

För delårsperioden uppgick resultat per aktie till -2,94 kr (-0,53). Resultat per aktie för den senaste 12-månadersperioden uppgick till -2,78 kr (-0,37 för helåret 2005).

Det egna kapitalet per aktie uppgick vid periodens utgång till 15,69 kr (18,31).

Soliditeten var per 30 september 25,5% (29,6%). Försämringen förklaras främst av periodens svaga resultat.

För den senaste 12-månadersperioden uppgick räntabiliteten på sysselsatt kapital till -10,7% (-0,7% för helåret 2005).

Räntabiliteten på eget kapital uppgick under den senaste 12-månadersperioden till -15,9% (-2,0% för helåret 2005).

UTVECKLING PER AFFÄRSOMRÅDE

Affärsområdet Scribona

Marknaden

Scribona har gjort egna bedömningar om marknadens utveckling eftersom marknadsdata inte varit tillgängliga när denna rapport publicerats. Gartner har i sin prognos indikerat en tillväxt på 4% inom pc/server-området jämfört med föregående år. Scribona bedömer att tillväxten ligger ungefär i linje med denna prognos. Scribona ser en fortsatt ökning av direktförsäljning från tillverkarna, speciellt inom Retail och HighEnd-produkter. Priset på pc har sjunkit med cirka 12% jämfört med 2005. Andelen bärbart jämfört med stationärt är under tredje kvartalet uppe i 50/50.

Konkurrensen är fortsatt hård trots att HP avslutat sitt program för att minska antalet distributörer. Trots detta har Scribona lyckats höja sina marginaler jämfört med föregående kvartal.

Utveckling under kvartalet

Affärsområdets nettoomsättning uppgick under kvartalet till 2.103 Mkr (2.323). Ett onormalt lågt lager inför flytten av centrallagret vid månadsskiftet augusti/september medförde en försämrad leveransförmåga under september. Logistikkostnader efter lagerflytten, vilket informerats om i ett pressmeddelande den 2 oktober, har därutöver medfört ytterligare lägre lagerkapacitet. Sammantaget uppskattas försäljningen under september påverkas negativt med 150 Mkr. Logistikkostnaderna blev högre än planerat på grund av extrainsatt personal. Valutaeffekter på -16 Mkr, tre större kundförluster på totalt -5 Mkr och chefavvecklingskostnader på -3 Mkr har belastat resultatet. Rörelseresultatet uppgick till -47 Mkr (-22).

Affärsområdets försäljning under kvartalet per produktsegment:

Personal Computers & Peripherals, 1.024 Mkr (1.213).

Scribona bedömer att marknaden för pc och periferi har ökat något under kvartalet. Bolaget har inte fullt tagit del av denna tillväxt på grund av den negativa effekt som tillfälligt uppstod vid flytten av centrallagret i september. På de marknader och tillverkare som inte direkt påverkades av denna flytt är bedömningen att Scribona hållit eller stärkt marknadsandelarna.

Servers, Storage & Infrastructure, 447 Mkr (476).

Marknaden för server- och storageprodukter är fortsatt trög medan efterfrågan för nätverksprodukter är bättre. Scribona har tappat något i marknadsandelar inom segmentet. Även detta segment påverkades i september av lagerflytten.

Enterprise & Client Software, 274 Mkr (267).

Segmentet visar en fortsatt tillväxt jämfört med 2005. Försäljningsaktiviteter initierade med utvalda tillverkare har gett effekt och inom dessa områden ser Scribona en positiv trend.

Entertainment & Personal Communication, 361 Mkr (339).

Scribonas försäljning visar fortsatt en ökning jämfört med samma period 2005. Volymerna ligger fortfarande inom försäljningen av pc-utrustning till hemmamarknaden, men även har försäljningen av LCD/Plasma-TV, DVD, ljud- och fotoprodukter ökat.

Scribona per land

Sverige har haft en god volymutveckling i början av kvartalet. I september har försäljningen gått ned på grund av logistikproblemen i det nya centrallagret. I kombination med hård priskonkurrens och därmed sänkta marginaler har rörelseresultat blivit negativt, -4 Mkr (2).

I Danmark har försäljningen minskat kraftigt på grund av det i första kvartalet uppsagda distributörsavtalet med HP men även beroende av störningarna i det nya centrallagret. Marginalerna har förbättrats och reduktion av organisationen har inneburit sänkta kostnader i tredje kvartalet. Rörelseresultatet har förbättrats men är fortfarande svagt, -9 Mkr (-22).

Finland har som sista land, i början av april, övergått till Scribonas nordiska affärssystem. Fortsatta störningar i det nya affärssystemet i början av kvartalet har negativt påverkat försäljningen. Marginalerna är lägre på en mycket konkurrensutsatt marknad. Rörelseresultatet har försämrats till -6 Mkr (-4).

Även i Norge har försäljningen påverkats negativt av störningar i det nya centrallagret. Marginalerna har förbättrats jämfört med tidigare kvartal och rörelseresultatet är åter bra, 5 Mkr (9).

Affärsområdesgemensamt inkluderar förutom affärsområdets ledning även centrala funktioner som logistik, it m.m. och där budgetavvikelse inte utfördelas. Logistikkostnaderna har blivit högre än planerat på grund av problem i samband med implementeringen av Scribonas nya nordiska logistiklösning. Under denna rubrik ingår även negativa valutaeffekter på -16 Mkr beroende på att operativ rapportering av inköp och försäljning i Danmark, Finland och Norge görs i lokal valuta men i den externa redovisningen i Scribona Nordic i svenska kronor.

Utveckling under nio månader

Affärsområdets nettoomsättning minskade med 1 procent till 7.305 Mkr (7.405). Rörelseresultatet uppgick till -151 Mkr (-31).

Åtgärdsprogram med kostnadsbesparingar

De under senaste året gjorda investeringarna i ny logistik- och it-infrastruktur har möjliggjort en förenkling av den legala strukturen och en ökad grad av centralisering och nordifiering av backofficefunktioner, som tillsammans med tidigare vidtagna åtgärder förväntas leda till en förbättrad produktivitet under 2007 och framåt.

Framtidsutsikter

2006 har hittills varit ett år med många negativa överraskningar. Scribonas ursprungliga helårsprognos för rörelseresultatet på 100 Mkr har reviderats nedåt två gånger. Först på grund av de negativa effekterna av HPs right sizing-strategi och utförsäljningar av it-kanalens stora överlager under första halvåret. Sedan under hösten framför allt på grund av logistikproblemen i samband med flytten till det nya centrallagret, vilket påverkat försäljningsvolymerna negativt. Som tidigare meddelats kommer Scribona ej att nå ett positivt resultat för helåret 2006.

Inför 2007 är utsikterna positiva och med en fortsatt förbättrad marginalnivå och effekter av kostnadsprogrammen kommer Scribona att säkerställa lönsamheten.

Det inom it-branschen generellt sett hårt marginalpressade distributörsledet är fortsatt i behov av en genomgripande konsolidering för att långsiktigt komma till rätta med lönsamhetsproblemen. Scribona kommer att fortsätta verka för en sådan förändring, även om fokus i dagsläget är på den egna kortsiktiga lönsamheten.

Affärsområde Carl Lamm

Marknaden

Marknadsutvecklingen för hårdvara och mjukvara inom dokument- och informationshanteringsprodukter i Sverige bedöms ha varit positiv under 2006 och i tredje kvartalet bedöms marknaden ha ökat någon procent jämfört med 2005. Efterfrågan på dokumentlösningar drivs till stor del av behovet av utrustning som hanterar dokumentflöden i färg. Tjänste- och eftermarknaden innefattande service, förbrukning, support och utbildning ökade tack vare stabila dokumentvolymer och ökad andel färgutskrifter.

Produktområdena talhantering och frankering har utvecklats positivt samtidigt som faxmarknaden har minskat jämfört med föregående år.

Marknaden för produkter inom it-infrastruktur såsom pc, servrar, nätverk mm. bedöms ha haft några procents tillväxt jämfört med 2005.

Carl Lamms försäljning av copyprinters/MFP har under årets första nio månader ökat i värde jämfört med föregående år med 7%. För färgskrivare, frankering och talhantering var ökningen något större. Faxförsäljningen fortsätter att minska.

Carl Lamm bedömer att bolaget stärker sin position som en av de ledande leverantörerna av dokumenthantering på den svenska marknaden. Carl Lamms omfattande serviceverksamhet utvecklades väl.

Förvärv under 2006

I januari förvärvades tre bolag inom it-infrastruktur: Saldab AB, Megabyte System Svenska AB och Vinga Datacenter AB. Dessa it-infrastrukturbolag i storstadsregionerna kompletterar Carl Lamm och dess kunderbjudande med it-lösningar och utökad kompetens vilket främjar en snabb regional utveckling inom it-infrastruktur. Carl Lamm kan därmed genom sina 25 egna Center (försäljning, service och support) på strategiska orter runt om i Sverige erbjuda kombinationer inom dokument- och informationshantering som kunderna i allt högre grad efterfrågar.

Utveckling under kvartalet

Nettoomsättningen under kvartalet uppgick till 167 Mkr (144), en ökning med 16%. Exklusive förvärvade enheter var försäljningsökningen 1%. Rörelseresultatet uppgick till 7 Mkr (4).

Utveckling under nio månader

Affärsområdets nettoomsättning uppgick till 599 Mkr (486). Rörelseresultatet uppgick till 27 Mkr (25).

Framtidsutsikter

Carl Lamm har stärkt sin position på den svenska marknaden under 2006 och denna utveckling förväntas fortsätta. Efter utskiftningen och sårnoteringen ges Carl Lamm möjlighet att utveckla verksamheten med bolagets egna kassaflöden vilket skapar förutsättningar för ytterligare tillväxt och lönsamhet.

TRANSAKTIONER MED NÄRSTÅENDE

Scribona och Carl Lamm har under delårsperioden köpt konsulttjänster avseende finansiella frågor på marknadsmässiga villkor från Nove Capital Management

AB för 0,6 Mkr vardera. Tjänsterna har bland annat innefattat förberedelser inför företrädesemission samt utdelning av aktierna i Carl Lamm AB med efterföljande notering.

ÖVRIGT

Den 18 september offentliggjordes ett prospekt avseende Carl Lamm med anledning av utskiftningen av bolaget till Scribonas aktieägare och sårnoteringen av Carl Lamm.

HÄNDELSER EFTER PERIODENS UTGÅNG

Efter beslut på extra bolagsstämma den 2 oktober har samtliga aktier i Carl Lamm AB utdelats till Scribonas aktieägare. Handel med aktier i Carl Lamm inleddes på nordiska listan den 10 oktober.

På den extra bolagsstämman beslöts även att genomföra en företrädesemission på 3 nya aktier av serie B per 5 innehavda aktier av serie A eller B. Emissionen garanterades av de tre största ägarna M2 Special Opportunities Master L.P., Nove Capital Master Fund Ltd. och QVT Fund L.P. Den 20 oktober offentliggjordes ett prospekt med anledning av nyemissionen. Emissionen tillför bolaget 153 Mkr före beräknade emissionskostnader om 11 Mkr. Teckningsperioden avslutades den 10 november. Information om utfallet av emissionen kommer att meddelas den 17 november genom ett pressmeddelande.

De omstruktureringsåtgärder som vidtagits under året har medfört störningar i verksamheten och betydligt högre kostnader än ursprungligen beräknat. Huvudsaken är bristfällig planering och verkställande. Det yttersta svaret har legat på VD Tom Ekevall Larsen och han har som en följd av händelseutvecklingen idag fått lämna sin befattning. Som tillförordnad VD har utsetts Örjan Rebeling, nuvarande CFO i bolaget. Styrelsen har inlett en utvärdering av potentiella VD-kandidater och planerar att utse en ny VD inom en nära framtid.

REDOVISNINGSPRINCIPER

Denna delårsrapport för koncernen är upprättad enligt IAS 34 Delårsrapportering, vilket är i enlighet med de krav som ställs i Redovisningsrådets rekommendation RR 31 Delårsrapporter för koncerner.

Samma redovisningsprinciper och beräkningsmetoder har använts i delårsrapporten som i den senaste årsredovisningen med undantag för redovisningen av valutakursdifferenser i rörelseresultatet och nettoomsättning per affärsområde.

I årsredovisningen har valutakursdifferenser redovisats brutto i Övriga rörelseintäkter och Övriga rörelsekostnader. I denna delårsrapport redovisas valutakursdifferenser netto i Övriga rörelsekostnader. Jämförelsetalen har omräknats.

Nettoomsättning per affärsområde har ersatt den tidigare redovisningen av intäkter per affärsområde. Jämförelsetalen har omräknats.

Solna den 13 november 2006

Scribona AB
Styrelsen

REVISORSRAPPORT

Till styrelsen för Scribona AB (publ)
Org nr 556079-1419

Inledning

Vi har utfört en översiktlig granskning av den finansiella delårsinformationen i sammandrag (delårsrapport) för Scribona AB (publ) per 30 september 2006 och den niomånadersperiod som slutade per detta datum. Det är styrelsen som har ansvaret för att upprätta och presentera denna delårsrapport i enlighet med IAS 34. Vårt ansvar är att uttala en slutsats om denna delårsrapport grundad på vår översiktliga granskning.

Den översiktliga granskningens inriktning och omfattning

Vi har utfört vår översiktliga granskning i enlighet med Standard för översiktlig granskning (SÖG) 2410 *Översiktlig granskning av finansiell delårsinformation utförd av företagets valda revisor*. En översiktlig granskning består av att göra förfrågningar, i första hand till personer som är ansvariga för finansiella frågor och redovisningsfrågor, att utföra analytisk granskning och att vidta andra översiktliga

granskningsåtgärder. En översiktlig granskning har en annan inriktning och en betydligt mindre omfattning jämfört med den inriktning och omfattning som en revision enligt Revisionsstandard i Sverige RS och god revisionsstandard i övrigt har. De granskningsåtgärder som vidtas vid en översiktlig granskning gör det inte möjligt för oss att skaffa oss en sådan säkerhet att vi blir medvetna om alla viktiga omständigheter som skulle kunna ha blivit identifierade om en revision utförts. Den uttalade slutsatsen grundad på en översiktlig granskning har därför inte den säkerhet som en uttalad slutsats grundad på en revision har.

Slutsats

Grundat på vår översiktliga granskning har det inte kommit fram några omständigheter som ger oss anledning att anse att delårsrapporten inte, i allt väsentligt, är upprättad i enlighet med IAS 34.

Solna den 13 november 2006

Ernst & Young AB
Bertel Enlund
Auktoriserad revisor

Denna rapport finns även på www.scribona.se

Adress

Scribona AB, Röntgenvägen 7, Box 1374, 171 27 SOLNA
Tel +46-(0)8-734 34 00, Fax +46-(0)8-82 85 71, e-post info@scribona.se
Bolagets säte är Solna, Sverige.

Fakta om Scribona

Scribona är en av de ledande distributörerna av it-produkter på den nordiska marknaden. Sortimentet är uppdelat i fyra produktområden: Personatorer och kringutrustning, Server, lagrings- och infrastrukturprodukter, Programvara och Digitala konsumentprodukter. Produkterna distribueras genom it-återförsäljare och detaljister i Sverige, Danmark, Finland och Norge. För mer information, se www.scribona.se

SCRIBONA – DELÅRSRAPPORT PER 2006-09-30

Sammandrag av koncernens resultaträkning

Belopp i Mkr	2006	2005	2006	2005	2005/2006	2005
	<u>Jan-Sep</u>	<u>Jan-Sep</u>	<u>Juli-Sep</u>	<u>Juli-Sep</u>	<u>Okt-Sep</u>	<u>Jan-Dec</u>
Nettoomsättning	7.904	7.897	2.270	2.470	11.667	11.660
Övriga rörelseintäkter	31	27	7	7	41	37
Rörelsens kostnader						
Handelsvaror	-7.222	-7.154	-2.069	-2.251	-10.675	-10.607
Övriga externa kostnader	-362	-322	-114	-116	-511	-471
Personalkostnader	-430	-416	-116	-118	-581	-567
Avskrivningar och nedskrivningar	-31	-36	-10	-11	-42	-47
Övriga rörelsekostnader	-19	-7	-10	-2	-24	-12
Rörelseresultat	-128	-12	-42	-20	-123	-7
Finansnetto	-15	-12	-7	-2	-18	-15
Resultat före skatt	-143	-24	-49	-22	-141	-22
Skatt*	-7	-3	-32	-1	-1	3
Periodens resultat	-150	-27	-81	-23	-142	-19
Resultat per aktie, kr	-2,94	-0,53	-1,59	-0,45	-2,78	-0,37
Resultat per aktie efter full utspädning, kr	-2,94	-0,53	-1,59	-0,45	-2,78	-0,37
Antal aktier i slutet av perioden	51.061.608	51.061.608	51.061.608	51.061.608	51.061.608	51.061.608
Antal aktier i slutet av perioden efter full utspädning	51.061.608	51.061.608	51.061.608	51.061.608	51.061.608	51.061.608
Genomsnittligt vägt antal aktier efter full utspädning	51.061.608	51.061.608	51.061.608	51.061.608	51.061.608	51.061.608

* Not om skatter sist i rapporten

Sammandrag av koncernens balansräkning

Belopp i Mkr	2006	2006	2006	2005	2005
	<u>30 Sep</u>	<u>30 Juni</u>	<u>31 Mars</u>	<u>31 Dec</u>	<u>30 Sep</u>
Goodwill	34	35	37	22	23
Andra immateriella anläggningstillgångar	63	65	58	44	37
Materiella anläggningstillgångar	31	34	38	35	36
Övriga anläggningstillgångar*	92	52	53	52	58
Varulager	779	702	871	1.091	826
Kortfristiga fordringar	1.836	1.991	1.842	2.720	1.695
Likvida medel	310	311	417	348	481
Tillgångar	3.145	3.190	3.316	4.312	3.157
Eget kapital	801	883	933	946	935
Långfristiga skulder	52	24	24	17	20
Kortfristiga skulder	2.292	2.283	2.359	3.348	2.201
Skulder och eget kapital	3.145	3.190	3.316	4.312	3.157
Sysselsatt kapital	968	1.129	1.195	1.299	878
Finansiellt nettokapital	-167	-246	-262	-353	58

* Not om skatter sist i rapporten

Omklassificering av materiella anläggningstillgångar till immateriella har gjorts per 2005-12-31 varvid jämförelsetalen omräknats.

SCRIBONA – DELÅRSRAPPORT PER 2006-09-30

Nettoomsättning per affärsområde och land

Belopp i Mkr	2006	2005	2006	2005	2005/2006	2005
	<u>Jan-Sep</u>	<u>Jan-Sep</u>	<u>Juli-Sep</u>	<u>Juli-Sep</u>	<u>Okt-Sep</u>	<u>Jan-Dec</u>
Scribona						
Sverige	2.739	2.588	761	757	4.023	3.872
Danmark	1.059	1.111	266	373	1.630	1.682
Finland	1.453	1.534	444	491	2.147	2.229
Norge	2.080	2.195	638	699	3.044	3.159
Affärsområdesinternt	-26	-23	-6	2	-32	-29
Summa Scribona	7.305	7.405	2.103	2.323	10.812	10.912
Carl Lamm	599	486	167	144	815	702
Summa affärsområden	7.904	7.891	2.270	2.467	11.627	11.614
Övrigt/koncerninternt	0	6	0	4	40	46
Summa	7.904	7.897	2.270	2.470	11.667	11.660

Försäljning per produktsegment inom affärsområde Scribona

Belopp i Mkr	2006	2005	2006	2005	2005/2006	2005
	<u>Jan-Sep</u>	<u>Jan-Sep</u>	<u>Juli-Sep</u>	<u>Juli-Sep</u>	<u>Okt-Sep</u>	<u>Jan-Dec</u>
Personal Computers & Peripherals	3.489	4.043	1.024	1.213	5.097	5.651
Servers, Storage & Infrastructure	1.553	1.675	447	476	2.299	2.421
Enterprise & Client Software	1.040	914	274	267	1.618	1.492
Entertainment & Personal Communication	1.252	819	361	339	1.773	1.340
Övrigt	-29	-46	-3	28	25	8
Summa affärsområde Scribona	7.305	7.405	2.103	2.323	10.812	10.912

Rörelseresultat per affärsområde och land

Belopp i Mkr	2006	2005	2006	2005	2005/2006	2005
	<u>Jan-Sep</u>	<u>Jan-Sep</u>	<u>Juli-Sep</u>	<u>Juli-Sep</u>	<u>Okt-Sep</u>	<u>Jan-Dec</u>
Scribona						
Sverige	-4	7	-4	2	17	28
Danmark	-45	-44	-9	-22	-70	-69
Finland	-16	-13	-6	-4	-10	-7
Norge	-13	32	5	9	-4	41
Affärsområdesgemensamt	-72	-14	-32	-7	-89	-30
Summa Scribona	-151	-31	-47	-22	-157	-36
Carl Lamm	27	25	7	4	38	37
Summa affärsområden	-124	-6	-41	-18	-118	1
Koncerngemensamt	-4	-6	-1	-2	-5	-8
Summa	-128	-12	-42	-20	-123	-7

SCRIBONA – DELÅRSRAPPORT PER 2009-06-30

Kassaflödesanalys

Belopp i Mkr	2006 Jan-Sep	2005 Jan-Sep	2006 Juli-Sep	2005 Juli-Sep	2005/2006 Okt-Sep	2005 Jan-Dec
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN						
Resultat efter finansiella poster	-143	-24	-49	-22	-141	-22
Avskrivningar och nedskrivningar	31	36	10	11	42	47
Övrigt	12	-3	5	5	23	8
Betald skatt	-16	-10	-4	-6	-15	-9
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital	-116	-1	-38	-12	-91	24
Kassaflöde från förändring av rörelsekapital						
Förändring av varulager	315	33	-73	-153	50	-232
Förändring av rörelsefordringar	840	699	138	108	-96	-237
Förändring av rörelseskulder	-807	-506	52	122	-15	286
Kassaflöde från den löpande verksamheten	232	225	80	65	-152	-159
INVESTERINGSVERKSAMHETEN						
Förvärv av verksamheter	-15	-	-	-	-15	0
Avyttring av verksamheter	2	-	-	-	3	1
Förvärv av anläggningstillgångar	-35	-41	-5	-21	-51	-57
Avyttring av anläggningstillgångar	2	0	2	0	2	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-46	-41	-3	-21	-61	-56
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN						
Förändring av lån	-224	-69	-80	-82	52	207
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-224	-69	-80	-82	52	207
Periodens kassaflöde	-38	115	-3	-38	-161	-8
Likvida medel vid periodens början	348	355	311	520	481	355
Periodens kassaflöde	-38	115	-3	-38	-161	-8
Kursdifferens i likvida medel	0	11	2	-1	-10	1
Likvida medel vid periodens slut	310	481	310	481	310	348

Eget kapital i sammandrag

Belopp i Mkr	2006 Jan-Sep	2005 Jan-Sep	2006 Juli-Sep	2005 Juli-Sep	2005/2006 Okt-Sep	2005 Jan-Dec
Periodens ingående balans	946	941	883	960	935	941
Förändring av kursdifferenser	6	21	-1	-2	9	24
Periodens resultat	-150	-27	-81	-23	-142	-19
Periodens utgående balans	801	935	801	935	801	946

125 MNOK av eget kapital i Norge säkras från januari 2004 genom moderbolagets upplåning av motsvarande belopp i NOK.

SCRIBONA – DELÅRSRAPPORT PER 2006-09-30

Nyckeltal

	2006 <u>Jan-Sep</u>	2005 <u>Jan-Sep</u>	2006 <u>Juli-Sep</u>	2005 <u>Juli-Sep</u>	2005/2006 <u>Okt-Sep</u>	2005 <u>Jan-Dec</u>
Rörelsemarginal, %	-1,6	-0,2	-1,9	-0,8	-1,1	-0,1
Räntabilitet på sysselsatt kapital, %	-	-	-	-	-10,7	-0,7
Kapitalomsättningshastighet, ggr/år	-	-	-	-	10,2	11,0
Sysselsatt kapital i genomsnitt, Mkr	-	-	-	-	1.148	1.056
Finansiellt nettokapital, Mkr	-167	58	-167	58	-167	-353
Räntabilitet på eget kapital, %	-	-	-	-	-15,9	-2,0
Eget kapital i genomsnitt, Mkr	-	-	-	-	891	948
Soliditet, %	25,5	29,6	25,5	29,6	25,5	21,9
Eget kapital per aktie, kr	15,69	18,31	15,69	18,31	15,69	18,53
Resultat per aktie, kr	-2,94	-0,53	-1,59	-0,45	-2,78	-0,37
Antal anställda i genomsnitt	-	-	-	-	943	952
Antal anställda i slutet av perioden	928	934	928	934	928	927
Omsättning per anställd, Mkr	-	-	-	-	12,4	12,2

För definitioner av nyckeltal, se Scribonas senaste årsredovisning.

Skatter	2006 <u>30 Sep</u>	2005 <u>30 Sep</u>		
Uppskjutna skatter redovisade i balansräkningen				
Uppskjutna skattefordringar	84	52		
Uppskjutna skatteskulder	-28	-17		
	2006 <u>Jan-Sep</u>	2005 <u>Jan-Sep</u>		
Redovisad skattekostnad under perioden				
Aktuell skatt	-22	-3		
Uppskjuten skatt	15	-		
Total skatt	-7	-3		

Scribona redovisar uppskjutna skattefordringar hänförliga till underskottsavdrag om 84 Mkr. Företagsledning och styrelse bedömer att de senaste årens genomförda åtgärdsprogram och kostnadsbesparingar kommer att innebära att skattepliktiga överskott kommer att redovisas i en sådan utsträckning att underskottsavdragen kan utnyttjas.