

SCRIBONA AB (publ), org nr 556079-1419

BOKSLUTSKOMMUNIKÉ 2009 FÖR SCRIBONA-KONCERNEN



Stockholm den 26 februari 2010

- Nettoomsättningen under kvartalet uppgick till 87 Mkr (0). Under året uppgick nettoomsättningen till 206 Mkr (2.670).
- Resultatet före skatt för kvartalet uppgick till 278 Mkr (31). För helåret uppgick resultatet före skatt till 311 Mkr (12).
- Resultatet efter skatt för kvartalet uppgick till 272 Mkr (24), motsvarande 3,33 kr (0,29) per aktie. Resultatet efter skatt för helåret uppgick till 305 Mkr (10), motsvarande 3,73 kr (0,12) per aktie.
- Upplösning av hela den negativa goodwillen i EETI har gjorts med 260 Mkr under kvartalet. Resterande negativ goodwill från förvärvet av Banque Invik uppgick vid rapportperiodens slut till 108 Mkr.
- Det egna kapitalet har under kvartalet ökat med 294 Mkr till 874 Mkr. Eget kapital per aktie uppgår till 10,70 kr. Negativ goodwill i Banque Invik motsvarar 1,32 kr per aktie.
- Tillgängliga medel för nya investeringar, i form av likvida medel och kortfristiga placeringar, uppgick vid årets slut till 249 Mkr.

För ytterligare information:

Lorenzo Garcia, Verkställande direktör, tel +46-(0)737 08 38 88

KONCERNEN

Scribona består av moderbolaget Scribona AB, Banque Invik S.A., European Equity Tranche Income Limited (EETI) och de tre dotterbolagen i Sverige, Finland och Norge. Dotterbolaget i Finland är under likvidation. Dotterbolaget i Norge hyrde ut lokaler till och med juli 2009 och är därefter vilande. Scribona Nordic AB innehåller investeringarna i Banque Invik, EETI och kortfristiga placeringar.

I december 2008 övertog Scribona Citibanks lån till European Equity Tranche Income Limited. I februari 2009, i samband med en riktad emission, omvandlade Scribona del av lånen och blev majoritetsägare med 84 procent av aktier och röster i bolaget. EETI-aktien avnoterades på AIM-börsen i London med sista handelsdag den 7 juli 2009. EETI rapporteras som dotterbolag från juli 2009. Vid årsskiftet ägde Scribona 94 procent av bolaget. EETI:s resterande lån från Scribona, 5,7 MEUR, slutamorterades under 2009.

I mars 2009 träffade Scribona avtal med Moderna Finance AB om förvärv av Banque Invik SA, en privatbank i Luxemburg. I april slutfördes förvärvet efter godkännande av Luxemburgs finansinspektion och uppfyllande av övriga villkor och i juni gjordes slutreglering av köpeskillingen. Banque Invik rapporteras som dotterbolag från april 2009.

KONCERNENS UTVECKLING

Nettoomsättning och resultat under fjärde kvartalet 2009

Koncernens nettoomsättning uppgick till 87 Mkr som i sin helhet avser provisionsintäkter hos Banque Invik (0).

Koncernens rörelseresultat uppgick till 254 Mkr (-1). I rörelseresultatet inkluderas upplösning av negativ goodwill avseende Banque Invik och EETI med 4 Mkr respektive 260 Mkr och -1 Mkr (4) som avvecklingskostnader av Scribonas gamla IT-verksamhet. Efter analys och utvärdering av EETI:s fonder har Scribonas styrelse beslutat om upplösning av den resterande negativa goodwillen i EETI. Scribonas styrelse bedömer att det är sannolikt att den värdering som gjorts i EETI:s bokföring kommer att visa sig vara konservativ. Det är därför motiverat att justera värderingen i Scribona till nivån hos EETI per 30 juni 2009 som är Scribonas ingående balans.

Finansnettot uppgick till 24 Mkr (32). Finansnettot från Banque Invik och från EETI uppgick till 26 Mkr respektive 6 Mkr. I övriga Scribona uppgick finansnettot till -8 Mkr (32), detaljer framgår av not 5.

Resultat före skatt uppgick till 278 Mkr (31).

Skatt uppgick till -6 Mkr (-7), hänförlig till lika delar till Banque Invik och Scribona AS. Föregående års skatt var i sin helhet hänförlig till Scribona AS.

Periodens resultat blev 272 Mkr (24) motsvarande ett resultat per aktie 3,33 kr (0,29).

I not 2 redovisas resultat före skatt per rörelsegren. I not 3 och 4 framgår resultaträkning i sammandrag för Banque Invik respektive EETI.

Nettoomsättning och resultat för helåret 2009

Koncernens nettoomsättning uppgick till 206 Mkr som i sin helhet avser provisionsintäkter hos Banque Invik (2.670 avseende IT-distributionsverksamheten).

Koncernens rörelseresultat uppgick till 261 Mkr (-12). I rörelseresultatet inkluderas upplösning av negativ goodwill avseende Banque Invik och EETI med 19 Mkr respektive 274 Mkr och 2 Mkr (34) som nettot av rörelseavyttringen av Scribonas gamla IT-verksamhet.

Finansnettot uppgick till 50 Mkr (24). Finansnettot

från Banque Invik och från EETI uppgick till 56 Mkr respektive 23 Mkr. I övriga Scribona uppgick finansnettot till -29 Mkr (24), detaljer framgår av not 5.

Resultat före skatt uppgick till 311 Mkr (12).

Skatt uppgick till -5 Mkr (-2).

Minoritetens andel av nettoresultatet uppgick till 1 Mkr. Nettoresultat uppgick till 305 Mkr (10).

Kassaflöde

Koncernens kassaflöde från den löpande verksamheten under helåret uppgick till -9 Mkr (1.031). Under 2008 inkluderades här betalning för lagret som såldes till Tech Data för 362 Mkr.

Kassaflödet från investeringsverksamheten uppgick till 331 Mkr (-51). Förvärvet av Banque Invik innebar, när bankens kassa beaktas, tillskott av likvida medel med 331 Mkr netto. Förvärv av aktier i EETI under perioden motsvarar likvida medel i bolaget.

Kassaflödet från finansieringsverksamheten uppgick till 0 Mkr (-717). Slutreglering av finansieringen via värdepapperiseringsprogrammet utfördes i juni 2008.

Helårets kassaflöde uppgick till 376 Mkr (263).

Finansiell ställning

Likvida medel vid årsskiftet uppgick till 792 Mkr (451) varav 183 Mkr i Scribona Nordic AB som kan disponeras för nya investeringar. Aktieportföljens marknadsvärde uppgick till 66 Mkr.

Personal

Antalet anställda, motsvarande heltidstjänster, uppgick vid årets slut till 78 personer (1), varav 76 i Banque Invik och två i moderbolaget.

Nyckeltal

För helåret uppgick resultat per aktie till 3,73 kr (0,12).

Det egna kapitalet per aktie uppgick vid årets utgång till 10,70 kr (6,88). Negativ goodwill per aktie uppgick till 1,32 kr.

Soliditeten var per 31 december 22,4 procent (87,7).

Räntabiliteten på eget kapital under året uppgick till 47,1 procent (1,8%).

FRAMTIDSUTSIKTER

Scribonas utrymme för ytterligare investeringar inkluderar de likvida medel som finns i Scribona Nordic AB uppgående till 183 Mkr och de kortfristiga placeringarna i börsnoterade aktier och optioner med ett marknadsvärde på 66 Mkr. Därutöver finns låneutrymme.

Scribona har under kvartalet studerat några förvärvsobjekt och placeringsmöjligheter som inte fullföljts och fortsätter att granska flera andra förvärvsobjekt.

ERSÄTTNINGAR TILL LEDANDE BEFATTNINGSHAVARE

Lorenzo Garcia, ledamot i Scribonas styrelse, fortsatte under första kvartalet 2009 som verkställande direktör i Scribona AB som konsult. Ersättningen till Garcia utgick som konsulterställning via Greenfield International AB med en fast ersättning per månad som uppgick till 200 Kkr. Från den 1 april 2009 anställdes Garcia som verkställande direktör av Scribona AB med en fast månadslön på 200 Kkr.

Scribona AB köpte konsulttjänster under 2008, i samband med avyttringen till Tech Data, på marknadsmässiga villkor från Greenfield International AB. Tjänsterna utfördes av Lorenzo Garcia. Tillkommande rörligt arvode har utbetalats under 2009 med 560 Kkr efter att till-

läggsköpeskilling för försäljningen av IT-distributionsverksamheten erhållits från Tech Data och del av, per 31 december 2008, reserverad osäker fordran influtit.

NÄRSTÅENDETRANSAKTIONER

Förmedlingsprovision i samband med Scribonas förvärv av aktier i EETI uppgår till 7,4 Mkr. Mottagare är Bronsstädet AB. Förmedlingsprovisionen är beräknad till 1,11 EUR/aktie som Bronsstädet AB förmedlat. Peter Gyllenhammar, styrelseledamot i Scribona AB, är ägare och styrelseledamot i Bronsstädet AB.

HÄNDELSER EFTER PERIODENS UTGÅNG

Inga väsentliga händelser har inträffat mellan 31 december 2009 och tidpunkten för denna rapport.

VÄSENTLIGA RISKER OCH OSÄKERHETSFAKTORER

I den senaste årsredovisningen har risker och osäkerhetsfaktorer beskrivits i förvaltningsberättelsen och i noterna 37 Risk- och känslighetsanalys och 38 Finansiell riskhantering.

MODERBOLAGET

Moderbolagets övriga rörelseintäkter under 2009 uppgick till 0,0 Mkr (3,7), varav 0,0 Mkr (3,7) avsåg hyresfakturer till dotterbolag.

Rörelseresultatet uppgick till -6,4 Mkr (-27,9).

Resultat före skatt uppgick till 62,4 Mkr (8,5).

Utdelning från dotterbolag har erhållits med 140,8 Mkr (83,3). I samband med utdelningarna har nedskrivning av aktier i dotterbolag gjorts med 70,6 Mkr (44,9).

Likvida medel vid årsskiftet var 1,2 Mkr (92,0). Balansomslutningen uppgick till 504,7 Mkr (447,5). Inga investeringar har gjorts i anläggningstillgångar.

REDOVISNINGSPRINCIPER

Denna bokslutskommuniké har upprättats med tillämpning av reglerna i årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd. Bytet av ändrade redovisningsprinciper har inte medfört någon påverkan på de finansiella rapporterna i denna delårsrapport.

REVISION

Denna bokslutskommuniké har inte varit föremål för granskning av bolagets revisorer.

UTDELNING

Styrelsen föreslår att ingen utdelning utgår till aktieägarna.

ÅRSREDOVISNING

Årsredovisningen planeras att publiceras i början av maj 2010 och kommer att finnas tillgänglig på Scribonas hemsida samt kunna beställas från Scribona AB, Vasagatan 38 4 tr, 111 20 STOCKHOLM, telefon 08-734 63 50.

ÅRSSTÄMMA

Årsstämma 2010 planeras att hållas den 20 maj 2010 i Stockholm.

OFFENTLIGGÖRANDE

Informationen i denna delårsrapport är sådan som Scribona ska offentliggöra enligt lagen om värdepappersmarknaden och/eller lagen om handel med finansiella instrument. Informationen lämnades för offentliggörande den 26 februari 2010 klockan 08.00 (CET).

RAPPORTERINGSTILLFÄLLEN 2010

Delårsrapport för januari-mars

20 maj 2010

Delårsrapport för januari-juni

27 augusti 2010

Delårsrapport för januari-september

26 november 2010

Stockholm den 26 februari 2010

Scribona AB
Styrelsen

DOTTERBOLAG

BANQUE INVIK

Scribona träffade i mars 2009 avtal med Moderna Finance AB om förvärv av Banque Invik SA, en privatbank i Luxemburg. Efter godkännande av Luxemburgs finansinspektion och uppfyllande av övriga villkor slutfördes förvärvet i april 2009. Banque Invik bildades 1989. Bankens huvudsakliga verksamhet är inom Förmögenhetsförvaltning och Kreditkort. Banken har ett filialkontor i Stockholm som kompletterades med en ny corporate finance avdelning i oktober 2009. Verksamheten präglas av innovativa idéer som kombinerat med personlig service är ett starkt konkurrensverktyg.

Banque Invik kommer under Scribonas ägande att upprätthålla sin position som en luxemburgsk oberoende privatbank som fokuserar på de nordiska marknaderna. För mer information om Banque Invik, besök hemsidan på www.banqueinvik.lu.

Förmögenhetsförvaltning

Målsättning med verksamheten är att vara en entreprenörs första val när denne söker finansiella planeringslösningar.

Banken adderar värde genom att vara kundens "One-Stop-Shop" för hela dess förmögenhetsplanering. Bank Inviks förmögenhetsförvaltning omfattar både traditionell privatbanksverksamhet och diskretionär förmögenhetsförvaltning. Banken erbjuder förmögna personer, företag och stiftelser råd avseende handel med aktier, andra värdepapper och valutor.

Kreditkort

Målsättningen med verksamheten är att tillhandahålla personliga och exklusiva tjänster som är skräddarsydda efter kundernas individuella situation och behov.

Bank Invik utfärdar såväl kredit- som betalkort vilket inkluderar både finansiering och betalningsförmedling. Banken är medlem i Visas och Master Card/Eurocards organisationer i Europa. Banken erbjuder ett unikt urval av kortrelaterad service för kredit- och betalkort. Bankens omfattande urval av tjänster avser att fylla behoven för alla kundsegment från standardkort till high-end över hela Europa. Banken verkar genom samarbete med banker och andra finansiella institutioner, eller andra verksamheter i behov av skräddarsydda finansiella lösningar oavsett om det gäller betalning eller ökad kundlojalitet.

EETI

European Equity Tranche Income Limited (EETI) bildades i Guernsey som ett slutet investmentbolag i mars 2006. Bolaget investerar i finansiering av huvudsakligen "topplån" av bostadsfastigheter i Europa i följande länder: Italien, Spanien, Portugal, Frankrike, Nederländerna, Tyskland och Storbritannien. Bolagets investeringsmål är att leverera en stabil avkastning till aktieägarna genom investeringar i non-investment grade och equity tranche (eller "first loss") positioner i residential mortgage-backed securities ("RMBS").

I april 2006 anskaffade bolaget genom emission, riktad till institutionella investerare, 100 miljoner EUR till en teckningskurs om 1 EUR per aktie motsvarande 100 000 000 stamaktier.

EETI's externa finansiering har sedan begynnelsen

i sin helhet legat hos Citibank. Bolagets investeringar föll väsentligt i värde under den finansiella krisen under hösten 2008 varför en refinansiering i samband med lånets förfallodag i december 2008 blev omöjlig. Scribona ingick i december 2008 ett avtal med Citibank om att förvärva bankens lån till EETI. Scribona förvärvade hela lånet från Citibank till EETI uppgående till ett nominellt värde om 30 MEUR. Förvärvspriset uppgick till 14 MEUR.

Vid nyemissionen i EETI i februari 2009 omvandlade Scribona lån om 10 MEUR till aktier. Scribona garanterade nyemissionen. Befintliga aktieägare hade rätt att teckna sig i nyemissionen innebärande en slutlig maximal andel om 49 procent. Scribona förfogade över 84 procent av rösterna och kapitalet efter emissionen.

Scribona har efter emissionen i EETI successivt köpt aktier och äger per 31 december 2009 94 procent av bolaget. Vid extra bolagsstämma i EETI i juni 2009 beslöts att avnotera bolagets aktier från London Stock Exchange småbolagslista AIM. Sista handelsdag var den 7 juli 2009. EETI:s resterande lån från Scribona, 5,7 MEUR, slutamorterades under 2009.

Bolaget följer noga utvecklingen i låneportföljen och gör kontinuerliga omvärderingar av verkligt värde i låneportföljen. I Scribonas koncernredovisning värderas portföljen till koncernens anskaffningsvärde.

För mer information om EETI, besök hemsidan på www.eeti.co.uk.

VÄRDERING AV EETI'S PORTFÖLJ

Kassaflöden

Respektive fond i portföljen genererar ett kassaflöde från räntebetalningar och amorteringar vilka påverkas av ett flertal olika variabler. Kassaflödet nedan är beräknade med hänsyn till variablerna i respektive fond.

VÄRDERING AV PORTFÖLJEN PER DEN 31 DECEMBER 2009

KEUR Fond	Land	Odiskonterat kassaflöde	Diskonterat kassaflöde	Nuvärdes- ränta
Pastor 2	Spanien	8.105	5.288	8,5%
Pastor 3	Spanien	14.375	3.992	15,0%
Pastor 4	Spanien	9.810	2.679	15,0%
Pastor 5	Spanien	6.894	1.727	15,0%
Lusitano 3	Portugal	3.093	2.120	10,0%
Lusitano 4	Portugal	0	0	-
Lusitano 5	Portugal	3.300	1.824	10,0%
Shield 1	Nederländerna	10.376	8.327	8,5%
Memphis	Nederländerna	6.243	4.488	8,5%
Semper	Tyskland	10.503	7.393	8,5%
Gems	Tyskland	3.870	1.716	10,0%
Minotaure	Frankrike	4.406	3.180	8,5%
Ludgate	Storbritannien	0	0	-
Sestante 2	Italien	0	0	-
Sestante 3	Italien	0	0	-
Sestante 4	Italien	0	0	-
Totalt		80.975	42.734	11,2%*
Uppvärdering hos EETI elimineras i koncernredovisningen			-2.316	
Bokfört värde i koncernens balansräkning			40.418	

* Nuvärdesränta som redovisas i raden "Totalt" är den vägda genomsnittliga räntan av totalt kassaflöde.

DEFINITIONER AVSEENDE EETI

Asset Backed Securities ("ABS")

En värdepapperiseringsstruktur vars säkerhet består av någon form av tillgång dvs. ett samlingsnamn för de flesta typer av värdepapperiseringar.

Mortgage Backed Securities ("MBS")

En värdepapperiseringsstruktur vars bakomliggande tillgångar består av hypotekslån på fastigheter. MBS klassas som en Asset Backed Security men utgör en egen högst specialiserad marknad.

Residential Mortgage Backed Securities ("RMBS")

En form av MBS där de underliggande tillgångarna endast utgörs av bostadsfastigheter.

Commercial Mortgage Backed Securities ("CMBS")

En form av MBS där de underliggande tillgångarna endast utgörs av kommersiella fastigheter.

Leveraged Loan

Lån (Topplån) utgivna till företag eller personer som redan har stora mängder av skulder. Långivare anser att dessa lån löper en högre sannolikhet att utebli och således betalar låntagaren en högre ränta.

Loan-to-value-ratio ("LTV")

Andelen lån uttryckt i procent av värdet på den underliggande tillgången vilken utgör säkerhet för lånet.

Weighted Average Life ("WAL")

Den genomsnittliga tid som förflyter mellan den tidpunkt då ett värdepapper emitteras till dess att varje investerad krona är återbetalad till investeraren. Värdepapperiseringens olika obligationsklasser (tranches) kan struktureras med en vägd genomsnittlig livslängd som motsvarar en mängd olika investerarens krav på förfallotidpunkt och duration, från kortfristiga penningmarknadsklasser till långfristiga tillgångsklasser.

Constant Default Rate ("CDR")

Ett procentuellt mått på årsbasis som mäter uteblivna betalningar från en portfölj bestående av lån.

Conditional Prepayment Rate ("CPR")

Andelen förskottsbetalningar av den totala låneportföljen uttryckt i procent under perioden.

SAMMANDRAG AV KONCERNENS RESULTATRÄKNING

Mkr	Not	2009	2008	2009	2008
		Okt-Dec	Okt-Dec	Jan-Dec	Jan-Dec
Nettoomsättning	1	87	-	206	2.670
Övriga rörelseintäkter		4	0	14	1
		91	0	220	2.671
RÖRELSENS KOSTNADER					
Handelsvaror		-	-	-	-2.519
Övriga externa kostnader		-75	-5	-174	-108
Personalkostnader		-24	0	-75	-88
Avskrivningar och nedskrivningar		-1	-	-5	-2
Upplösning av negativ goodwill		265	-	293	0
Övriga rörelsekostnader		0	0	0	0
Försäljningslikvid vid rörelseavyttring utöver ersättning för bokfört värde på lager		-	-	6	141
Avvecklingskostnader		-1	4	-4	-107
RÖRELSERESULTAT		254	-1	261	-12
Finansnetto		24	32	50	24
RESULTAT FÖRE SKATT	2,3,4,5	278	31	311	12
Skatt		-6	-7	-5	-2
Minoritet		0	-	-1	-
NETTORESULTAT		272	24	305	10
RESULTAT PER AKTIE FÖRE/EFTER UTSPÄDNING					
Totalt, kr		3,33	0,29	3,73	0,12
Antal aktier i slutet av perioden		81.698.572	81.698.572	81.698.572	81.698.572
Antal aktier i slutet av perioden efter full utspädning		81.698.572	81.698.572	81.698.572	81.698.572
Genomsnittligt vägt antal aktier efter full utspädning		81.698.572	81.698.572	81.698.572	81.698.572

Scribona har inga utestående konverteringslån eller teckningsoptioner.

SAMMANDRAG AV KONCERNENS BALANSRÄKNING

Mkr	Not	2009	2009	2009	2009	2008
		31 Dec	30 Sep	30 Juni	31 Mars	31 Dec
TILLGÅNGAR						
Immateriella anläggningstillgångar*		-	-	44	-	-
Materiella anläggningstillgångar		14	15	17	-	-
Fordringar		3.053	2.764	3.166	17	21
Kortfristiga placeringar	6	45	23	182	157	169
Kassa och bank		792	814	580	428	451
Tillgångar		3.904	3.616	3.989	602	641
EGET KAPITAL OCH SKULDER						
Eget kapital		874	580	574	565	562
Minoritetsintresse**		25	24	-	-	-
Negativ goodwill	7	108	383	153	-	-
Övriga avsättningar		46	43	46	19	17
Skulder till kreditinstitut		380	225	843	-	-
Skatteskulder		29	12	31	1	8
Övriga skulder		2.442	2.348	2.342	17	54
Skulder och eget kapital		3.904	3.616	3.989	602	641

* I samband med justering av förvärvsvärdeberäkningen av Banque Invik under det tredje kvartalet har goodwill och immateriella tillgångar i banken eliminerats i koncernredovisningen.

** Avser minoriteten i EETI som äger 6% av bolaget.

KASSAFLÖDESANALYS

Mkr	2009 Okt-Dec	2008 Okt-Dec	2009 Jan-Dec	2008 Jan-Dec
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN				
Resultat efter finansiella poster	278	31	311	12
Avskrivningar och nedskrivningar	1	3	5	9
Upplösning negativ goodwill	-265	-	-293	-
Övrigt	2	-7	-4	-7
Betald skatt	18	2	-28	-16
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital	34	29	-9	-2
Kassaflöde från förändring i rörelsekapital				
Förändring av varulager	-	-	-	688
Förändring av rörelsefordringar	-289	127	113	1.878
Förändring av rörelseskulder	237	-154	-59	-1.533
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-18	2	45	1.031
INVESTERINGSVERKSAMHETEN				
Förvärv av lånefordringar	-	-161	-	-161
Amortering av lånefordringar	-	-	36	-
Förvärv av börsnoterade aktier (netto)	-8	-9	-36	-9
Förvärv av dotterbolag	-	-	331	-
Avyttring av rörelse	-1	71	2	118
Förvärv av anläggningstillgångar	-2	-	-2	-
Avyttring av anläggningstillgångar	0	0	0	1
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-11	-99	331	-51
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN				
Förändring av lån	-	-	-	-717
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-	-	-	-717
PERIODENS KASSAFLÖDE	-29	-97	376	263
Likvida medel vid periodens början	814	548	451	190
Periodens kassaflöde	-29	-97	376	263
Valutakursdifferens i likvida medel	7	0	-35	-2
Likvida medel vid periodens slut	792	451	792	451

EGET KAPITAL I SAMMANDRAG

Mkr	2009 Okt-Dec	2008 Okt-Dec	2009 Jan-Dec	2008 Jan-Dec
Periodens ingående balans	580	551	562	567
Förändring av kursdifferenser	23	-14	32	-16
Förändring minoritetsintresse	-1	-	-25	-
Periodens resultat	272	24	305	10
Periodens utgående balans	874	562	874	562

NYCKELTAL

	2009 Okt-Dec	2008 Okt-Dec	2009 Jan-Dec	2008 Jan-Dec
Räntabilitet på eget kapital, %			47,1	1,8
Eget kapital i genomsnitt, Mkr			648	544
Soliditet, %	22,4	87,7	22,4	87,7
Eget kapital per aktie, kr	10,70	6,88	10,70	6,88
Negativ goodwill per aktie, kr	1,32	-	1,32	-
Resultat per aktie, kr	3,33	0,29	3,73	0,12
Antal anställda i slutet av perioden	78	1	78	1

För definitioner av nyckeltal, se Scribonas senaste årsredovisning

NOTER

Not 1 NETTOOMSÄTTNING PER RÖRELSEGEN

Mkr	2009 Okt-Dec	2008 Okt-Dec	2009 Jan-Dec	2008 Jan-Dec
Banque Invik	87	-	206	-
IT-distribution	-	-	-	2.670
Summa	87	-	206	2.670

Not 2 RESULTAT FÖRE SKATT PER RÖRELSEGEN

Mkr	2009 Okt-Dec	2008 Okt-Dec	2009 Jan-Dec	2008 Jan-Dec
Banque Invik (not 3)	25	-	54	-
EETI (not 4)	264	-	293	-
Finansiella poster exkl. Banque Invik och EETI (not 5)	-8	32	-29	24
IT-distribution	-	-	-	-31
Summa	282	32	318	-7
Ledning	-3	-5	-9	-15
Rörelseavyttring netto	-1	4	2	34
Summa	278	31	311	12

Not 3 BANQUE INVIKS RESULTATRÄKNING

Mkr	2009 Okt-Dec	2008 Okt-Dec	2009 Jan-Dec	2008 Jan-Dec
Rörelsens intäkter				
Provisionsintäkter	87	-	206	-
Provisionskostnader	-35	-	-84	-
Övriga rörelseintäkter	4	-	13	-
Ränteintäkter	2	-	65	-
Räntekostnader	-3	-	-36	-
Summa rörelsens intäkter	55	-	164	-
Rörelsens kostnader				
Övriga externa kostnader	-10	-	-53	-
Personalkostnader	-23	-	-71	-
Avskrivningar och nedskrivningar	-2	-	-5	-
Upplösning av negativ goodwill i koncernredovisningen	4	-	19	-
Resultat före skatt	25	-	54	-
Antal anställda	76		76	

I kolumnen Jan-Dec 2009 ingår Banque Invik under april-december.

Not 4 EETI:S RESULTATRÄKNING

Mkr	2009 Okt-Dec	2008 Okt-Dec	2009 Jan-Dec	2008 Jan-Dec
Ränteintäkter fonder	6	-	23	-
Övriga externa kostnader	-2	-	-4	-
Upplösning av negativ goodwill i koncernredovisningen	260	-	274	-
Resultat före skatt	264	-	293	-

I kolumnen Jan-Dec 2009 ingår EETI under juli-december.

Not 5 FINANSIELLA POSTER EXKLUSIVE BANQUE INVIK OCH EETI

Mkr	2009 Okt-Dec	2008 Okt-Dec	2009 Jan-Dec	2008 Jan-Dec
Ränteintäkter netto	0	10	4	-3
Realisationsvinster på kortfristiga placeringar netto	2	1	4	2
Emissionsgarantier	1	-	2	-
Valutakursdifferenser				
Koncerninterna mellanhavanden	-9	21	-27	24
Fordringar på EETI före konsolidering	-	-	-2	-
Valutakonton	1	-	-9	-
Korrigerig förvärvsvärde EETI	-3	-	-	-
Summa	-8	32	-29	24

Not 6 KORTFRISTIGA PLACERINGAR 31 DECEMBER 2009

Mkr	Marknadsplats	Anskaffnings- värde	Bokfört värde	Marknads- värde	Orealiserat resultat
Börsnoterade aktier					
KDD Group N.V.	AIM, London Stock Exchange	4,1	4,1	27,8	23,7
K3 Business Teknologi Group PLC	AIM, London Stock Exchange	7,5	7,5	10,0	2,6
Astra Zeneca PLC	Large Cap, Nasdaq OMX Sthlm	8,1	8,1	7,7	-0,4
Dragon-Ukrainian Properties & Development PLC	AIM, London Stock Exchange	5,5	5,5	6,3	0,7
Opcon AB	Small Cap, Nasdaq OMX Sthlm	20,4	20,4	20,3	-0,1
Optioner, diverse		-0,8	-0,8	-6,2	-5,4
Totalt		44,8	44,8	65,8	21,1

Kollektiv värdering har tillämpats på aktieportföljen.

Not 7 NEGATIV GOODWILL 2009-12-31

Mkr	Banque Invik	EETI	Totalt
Eget kapital enligt förvärvsanalys (Scribonas andel)	362	403	765
Köpeskillning	-230	-120	-350
Förvärvat negativ goodwill	133	283	416
Justering förvärvsvärden under Q4 2009	-	3	3
Ackumulerade upplösningar av negativ goodwill	-19	-274	-293
Omräkningsdifferens	-5	-12	-17
Totalt	108	-	108

Under årsbokslutsarbetet har justering av förvärvat eget kapital i Banque Invik gjorts med -18 Mkr från 381 Mkr till 362 Mkr, vilket reducerat den förvärvade negativa goodwillen från 151 Mkr till 133 Mkr.

SAMMANDRAG AV MODERBOLAGETS RESULTATRÄKNING

Mkr	2009 Okt-Dec	2008 Okt-Dec	2009 Jan-Dec	2008 Jan-Dec
Övriga rörelseintäkter	0,0	0,0	0,0	3,7
Övriga externa kostnader	0,4	-9,2	-2,0	-30,9
Personalkostnader	-2,5	-0,3	-4,4	-0,6
Avskrivningar	-	0	-	-0,1
RÖRELSERESULTAT	-2,1	-9,5	-6,4	-27,9
Finansnetto	-15,0	-17,6	68,8	36,4
RESULTAT FÖRE SKATT	-17,1	-27,1	62,4	8,5
Skatt	-	0,0	-	0,6
PERIODENS RESULTAT	-17,1	-27,1	62,4	9,1

SAMMANDRAG AV MODERBOLAGETS BALANSRÄKNING

Mkr	2009 30 Dec	2009 30 Sep	2009 30 Juni	2009 31 Mars	2008 31 Dec
Andelar i koncernföretag	250,0	265,0	289,0	320,6	320,6
Långfristiga fordringar	1,2	-	-	-	-
Kortfristiga fordringar	252,3	166,9	127,2	36,2	34,8
Kassa och bank	1,2	88,1	92,3	88,5	92,0
TILLGÅNGAR	504,7	520,0	508,5	445,4	447,5
Eget kapital	501,8	518,9	504,7	439,4	439,2
Avsättningar	1,2	-	-	-	-
Kostfristiga skulder	1,7	1,0	3,8	6,0	8,2
SKULDER OCH EGET KAPITAL	504,7	520,0	508,5	445,4	447,5

SCRIBONA