

OSAVUOSIKATSAUS AJALTA 1.1. – 30.9.2014**Q3 LIIKEVAIHTO KASVOI JA TULOS PARANI MERKITTÄVÄSTI****Kolmas vuosineljännes 2014 lyhyesti (edellisen vuoden vertailuluvut suluissa):**

- Liikevaihto oli 6,4 MEUR (2013: 5,5 MEUR), liikevaihdon muutos oli 16,2 prosenttia.
- Käyttökate (EBITDA) oli – 0,1 MEUR, -1,1 prosenttia liikevaihdosta, (2013: -5,8 MEUR, -105,9 prosenttia liikevaihdosta).
- Liiketulos oli -0,6 MEUR (2013: -8,1 MEUR), -9,6 prosenttia liikevaihdosta.
- Nettotulos oli -0,6 MEUR (2013: -6,8 MEUR), -9,2 prosenttia liikevaihdosta.
- Tulos per osake oli -0,01 euroa (2013: -0,20 euroa).

Liikevaihdon alaskirjaus 2,3 MEUR ja 1,5 MEUR tappiovaraus sekä 1,6 MEUR liikearvon alaskirjaus laskentamekanismin muutoksen johdosta rasittivat 2013 vertailulukuja.

Katsauskausi lyhyesti (edellisen vuoden vertailuluvut suluissa):

- Liikevaihto oli 18,1 MEUR (2013: 26,4 MEUR), liikevaihdon muutos oli –31,5 prosenttia.
- Käyttökate (EBITDA) oli -3,8 MEUR, -21,2 prosenttia liikevaihdosta, (2013: -7,1 MEUR, -27,0 prosenttia liikevaihdosta).
- Liiketulos oli -5,6 MEUR, -31,0 prosenttia liikevaihdosta, (2013: -10,9 MEUR, -41,2 prosenttia liikevaihdosta).
- Nettotulos oli -5,5 MEUR, -30,3 prosenttia liikevaihdosta, (2013: -9,4 MEUR, -35,7 prosenttia liikevaihdosta).
- Tulos per osake oli -0,06 euroa (2013: -0,28 euroa).
- Liiketoiminnan nettorahavirta oli -6,1 MEUR (2013: -6,7 MEUR).
- Rahoitustilannetta ja tasetta vahvistettiin suunnatuilla anneilla ja vaihtovelkakirjalainalla vuoden ensimmäisellä puoliskolla sekä lyhytaikaisella lainalla syyskuussa.
- Ixonos sai kaksi uutta merkittävää omistajaa vuoden ensimmäisellä puoliskolla.

Tulevaisuuden näkymät lyhyesti:

Yhtiö tarkentaa ohjeistustaan seuraavasti:

Yhtiö arvioi vuoden 2014 liikevaihdon olevan 24 - 26 MEUR ja koko vuoden käyttökateen jäävän negatiiviseksi.

Toisen vuosipuoliskon osalta yhtiön käyttökateen arvioidaan olevan positiivinen.

Toimitusjohtaja Esa Harju:

“Olemme tyytyväisiä siihen että liikevaihtomme ja kannattavuutemme paranivat sekä edelliseen että vuodentakaiseen vuosineljännekseen verrattuna. Liikevaihtomme kasvoi erityisesti Suomen

ulkopuolella, toimintamme keskittyessä strategiamme mukaisesti päämarkkinoillemme Suomeen, Yhdysvaltoihin ja Iso-Britanniaan.

Kuluneen vuoden aikana olemme onnistuneet nostamaan liikevaihdon tasoa ja solmimaan useita tärkeitä uusia asiakkuuksia. Samalla yhtiön kulurakenne on keventynyt merkittävästi, mikä on auttanut parantamaan käyttökattamamme ja kannattavuuttamme. Edellytykset kannattavan liiketoiminnan saavuttamiselle on nyt luotu.

Alkuvuoden positiivisesta kehityksestä huolimatta lähitulevaisuuden liiketoiminnan tason ennustettavuus on haasteellista. Yhtiömme asiakassopimukset ovat pääsääntöisesti kohtuullisen lyhytaikaisia, ja erityisesti kotimarkkinoilla asiakkaiden päätöksenteko on hidasta ja varovaisuus näkyy uusien hankkeiden etenemisessä. Tämän johdosta Q4 näkymämme on hieman heikentynyt, minkä vuoksi sopeutamme henkilöstökuluja väliaikaisin toimenpitein lähikuukausien aikana vastaamaan markkinoiden kysyntää.

Jatkamme toimintamme keskittämistä päämarkkinoillemme. Näillä markkinoilla varmistamme vahvan paikallisen läsnäolon myyntimme, design-studioidemme ja teknisten avainarkkitehtien kautta. Oman ohjelmistokehityksemme olemme pääsääntöisesti jo keskittäneet Suomeen.

Jatkamme strategiamme toteuttamista digitaalisten ratkaisujen konsultoivana kokonaistoimittajana, jossa palvelumuotoilun ja designin osuus on merkittävä. Uskomme positiivisen kehityksemme jatkuvan markkinoiden epävarmuudesta huolimatta.”

LIIKETOIMINTA

Ixonos on design-lähtöinen teknologiayritys, joka tarjoaa luovia digitaalisia ratkaisuja ja palveluja valikoiduilla liiketoiminta-alueilla toimiville asiakasyrityksille. Autamme asiakasyrityksiämme hyödyntämään digitaalisuuden, internetin ja mobiilin liikkuvuuden tuomaa tuottavuutta sekä ainutlaatuista käyttökokemusta kilpailukyvyyn parantamiseksi. Toimintamme keskittyy maantieteellisesti Suomeen, Yhdysvaltoihin ja Iso-Britanniaan, joissa Design studiomme sijaitsevat. Ohjelmistokehitys on keskittynyt pääasiassa Suomeen.

Keskeinen vahvuutemme ja ainutlaatuinen kilpailijoista erottava tekijä on kykymme yhdistää maailmanluokan palvelumuotoilu- ja design-kyvykkyytemme vahvaan teknologiaosaamiseen tarjoten kattavia kokonaisratkaisuja, jotka tuottavat strategista lisäarvoa asiakkaillemme.

Ixonosin design-palvelut kattavat digitaalisen, mobiilin ja web-suunnittelun sekä palvelu- ja teollisen muotoilun. Näihin kokonaisvaltaisiin design-palveluihin sisältyy suunnittelustrategia, design- ja käyttäjätutkimus, suunnitteluinnovaatiot ja työpajat, visuaalinen ja vuorovaikutussuunnittelu sekä prototyyppien suunnittelu erilaisille mobiililaitteille ja palveluille, aina alustariippumattomaan designiin saakka.

Meillä on syvälinen osaaminen luovien ohjelmistoratkaisujen kehittämisessä sulautettujen järjestelmien ja on-line ohjelmistojen osalta. Hyödynnämme avoimia standardoituja teknologioita (esim. Linux, Android, iOS, Windows). Yhdistämme ohjelmistokehitysoosaamisen maailmanluokan teknologiaosaamiseen, syväliniseen käyttöliittymä- ja käytettävyyssuunnitteluun ja huipputason projektinhallintakykyyn. Näin voimme toimittaa asiakkaillemme laadukkaita ja ketteriä ratkaisuja.

Teknologiaosaamisemme kattaa mm. langattoman yhdistettävyyden, RF-, audio-, kuvantamis- ja videoteknologiat.

Pääasialliset liiketoiminta-alueemme ovat:

- **Teollinen Internet:** Tarjoamme sulautettuja ja luovia digitaalisia ratkaisuja teollisen internetin ympärillä. Autamme teollisuuden asiakasyrityksiä siirtymään perinteisistä teknologioista standardoitujen avoimien teknologioiden käyttöön mahdollistaen tuottavuuden lisäämisen ja lisäarvon tarjoamisen heidän asiakkailleen. Kehitämme digitaalisia innovaatioita, jotka auttavat teollisuusyrityksiä muuttumaan digitaalisen palveluliiketoiminnan tarjoajiksi. Tällä segmentillä asiakasyrityksiämme ovat mm. Kone, Outotec, Cargotec, Kemppi ja Metso.

- **Media:** Autamme televisioyhtiöitä, studioita, tuotantoyhtiöitä sekä operaattoreita tarjoamaan yhä vuorovaikutteisempia ja yksilöidympiä viihdekokemuksia sekä uusia liiketoimintamalleja hyödyntämällä innovatiivisia ratkaisuja, kuten Ixonos TV Compass second screen -ratkaisu. Tässä segmentissä asiakasyrityksiämme ovat mm. Al-Jazeera, Discovery ja MBC Group.

- **Vähittäismyynti ja brändit:** Autamme kuluttajamarkkinoilla ja palveluliiketoiminnassa toimivia yrityksiä ja brändejä hyödyntämään internetiin pohjautuvia digitaalisia ja mobiiliratkaisuja, jotta nämä voivat erottautua monikanavaisen (omni-channel) myynnin, asiakaskokemuksen, tuottavuuden ja palveluinnovaatioiden avulla. Tässä segmentissä asiakasyrityksiämme ovat mm. Stockmann ja Viking Line.

- **Pilvipalvelut:** Tarjoamme luotettavia ja turvallisia pilvi- ja hosting-palveluja Ixonos Cloud™ -ratkaisumme avulla. Ixonosin virtuaalinen yksityispilvipalvelu on kehitetty vaatimaan yrityskäyttöön. Siinä yhdistyy yksityispilven turvallisuus julkisen pilven skaalautuvuuteen. Tieto on turvattu ja tallennettuna suomalaisissa konesaleissamme. Ixonos Cloud™ -ratkaisua käytetään myös useiden kokonaisratkaisujen toiminta-alustana. Tässä segmentissä asiakasyrityksiämme ovat mm. Microsoft, Fonecta ja eZ Systems.

- **Älylaitevalmistajat,** missä asiakkaidemme joukkoon kuuluvat mm. HP ja Samsung.

Teemme yhteistyötä asiakasyrityksien kanssa myös muilla liiketoimintasegmenteillä, kuten:

- Autoteollisuus ja kuljetusala, jossa asiakkaidemme joukkoon kuuluvat mm. Marcopolo, VW ja Honda

- Suomalainen julkishallinto, jossa asiakkaidemme joukkoon kuuluvat mm. Valtiovarainministeriö, Sosiaali- ja terveystieteiden ministeriö ja Tiera.

- Turvallisuus- ja maanpuolustus; jossa asiakkaidemme joukkoon kuuluvat mm. Cassidian ja Savox Communications.

LIIVEVAIHTO JA TULOS

Kolmannella vuosineljänneksellä konsernin liikevaihto oli 6,4 MEUR (2013: 5,5 MEUR), mikä on 16,2 prosenttia enemmän kuin edellisvuonna.

Konsernin liikevaihto katsauskaudella oli 18,1 MEUR (2013: 26,4 MEUR), mikä on 31,5 prosenttia vähemmän kuin edellisvuonna.

Katsauskaudella yhdenkään yksittäisen asiakkaan osuus ei ollut hallitseva eikä ylittänyt neljänestä liikevaihdosta.

Liikevaihdon kasvu vuoden jälkipuoliskon aikana tapahtuu pääosin USA:ssa ja UK:ssa.

Kolmannella vuosineljänneksellä liiketulos oli -0,6 MEUR (2013: -8,1 MEUR) ja tulos ennen veroja -0,8 MEUR (2013: -8,3 MEUR). Kolmannen vuosineljänneksen tulos oli -0,6 MEUR (2013: -6,8 MEUR). Kolmannen vuosineljänneksen tulos per osake oli -0,01 euroa (2013: -0,20 euroa). Kolmannella vuosineljänneksellä liiketoiminnan rahavirta/osake oli -0,01 euroa (2013: -0,06).

Katsauskaudella konsernin liiketulos oli -5,6 MEUR (2013: -10,9 MEUR) ja tulos ennen veroja -6,3 MEUR (2013: -11,5 MEUR). Katsauskauden tulos oli -5,5 MEUR (2013: -9,4 MEUR). Tulos per osake oli -0,06 euroa (2013: -0,28 EUR). Katsauskauden liiketoiminnan rahavirta/osake oli 0,03 euroa (2013: -1,0 euroa).

Tuloksen suhteellinen parantuminen johtuu sekä liikevaihdon kasvusta että kustannusten sopeuttamisesta volyyymiin. Yhtiö on keskittänyt ohjelmistokehityksen pääosin Suomeen.

PÄÄOMAN TUOTTO

Konsernin oman pääoman tuotto (ROE) katsauskaudella oli -465,3 prosenttia (2013: -196,4 prosenttia) ja sijoitetun pääoman tuotto (ROI) oli -49,8 prosenttia (2013: -84,2 prosenttia).

INVESTOINNIT

Kolmannelle neljänneksellä investoinnit olivat 0,2 MEUR (2013: 0 MEUR).

Investoinnit katsauskauden aikana olivat 0,8 MEUR (2013: 0,4 MEUR). Investoinnit koostuvat suurimmaksi osaksi aktivoiduista tuotekehitysmenoista. Merkittävimmät panostukset tehtiin pilviliiketoimintaan.

TASE JA RAHOITUS

Taseen loppusumma oli 25,3 MEUR (2013: 28,2 MEUR). Oma pääoma oli 1,6 MEUR (2013: 2,1 MEUR). Omavaraisuusaste oli 6,2 prosenttia (2013: 7,5 prosenttia). Konsernin rahavarat olivat katsauskauden lopussa 0,2 MEUR (2013: 0,5 MEUR). Määräysvallattomien omistajien osuus omasta pääomasta oli 0,2 MEUR (2013: 0,2 MEUR). Yhtiön katsauskauden aikana toteuttamat osakeannit on kuvattu kohdassa Osakkeet ja osakepääoma.

Konsernin taseessa oli katsauskauden lopussa 10,7 MEUR (2013: 11,9 MEUR) pankkilainoja sisältäen käytössä olevat pankkitililimiitit.

Konserni on sopinut tärkeimpien rahoittajiensa kanssa pankkilainojen lyhennysvapaasta 15.3.2015 asti siten, että lyhennysvapaalla periodilla muutoin erääntyneet erät siirtyvät laina-ajan loppuun yhdeksi bullet-eräksi kokonaislaina-ajan muuten pidentymättä. Konserni tiedotti rahoitusjärjestelyistään 7.3.2014.

Lyhennysvapaan aikana pankkilainoihin liittyy rahoituskovenantteja, jotka on sidottu konsernin vuosineljänneksittäisiin käyttökatetasoihin, 30.9.2014 tilanteessa konserni ei täyttänyt rahoituskovenanttien ehtoja. Konserni on kuitenkin saanut rahoittajilta vapauttavat kovenanttilausumat katsauskauden jälkeen. IFRS-sääntöjen mukaisesti pitkäaikaiset rahoituslainat on siten esitetty tilinpäätöksessä lyhytaikaisina. Kovenanttien alaiset pankkilainat olivat 30.9.2014 yhteensä 6,1 MEUR (2013: 7,2 MEUR).

Ixonos Oyj:n hallitus päätti 30.10.2013 pidetyn yhtiökokouksen myöntämän valtuutuksen perusteella pääomaltaan 3,5 miljoonan euron suuruisen vaihdettavan pääomalainan ja siihen liitettyjen osakeyhtiölain (624/2006 muutoksineen) 10 luvun 1 pykälän 2-momentissa tarkoitettujen optio- tai muiden erityisien oikeuksien suuntaamisesta osakkeenomistajien merkintäetuoikeudesta poiketen Turret Oy Ab:n merkittäväksi. Erityiset Oikeudet oikeuttavat Turretin tai Erityisten oikeuksien kulloisenkin haltijan merkitsemään Ixonosin uusia osakkeita Lainaa ja Erityisiä oikeuksia koskevissa ehdoissa määritellyn mukaisesti.

Laina ja siihen liittyvät Erityiset Oikeudet on laskettu liikkeelle Yhtiön kassatilanteen, omavaraisuuden ja käyttöpääoman vahvistamiseksi sekä pääomarakenteen optimoimiseksi. Lainan ottamiselle ja Erityisten Oikeuksien antamiselle on näin ollen painava taloudellinen syy. Lainan emissiokurssi ja vaihtohinta on määritetty markkinaehtoisesti.

Lainan ja Erityisien Oikeuksien Ehtojen pääkohdat ovat seuraavat:

- Lainan määrä on 3,5 miljoonaa euroa
- Lainan pääomalle maksetaan kiinteää vuotuista korkoa, joka on 6,75 prosenttia
- Lainaan liitetyn vaihto-oikeuden perusteella annettavien Yhtiön uusien osakkeiden enimmäismäärä on 21 875 000 kappaletta.
- Osakkeen vaihtokurssi on kiinteä 0,16 euroa ja sitä tarkistetaan Ehdoissa määritellyn mukaisesti
- Laina-aika on 7.3.2014–7.3.2018.
- Laina on Osakeyhtiölain 12 luvun 1 §:n mukainen pääomalaina, jonka pääoma, korko ja muu hyvitys saadaan maksaa Yhtiön purkautuessa ja Yhtiön konkurssissa vain kaikkia muita velkojia huonommalla etuoikeudella

Laina ja siihen liittyvien Erityisten Oikeuksien suuntaaminen Turretin merkittäväksi liittyy Yhtiön 8.10.2013 tiedottamaan suunnitelmaan kerätä 19.11-3.12.2013 järjestetyssä osakeannissa kerättyjen varojen lisäksi enintään 3,5 miljoonaa euroa laskemalla liikkeelle osakkeita osakkeenomistajien merkintäetuoikeuteen perustumattomassa osakeannissa tai optio-oikeuksia tai muita Osakeyhtiölain 10 luvun 1 §:ssä tarkoitettuja osakkeisiin oikeuttavia erityisiä oikeuksia.

Turret on merkinnyt Lainan ja siihen liittyvät Erityiset Oikeudet 7.3.2014 ja Ixonosin hallitus on hyväksynyt Turretin merkinnän. Turret on maksanut Lainan Yhtiölle täysimääräisesti kuittaamalla maksun Yhtiön Turretilta olevien, pääomaltaan yhteensä 3,5 miljoonan euron suuruisen Velkojen pääomaa vastaan.

Konserni solmi Turretin kanssa samanaikaisesti lainasopimuksen 1,0 miljoonan euron pitkäaikaisesta vieraan pääoman ehtoisestä lisärahoituksesta ja antoi vakuudeksi yhtiön yrityskiinnityksiä. Lainan maturiteettia muutettiin kesäkuussa 2014 siten että 30.9.2014 siitä on 0,25 MEUR pitkäaikasta ja 0,75 MEUR lyhytaikaista korollista lainaa.

Konserni on 20.9.2014 nostanut 1,3 MEUR lyhytaikaisen korollisen lainan sen lähipiiriin kuuluvalta Turret Oy Ab:lta. Lainaehtojen mukaan takaisinmaksu on marraskuussa 2014.

Konserni myy pääosan kotimaisista myyntisaatavistaan rahoitusyhtiöille.

RAHAVIRTA

Konsernin liiketoiminnan rahavirta oli kolmannelle neljänneksellä -1,3 MEUR (2013: -2,1 MEUR). Rahoitustilanteen ollessa edelleen haastava hallitus ja toimiva johto tutkivat lisärahoitusvaihtoehtoja.

Konsernin liiketoiminnan rahavirta oli katsauskaudella -6,1 MEUR (2013: -6,7 MEUR). Myyntisaamisten kiertoajan lyhentämiseksi konserni oli 30.9.2014 mennessä myynyt raportointikauden aikana myyntisaamisia yhteensä 1,5 MEUR (2013: 2,9 MEUR).

LIKEARVOT

Konsernin taseessa oli 30.9.2014 liikearvoa 10,8 miljoonaa euroa (2013: 10,8 MEUR).

Liikearvon testauksessa on käytetty seuraavia parametreja:

- Tarkastelujakson pituus 4 vuotta (sama kuin Q4/2013 - Q2/2014)
- WACC diskonttokorkona 12 prosenttia (sama kuin Q4/2013 - Q2/2014).
- Kasvuolettamana päätearvon ("terminal value") laskennassa käytetty 1 prosenttia (sama kuin Q4/2013 – Q2/2014).

Liikearvon testauksessa 30.9.2014 ei todettu liikearvon alaskirjaustarvetta. Testattavan omaisuuden käyttöarvo ylitti testattavan määrän 4,8 MEUR:lla.

HENKILÖSTÖ

Henkilöstön määrä oli kolmannella neljänneksellä keskimäärin 277 (2013: 487).

Henkilöstön määrä oli katsauskauden aikana keskimäärin 337 (2013: 523) ja kauden lopussa 276 (2013: 481). Konsernin henkilöstömäärä väheni sekä Suomessa että ulkomailla. Katsauskauden lopussa konsernin henkilöstöstä 248 henkeä (2013: 351) oli työsuhteessa Suomen yhtiöissä ja 28 henkeä (2013: 130) konsernin ulkomaisissa yhtiöissä. Katsauskauden aikana henkilöstön määrä väheni 166 henkilöllä. Merkittävimmät muutokset liittyivät Tanskan ja Slovakian yksiköiden alasajoon ensimmäisellä vuosipuoliskolla.

OSAKKEET JA OSAKEPÄÄOMA

Vaihto ja kurssi

Osakekohtaiset tunnusluvut on osakeantioikaistu huomioiden osakkeiden yhdistely vuoden 2013 tunnuslukujen osalta. Katsauskaudella yhtiön osakkeen osakeantioikaistu ylin kurssi oli 0,16 euroa (2013: 0,68 euroa), alin 0,08 euroa (2013: 0,22 euroa) ja päätöskurssi 30.9.2014 oli 0,10 euroa (2013: 0,24 euroa). Katsauskauden ajalla ja osakkeiden yhdistelyllä huomioitu keskimurssi oli 0,11 euroa (2013: 0,33 euroa). Osakkeita vaihdettiin katsauskauden aikana 35 204 000 kappaletta (2013: 19 980 840 kappaletta), mikä vastaa 33,1 prosenttia (2013: 39,7 prosenttia) osakkeiden lukumäärästä katsauskauden lopussa. Osakkeiden lukumäärään ovat vaikuttaneet merkintäetuoikeusanti helmikuussa 2013, osakkeiden yhdistäminen marraskuussa 2013 sekä sen jälkeen toteutettu toinen merkintäoikeusanti 2013 sekä suunnatut annit josta hallitus päätti 31.3.2014 ja 30.4.2014. Osakekannan markkina-arvo katsauskauden päätöskurssilla 30.9.2014 oli 10 950 294 euroa (2013: 8 457 391 euroa).

Yhtiö toteutti vuoden alkupuoliskolla useamman suunnatun osakeannin.

Maaliskuun annissa Holdix Oy Ab merkitsi 15 255 177 osaketta 0,12 euron kappalehintaan vastaten bruttomäärältään noin 1,83 miljoonaa euroa.

Toukokuussa Holdix Oy Ab ja InfoSec Global (Schweiz) AG merkitsivät kumpikin 4 166 667 osaketta ja kesäkuussa Turret Oy Ab merkitsi 6 866 666 osaketta. Osakkeiden merkintähinta oli 0,12 euroa osakkeelta vastaten bruttomäärältään noin 1,82 miljoonaa euroa. Osakeanneissa liikkeeseen lasketut osakkeet vastaavat yhteensä noin 40,15 prosenttia kaikista yhtiön osakkeista ja äänistä ennen osakeanteja sekä yhteensä noin 28,65 prosenttia kaikista yhtiön osakkeista ja äänistä osakeantien jälkeen.

Osakepääoma

Yhtiön rekisteröity osakepääoma oli katsauskauden alussa 585 394,16 euroa ja osakkeiden lukumäärä 75 858 359 kappaletta. Kauden lopussa osakepääoma oli 585 394,16 euroa ja osakkeiden lukumäärä 106 313 536.

Yhtiö ei ole katsauskauden aikana maksanut osinkoja eikä pääoman palautuksia.

Optio-ohjelmat 2011 ja 2014

2011 ohjelma

Ohjelma on kuvattu vuoden 2013 tilinpäätöksessä jonka jälkeen siihen ei ole tullut muutoksia.

2014 ohjelma

Ohjelma on kuvattu toisen vuosineljänneksen osavuositarkastuksessa jonka jälkeen siihen ei ole tullut muutoksia.

Osakkeenomistajat

Osakkeenomistajien lukumäärä 30.9.2014 oli 4 163 (2013: 3 445). Yksityishenkilöt omistivat 40,1 prosenttia (2013: 51,3 prosenttia) ja yhteisöt 52,8 prosenttia (2013: 48,7 prosenttia) osakkeista. Ulkomaalaisomistuksen osuus koko osakemäärästä oli 1,8 prosenttia (2013: 8,4 prosenttia).

Lähipiiritapahtumat

Maaliskuussa 2014 konserni konvertoi yhteensä 3,5 MEUR:n edestä lyhytaikaisia lainojaan pitkäaikaiseksi vaihtovelkakirjalainaksi sekä nosti 1,0 miljoonan euron pitkäaikaisen korollisen lainan lähipiiriin kuulualta Turret Oy Ab:lta. Vaihtovelkakirjalaina on vakuudeton. 1,0 miljoonan euron lainan vakuudeksi konserni on pantannut yritysikiinnitysvelkakirjoja.

30.4.2014 päätetyn annin yhteydessä Turret Oy Ab merkitsi 6 866 666 osaketta hintaan 0,12 euroa per osake kokonaissumman vastatessa 824 tuhatta euroa. Samassa yhteydessä nopeutettiin Turret Oy Ab:n myöntämän 1,0 miljoonan euron lainan takaisinmaksuaikaa siten että laina nyt maksetaan takaisin kokonaisuudessaan 30.11.2015 mennessä.

Kasvavan ulkomaan liiketoiminnan rahoittamiseksi Ixonos sopi 20.9.2014 lyhytaikaisesta lainasta yhtiön lähipiiriin kuuluvan Turret Oy:n kanssa. Lainan määrä on 1,3 MEUR.

MUITA RAPORTOINTIKAUDEN TAPAHTUMIA

Markkinatapahtumia

Julkistimme uusia asiakkuuksia, mukaanlukien Hondan autoihin toimitettava applikaatiokauppapaikka, Al Jazeeraalle toimitettu uuden sukupolven uutiskanava-alusta, sekä design- ja teknologiapalveluja Forbidden Technologiesille.

Ixonos oli mukana useissa markkinatapahtumissa, kuten olemme verkkosivuillamme ixonos.com kertoneet. Suomessa järjestimme jälleen Teollisen Internetin seminaarin asiakkaillemme ja muille sidosryhmille.

Julkistimme syyskuussa tukevamme Windows Server alustoja Ixonos Cloud™ palvelussamme.

Blogisivuillamme esittelimme design innovaatioitamme, sekä kerroimme esimerkkejä eri asiakkaillemme tekemistämme ratkaisuista.

Rahoitusjärjestelyt syyskuussa 2014

Ixonosin kasvavan ulkomaan liiketoiminnan rahoittamiseksi yhtiö on sopinut lyhytaikaisesta lainasta yhtiön lähipiiriin kuuluvan Turret Oy:n kanssa. Lainan määrä on 1,3 MEUR.

Muutoksia yhtiön johtoryhmässä

Raportointikauden aikana yhtiön johtoryhmässä on tapahtunut muutos, henkilöstöjohtaja Satu Roininen lopetti työnsä yhtiön palveluksessa 31.8.2014.

RAPORTOINTIKAUDEN JÄLKEISET TAPAHTUMAT

Ixonos on käynnistänyt Suomen henkilöstön kanssa yhteistoimintaneuvottelut. Neuvottelujen piiriin kuuluu Ixonosin Suomen henkilöstö.

YT neuvottelujen tavoitteena on sopeuttaa henkilöstökuluja väliaikaisin toimenpitein vastaamaan markkinoiden kysyntää. Lisäksi tavoitteena on tehostaa koko yhtiön toimintaa. Neuvottelujen arvioidaan johtavan määräaikaisiin, korkeintaan 90 päivän pituisiin lomautuksiin osassa henkilöstöä, sekä irtisanomisiin jotka koskevat enintään 9 henkilöä.

RISKIENHALLINTA JA LÄHIAJAN EPÄVARMUUSTEKIJÖITÄ

Ixonos Oyj:n riskienhallinnan tavoitteena on varmistaa yhtiön toimintojen häiriötön jatkuvuus ja kehittyminen sekä tukea yhtiön asettamien liiketoiminnallisten tavoitteiden toteutumista ja yhtiön arvon kasvattamista. Riskienhallinnan organisoinnista, prosessista sekä tunnistetuista riskeistä on tarkempia tietoja yhtiön kotisivuilla: www.ixonos.com.

Avainasiakkuuksissa tapahtuvilla muutoksilla voi olla haitallinen vaikutus Ixonosin toimintaan, tuloksentehtävyyteen ja taloudelliseen asemaan. Mikäli jokin suurimmista asiakkaista siirtäisi ostonsa Ixonosilta sen kilpailijoille tai muuttaisi voimakkaasti toimintamalliaan, mahdollisuudet korvaavan asiakasvolyymien löytymiseen lyhyellä ajanjaksolla olisivat rajoitettuja.

Osan konsernin liiketoiminnasta muodostavat kiinteähintaiset projektitoimitukset. Kiinteähintaisiin projektitoimituksiin liittyy ajallinen ja sisällöllinen riski. Tätä riskiä pyritään hallitsemaan sopimus- ja projektijohtamisen välinein.

Konsernin liiketoiminta koostuu pääosin yksittäisistä asiakassopimuksista jotka ovat usein verrattain lyhytkestoisia. Uusien projektien aloitusajankohtien ja laajuuden ennustaminen on aika ajoin haastavaa samalla kun kulurakenne suurelta osin on luonteeltaan kiinteä. Tämä voi aiheuttaa ennakoimatonta vaihtelua liikevaihdossa ja sen kautta kannattavuudessa.

Konsernin liikevaihdosta merkittävä osuus laskutetaan muuna kuin euroina. Valuuttakurssien muutoksiin liittyvää riskiä hallitaan eri toimenpitein.

Käyttöpääoman tarpeen kasvua hallitaan luomalla riittävät puskurit varojen riittävyyden varmistamiseksi yhdessä rahoittajien kanssa sekä tehostamalla käyttöpääoman kiertoa.

Konsernilla on taseessa merkittävä määrä liikearvoa, johon kohdistuu edelleen alaskirjausriski, mikäli konsernin kassavirran tulevaisuuden tuotto-odotukset laskevat joko sisäisten tai ulkoisten tekijöiden johdosta. Liikearvo testataan vuosineljänneksittäin ja myös muulloin jos tarvetta ilmenee.

Konsernin taseessa olevat verosaamiset ovat riippuvaisia tulokseteko-odotuksista. Taseen verosaamisten hyödyntäminen edellyttää riittävää tuloksetekokykyä tulevina vuosina.

Konsernin rahoitussopimukseen liittyy rahoituskovenantteja, joiden rikkoutuminen saattaa aiheuttaa joko yhtiön rahoituskulujen nousun tai vaatimuksen vieraan pääoman ehtoisten lainojen joko osittaiseen tai kokonaiseen nopeaan takaisinmaksuun. Suurimmat riskit kovenanttien rikkoutumiseen liittyvät markkinatilanteesta johtuvasta käyttökateen heilahtelusta tai mahdollisesta tarpeesta yhtiön käyttöpääoman lisäämiseen vieraan pääoman ehtoisella rahoituksella. Riskiä hallitaan neuvotteluilla rahoittajien kanssa sekä ylläpitämällä valmiutta erilaisiin rahoitusratkaisuihin.

Vaikka Ixonos katsoo, että se voi hoitaa käyttöpääoman tarpeensa seuraavien 12 kuukauden aikana eri toimenpitein, ei kuitenkaan ole varmuutta siitä, että yhtiö pystyy kaikissa olosuhteissa varmistamaan käyttöpääoman riittävyyden. Käyttöpääoman riittämättömyydellä voi olla olennaisen haitallinen vaikutus konsernin liiketoimintaan, liiketoiminnan tulokseen ja taloudelliseen asemaan.

PITKÄN AIKAVÄLIN TAVOITTEISTA JA STRATEGIASTA

Ixonos tavoittelee pitkällä aikavälillä vähintään 10 prosentin liikevoittotasoa. Pitkän aikavälin tavoitteiden saavuttamiseksi Ixonos keskittyy strategiassaan tuote-, ratkaisu- ja palveluliiketoimintansa syventämiseen, sekä uusiin asiakkuuksiin valituilla asiakastoimialoilla.

Ixonos jatkaa strategiansa mukaisesti asiakaskuntansa vahvistamista ja laajentamista keskittymällä tuote-, ratkaisu- ja palveluliiketoiminnan palveluiden tarjoamiseen ennen kaikkea teollisuusyrityksille, media-alan yrityksille, vähittäismyyntiyrityksille ja kaupan alan toimijoille, yritysten IT-osastoille ja ohjelmistoyrityksille sekä muille kotimaisille ja kansainvälisille asiakkaille.

TULEVAISUUDEN NÄKYMÄT

Yhtiö tarkentaa ohjeistustaan seuraavasti:

Yhtiö arvioi vuoden 2014 liikevaihdon olevan 24 - 26 MEUR ja koko vuoden käyttökateen jäävän negatiiviseksi.

Toisen vuosipuoliskon osalta yhtiön käyttökateen arvioidaan olevan positiivinen.

SEURAAVA KATSAUS

Tilinpäätöstiedote 1-12/2014 julkaistaan perjantaina 27.02.2015

IXONOS OYJ
Hallitus

Lisätietoja antaa:

Ixonos Oyj

- Toimitusjohtaja Esa Harju, puh. 040 844 3367, esa.harju@ixonos.com

- Talousjohtaja Mikael Nyberg, puh. 040 501 4401, mikael.nyberg@ixonos.com

Jakelu:

NASDAQ OMX Helsinki

Keskeiset tiedotusvälineet

IXONOS-KONSERNI

TILINPÄÄTÖSLYHENNELMÄ JA LIITETIEDOT 1.1.–30.9.2014

Laatimisperiaatteet

Tämä osavuositarkastus on laadittu IAS 34, Osavuositarkastukset -standardin mukaisesti noudattaen vuositilinpäätöksen 31.12.2013 laatimisperiaatteita. 1.1.2014 voimaan tulleilla IFRS-standardien muutoksilla ja tulkinnoilla ei ole ollut olennaista vaikutusta konsernitilinpäätökseen.

Osavuositarkastuksen laatiminen IFRS-standardien mukaisesti edellyttää Ixonosin johdolta sellaisten arvioiden ja oletusten käyttämistä, jotka vaikuttavat taseen laadintahetken varojen ja velkojen sekä katsauskauden tuottojen ja kulujen määriin. Lisäksi joudutaan käyttämään harkintaa tilinpäätöksen laatimisperiaatteiden soveltamisessa. Koska arviot ja oletukset perustuvat tilinpäätöstiedotteen julkistamishetken näkemyksiin, ne sisältävät riskejä ja epävarmuustekijöitä. Toteumat voivat poiketa tehdyistä arvioista ja oletuksista.

Tuloslaskelman ja taseen luvut ovat konsernilukuja. Konsernin taseeseen on yhdistelty kaikki konserniyhtiöt ja yhtiön johdon omistama Ixonos Management Investment Oy.

Tiedotteen luvut on pyöristetty, joten yksittäisten lukujen yhteenlaskettu summa saattaa poiketa esitetystä summaluvusta. Osavuositarkastustiedote on tilintarkastamaton.

Toiminnan jatkuvuus

Tämä osavuositarkastus on laadittu toiminnan jatkuvuuden periaatteen mukaisesti huomioiden yhtiön toteuttamat rahoitusjärjestelyt, uusi strateginen suunta sekä liiketoimintaennuste vuoden 2014 lopun ja vuoden 2015 osalta. Ennusteissa on huomioitu todennäköiset tai nähtävissä olevat muutokset tulevaisuuden odotuksissa niin tulovirran kuin odotettavissa olevien menojen osalta.

Yhtiön toimintaan on kohdistunut merkittäviä haasteita sen lähes koko asiakaspohjan ja liiketoiminnan muuttuessa viimeisten 2-3 vuoden aikana. Vaikka yhtiö on sopeuttanut toimintojaan voimakkaasti uudelle alemmalle kustannustasolle ja hakenut uusia asiakkuuksia, kannattavuus on ollut negatiivinen. Toteutettujen kustannussäästöjen ja rakenteellisten muutosten sekä uuden strategisen fokuksen myötä kannattavuus on kuitenkin merkittävästi parantunut vuoden 2014 aikana. Yhtiö hakee jatkossa kasvua erityisesti Yhdysvalloista ja Iso-Britanniasta, joissa makrotalous mahdollistaa Suomea merkittävämmät investoinnit.

Konserni arvioi että sen käyttöpääoma riittää tilinpäätöshetkellä seuraavien 12 kuukauden tarpeisiin, mikäli riittäviä toimenpiteitä toteutetaan taseen vahvistamiseksi ja yhtiön laatimat liiketoimintaennusteet toteutuvat. Yhtiö jatkaa edelleen toimenpiteitä taseen ja kassatilanteen vahvistamiseksi, kustannusrakenteen keventämiseksi sekä toiminnallisen rakenteen yksinkertaistamiseksi.

Mikäli edellä mainitut toimenpiteet eivät toteudu suunnitellun mukaisesti, voi tämä johtaa käyttöpääoman ehtymiseen, rahoitussopimusten irtisanomiseen ja vaikeuksiin yhtiön liiketoiminnan jatkamisessa seuraavan 12 kuukauden aikana.

Laskennallinen verosaaminen

Konsernilla on taseessa laskennallisia verosaamisia 5,6 MEUR. Laskennallisista verosaamisista 5,0 MEUR tulee Suomen yhtiöistä. Yhtiöllä on voimassaolevan Suomen verolainsäädännön mukaan aikaa vuoteen 2023 asti hyödyntää laskennallisia verosaamisiaan. Yhtiö katsoo, että sen toiminta on going concern-periaatteen mukaista ja yhtiöllä on riittävät edellytykset normaalien toimintaolettamien puitteissa hyödyntää verosaamisensa tulevaisuudessa.

Laskennallisista verosaamisista 0,5 MEUR tulee konsernin Iso-Britannialaisesta tytäryhtiöstä, joka on perustettu lokakuussa 2011. Iso-Britannian tytäryhtiö on osa Ixonosin design-painotteista uutta strategiaa. Isossa-Britanniassa verosaamisten hyödyntämistä ei ole rajoitettu ajallisesti. Yhtiö katsoo, että Ison-Britannian tytäryhtiöllä on todennäköiset edellytykset kyetä hyödyntämään laskennalliset verosaamisensa ajan kuluessa.

Aktivoidut tuotekehitysmenot

Ixonos on vuoden 2014 aikana aktivoinut tuotekehitysmenoja pääosin pilviliiketoimintaan mutta myös teolliseen internet toimintaan liittyen. Aktivoidut menot ovat pääosin henkilöstökuluja.

KONSERNIN LYHENNETTY TULOSLASKELMA, 1000 EUR

	1.1.– 30.9.2014	1.1.– 30.9.2013	Muutos %	1.1.– 31.12.2013
Liikevaihto	18 063	26 388	-31,5	33 397
Liiketoiminnan kulut	-23 666	-35 660	-33,6	-45 197
LIIKETULOS ENNEN LIIKEARVON ARVONALENTUMISTA	-5 603	-9 271	-39,6	-11 799
Liikearvon arvonalentuminen	0	-1 600	-100,0	-1 600
LIIKETULOS	-5 603	-10 871	-48,5	-13 399
Rahoitustuotot ja kulut	-740	-604	22,5	-890
Tulos ennen veroja	-6 343	-11 475	-44,7	-14 289
Tuloverot	866	2 120	-59,2	1 854
TILIKAUDEN TULOS	-5 476	-9 356	-41,4	-12 435
Jakautuminen				
Emoyhtiön omistajille	-5 466	-9 430	-42,0	-12 511
Määräysvallattomille omistajille	-10	75	-113,3	75
Osakekohtainen tulos				
laimentamaton, euroa	-0,06	-0,28	-78,6	-0,65
laimennettu, euroa	-0,06	-0,28	-78,6	-0,51

LYHENNETTY LAAJA TULOSLASKELMA, 1000 EUR

	1.1.- 30.9.2014	1.1.- 30.9.2013	Muutos %	1.1.- 31.12.2013
Tilikauden tulos	-5 476	-9 356	-41,5	-12 435
Muut laajan tuloksen erät				
Erät, jotka saatetaan myöhemmin siirtää tulosvaikutteiseksi:				
Muuntoeron muutos	-148	6	-2 566,7	-5
TILIKAUDEN LAAJA TULOS	-5 624	-9 350	-39,9	-12 441

KONSERNIN LYHENNETTY TASE, 1000 EUR

VARAT	30.9.2014	30.9.2013	31.12.2013
PITKÄAIKAISET VARAT			
Liikearvo	10 847	10 847	10 847
Muut aineettomat hyödykkeet	1 548	1 841	1 584
Aineelliset käyttöomaisuushyödykkeet	1 194	2 384	2 106
Laskennalliset verosaamiset	5 574	4 780	4 517
Myytävässä olevat sijoitukset	3	14	14
PITKÄAIKAISET VARAT YHTEENSÄ	19 165	19 866	19 069
LYHYTAIKAISET VARAT			
Myyntisaamiset ja muut saamiset	5 952	7 804	6 278
Rahavarat	182	508	496
LYHYTAIKAISET VARAT YHTEENSÄ	6 135	8 312	6 774
VARAT YHTEENSÄ	25 300	28 178	25 843
OMA PÄÄOMA JA VELAT	30.9.2014	30.9.2013	31.12.2013
OMA PÄÄOMA			
Osakepääoma	585	585	585
Ylikurssirahasto	219	219	219
Sij.vapaan omanpääoman rahasto	32 358	24 157	28 794
Ed.tilikausien voitto	-26 367	-13 670	-13 664
Tilikauden tulos	-5 466	-9 430	-12 511
Emoyhtiön omistajille kuuluva omapääoma	1 329	1 861	3 423
Määräysvallattomien omistajien osuus	237	246	247
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	1 566	2 108	3 670
VELAT			
Pitkäaikaiset velat	4 086	770	546
Lyhytaikaiset velat	19 647	25 300	21 626
VELAT YHTEENSÄ	23 734	26 070	22 173
OMA PÄÄOMA JA VELAT YHTEENSÄ	25 300	28 178	25 843

LASKELMA KONSERNIN OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSISTA, 1000EUR

- A: Osakepääoma
 B: Ylikurssirahasto
 C: Osakeanti
 D: Sijoitetun vapaan pääoman rahasto
 E: Muuntoero
 F: Kertyneet voittovarot
 G: Emoyhtiön omistajille kuuluva oma pääoma yhteensä
 H: Määräysvallattomien omistajien osuus
 I: Oma pääoma yhteensä

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
Omapääoma 1.1.2013	585	219	0	20 247	75	-13 810	7 317	172	7 489
Tilikauden tulos						-9 430	-9 430	75	-9 355
Muut laajan tuloksen erät									
Muuntoeron muutos					6		6		6
Tapahtumat osakkeenomistajien kanssa:									
Osakeanti				4 229			4 229		4 229
Omanpääoman hankintakulut				-319			-319		-319
Osakeperusteinen palkitseminen						59	59		59
Omapääoma 30.9.2013	585	219	0	24 157	81	-23 181	1 861	246	2 108
Omapääoma 1.1.2014	585	219	0	28 794	70	-26 246	3 423	247	3 670
Tilikauden tulos						-5 466	- 5 466	-10	-5 476
Muut laajan tuloksen erät									
Muuntoeron muutos					-62	-86	-148		-148
Tapahtumat osakkeenomistajien kanssa:									
Osakeanti				3 655			3 655		3 655
Omanpääoman hankintakulut				-91			-91		-91
Osakeperusteinen palkitseminen						-44	-44		-44
Omapääoma 30.9.2014	585	219	0	32 358	8	-31 842	1 329	237	1 566

KONSERNIN RAHAVIRTALASKELMA,1000EUR

	1.1.- 30.9.2014	1.1.- 30.9.2013	1.1.- 31.12.2013
Liiketoiminnan rahavirta			
Tilikauden tulos	-5 476	-9 356	-12 435
Liiketoiminnan rahavirran oikaisut			
Tuloverot	-866	-2 120	-1 854
Poistot ja arvonalentumiset	1 778	3 750	4 385
Rahoitustuotot ja -kulut	740	604	890
Muut oikaisut	200	-26	-78
Varausten muutos	-67	-936	-979
Tulorahoitus ennen käyttöpääoman muutosta	-3 692	-8 083	-10 071
Käyttöpääoman muutos	-1 803	1 781	782
Saadut korot	45	166	288
Maksetut korot	-697	-693	-1 004
Maksetut verot	0	140	326
Liiketoiminnan nettorahavirta	-6 146	-6 690	-9 680
Investointien rahavirta			
Investoinnit aineellisiin ja aineettomiin hyödykkeisiin	-807	-42	-461
Saadut osingot	0	0	0
Investointien nettorahavirta	-807	-42	-461
Nettorahavirta ennen rahoitusta	-6 953	-6 732	-10 141
Rahoituksen rahavirta			
Pitkäaikaisten lainojen nostot	4 500	0	0
Pitkäaikaisten lainojen lyhennykset	-964	-400	-800
Lyhytaikaisten lainojen nostot	3 506	4 500	5 500
Lyhytaikaisten lainojen lyhennykset	-3 875	-1241	-3 002
Osakemerkinnöistä saadut maksut	3 655	4 229	9 045
Oman pääoman hankintakulut	-181	-319	-584
Rahoituksen nettorahavirta	6 640	6 769	10 160
Rahavarojen muutos	-314	31	19
Rahavarat kauden alussa	496	477	477
Rahavarat kauden lopussa	182	508	496

Liitetiedot**Liikearvon arvonalentumistestaus**

Ixonos teki liikearvon arvonalentumistestauksen 30.9.2014. Tehdyn liikearvon testauksen perusteella testattavan omaisuuden käyttöarvo ylitti testattavan määrän 4,8 MEUR eikä näin ollen alaskirjaustarvetta ollut. Liikearvoa on katsauskauden lopun taseessa 10,8 MEUR. Yhtiöllä on yhteinen myynti- ja markkinointitoiminto sekä yhteinen tuotanto- ja tuotekehitysorganisaatio. Nämä toiminnot

palvelevat kaikkia valittuja asiakkuuksia. Yhtiö budjetoi ja ennustaa toimintaansa yhdessä kassavirtaa tuottavassa kokonaisuudessa.

Yhtiö testaa liikearvoaan omaisuuden käyttöarvoon perustuen. 30.9.2014 yhteydessä tehdyssä testauksessa kassavirtaennusteen ennustejakso koostui ennusteesta neljälle vuodelle Q4 2014 – Q3 2018. Menetelmässä testattavia varoja verrataan sen tuottamaan rahavirtaan valitulla aikajaksolla, diskonttokorolla ja ennustejakson jälkeisten rahavirtojen kasvukertoimella. Diskonttokorkona on käytetty 12 prosenttia p.a. korkokantaa sekä ennustejakson jälkeisiä rahavirtoja laskettaessa kasvukertoimena 1 prosenttia p.a. korkoa. Nämä tekijät ovat samat kuin 2013 tilinpäätöksessä ja vuoden 2014 edellisissä osavuosisikatsauksissa. Liikearvon testauksessa tärkeimmät herkkyystekijät ovat terminaaliarvon kasvuprosentti ja käytetty diskonttokorko. Mikäli terminaaliarvon kasvuprosenttina olisi käytetty -5,2 prosenttia yhden prosentin sijaan, olisi käyttöarvo vastannut testattavaa määrää. Mikäli diskonttokorkona olisi käytetty 16 prosenttia 12 prosentin sijaan olisi käyttöarvo vastannut testattavaa määrää.

Lainakovenantit

Yhtiö on sopinut tärkeimpien rahoittajiensa kanssa pankkilainojen lyhennysvapaasta 15.3.2015 asti. Lyhennysvapaan aikana kovenanttina käytetään euromääräistä käyttökatetasoa. 30.9.2014 tilanteessa yhtiö ei täyttänyt rahoituskovenanttien ehtoja. Yhtiö on kuitenkin saanut rahoittajilta vapauttavat kovenanttilausumat raportointikauden jälkeen.

Päärahoittajien kanssa 2012 solmitun rahoitussopimuksen alaisiin lainoihin liittyy kovenantteja. Mikäli yhtiö ei täytä kovenanttisopimuksessa määriteltyjä kovenanttirajoja rahoittajilla on oikeus irtisanoa takaisinmaksettavaksi lainat, joita kovenanttisopimus koskee. Noudatettava kovenanttitaso tarkistetaan puolivuositain rullaavan kahdentoista (12) kuukauden perusteella.

Omavaraisuusasteen tulee olla vähintään 35 prosenttia ajankohdasta riippuen. Korollisten nettovelkojen (taseen korolliset nettovelat mukaan lukien rahoitusleasingvelat) ja käyttökatteen suhteen tulee 30.6.2013 olla enintään 2,5 ja siitä eteen päin. Korollisten nettovelkojen ja käyttökatteen suhde lasketaan IFRS-periaatteita noudattaen.

Niiden rahalaitoslainojen määrä, joita kovenantit koskevat, oli 30.9.2014 pääomamäärältään yhteensä 6,1 MEUR (2013: 7,4 MEUR), yhtiön omavaraisuusaste oli 6,2 prosenttia (2013: 7,5 prosenttia), korollisten nettovelkojen ja käyttökatteen suhde oli negatiivinen (2013: negatiivinen). Yhtiö ei näin ollen täytä kovenanttiehtoja 30.9.2014. Yhtiö on kuitenkin saanut vapauttavat kovenanttilausumat peruskovenanttien osalta rahoittajiltaan 31.12.2014 asti.

Kovenanttien alaisten lainojen erääntyminen

Ajanjakso	Lyhennyksen määrä 1000 EUR
01.10. - 31.12.2014	0
01.01. - 31.12.2015	1 608
01.01. - 31.12.2016	1 621
01.01. - 31.12.2017	2 797
01.01. - 31.12.2018	54

KONSERNIN TULOSLASKELMA VUOSINELJÄKSITTÄIN, 1000EUR

	Q3/2014 1.7.–30.9.14	Q2/2014 1.4.–30.6.14	Q1/2014 1.1.–31.3.14	Q4/2013 1.10.–31.12.13	Q3/2013 1.7.–30.9.13
Liikevaihto	6 362	5 646	6 055	7 009	5 477
Liiketoiminnan kulut	-5 749	-7 726	-8 965	-9 537	-11 972
LIIKETULOS ENNEN LIIKEARVON ARVONALENTUMISTA	-613	-2 080	-2 910	-2 528	-6 494
Liikearvon arvonalentuminen	0	0	0	0	-1 600
LIIKETULOS	-613	- 2 080	-2 910	-2 528	-8 094
Rahoitustuotot ja -kulut	-223	-258	-259	-286	-248
Tulos ennen veroja	-836	- 2 338	-3 165	-2 814	-8 343
Tuloverot	250	241	376	-266	1 550
TULOS	-586	-2 097	-2 790	-3 080	-6 793

KÄYTTÖOMAISUUDEN MUUTOKSET,1000EUR

	Liikearvo	Aineettomat Hyödykkeet	Aineelliset käyttö- omaisuus- hyödykkeet	Myytävisissä olevat Sijoitukset	Yhteensä
Kirjanpitoarvo 1.1.2013	12 447	2 646	3 410	19	18 522
Lisäykset		61	295		356
Valuuttakurssimuutokset			-1		-1
Vähennykset ja siirrot			-37	-5	-42
Arvonalentumiset	-1 600				-1 600
Katsauskauden poistot		-866	-1 284		-2 150
Kirjanpitoarvo 30.9.2013	10 847	1 841	2 384	14	15 086
Kirjanpitoarvo 1.1.2014	10 847	1 585	2 106	14	14 552
Lisäykset		802	72	1	875
Valuuttakurssimuutokset			7		7
Vähennykset ja siirrot		-3	-49		-52
Arvonalentumiset				-12	-12
Katsauskauden poistot		-836	-942		-1 778
Kirjanpitoarvo 30.9.2014	10 847	1 548	1 194	3	13 591

TUNNUSLUKUJA

	1.1.–30.9.2014	1.1.–30.9.2013	1.1.–31.12.2013
Tulos / osake, EUR laimennettu	-0,06	- 0,28	-0,51
Tulos / osake, EUR	-0,06	-0,28	-0,65
Omapääoma / osake, EUR	0,01	0,06	0,05
Liiketoiminnan rahavirta / osake, EUR laimennettu	0,01	-0,20	-0,39
Liiketoiminnan rahavirta / osake, EUR	-0,06	-0,28	-0,51
Sijoitetun pääoman tuotto, %	-49,8	-84,2	-81,3
Oman pääoman tuotto, %	-465,3	-196,4	-224,2
Liikevoitto / liikevaihto, %	-31,0	- 41,2	-40,1
Gearing, %	1 079,6	605,6	375,1
Omavaraisuusaste, %	6,2	7,5	14,2
Omavaraisuusaste ilman vähemmistöosuutta, %	5,3	6,5	13,2
Käyttökate (EBITDA), 1000EUR	-3 829	-7 121	- 9 014

MUITA TIETOJA

	1.1.– 30.9.2014	1.1.– 30.9.2013	1.1.– 31.12.2013
HENKILÖSTÖ, keskimäärin	337	523	505
Henkilöstö kauden lopussa	276	481	442
VASTUUT, TEUR			
Omista sitoumuksistaan annetut vakuudet			
Yrityskiinnitykset	23 300	22 300	23 300
Takaukset *)	427	357	350
Leasing- ja muut vuokravastuut			
Erääntyy 1 vuoden kuluessa	2 097	2 661	2 092
Erääntyy 1–5 vuoden kuluessa	3 426	4 163	3 128
Erääntyy 5 vuoden kuluttua	0	0	0
Yhteensä	5 523	6 824	5 220
Korkovaihtosopimuksen nimellisarvo			
Erääntyy 1 vuoden kuluessa	0	0	0
Erääntyy 1–5 vuoden kuluessa	4 941	5 270	4 941
Erääntyy 5 vuoden kuluttua	0	0	0
Yhteensä	4 941	5 270	4 941
Käypä arvo	-68	-47	-47

*) Takaukset on aiemmin ilmoitettu kohdassa muut vuokravastuut.

TUNNUSLUKUJEN LASKENTAPERIAATTEET

Käyttökate/EBITDA = Tulos ennen korkoja, veroja, poistoja ja kuolletuksia

Laimennettu osakekohtainen tulos = Tilikauden tulos / Laimennusvaikutuksella oikaistu osakkeiden osakeantioikaistu lukumäärä keskimäärin

Osakekohtainen tulos = Tilikauden tulos / Osakkeiden osakeantioikaistu lukumäärä keskimäärin

Oma pääoma osaketta kohti = Oma pääoma / Osakkeiden laimentamaton lukumäärä tilinpäätöspäivänä

Liiketoiminnan rahavirta / osake, EUR laimennettu = Liiketoiminnan nettorahavirta / Laimennusvaikutuksella oikaistu osakkeiden osakeantioikaistu lukumäärä keskimäärin

Sijoitetun pääoman tuotto (ROI) juokseva 12 kuukautta =
(tulos ennen veroja + korkokulut + muut rahoituskulut) /
(Taseen loppusumma – korottomat velat (keskimäärin)) x 100

Oman pääoman tuotto (ROE) juokseva 12 kuukautta = nettotulos / oma pääoma yhteensä
(keskimäärin) x 100

Gearing = (korolliset velat – likvidit varat) / oma pääoma yhteensä x 100