

Delårsrapport Kv3 2018

VD-kommentar

Under det tredje kvartalet 2018 slutförde vi uppköpet av Awesome OS, en nischaktör inom kundtjänst som levererar tjänster till ledande och snabbväxande amerikanska e-handelskunder från Davao i Filippinerna. Vi tecknade också avtal om en tillgångsoverföring för att ta över ett kontor i Durres, Albanien, från en partner. De första resultaten från dessa transaktioner var över förväntan.

Vi närmar oss slutet av det företagsövergripande programmet People, Passion, and Performance, och skördar nu frukterna av det hårda arbetet i betydande kostnadsreduktioner. Det långsiktiga projektet har inte bara haft positiv inverkan på kostnader, det har också lett till en förändring mot en smartare, mer agil syn på investeringar och projekt i hela företaget.

Vi har fortsatt att vidareutvecklat vår kommersiella modell, och ser nu en positiv utveckling vad gäller att bredda till nya branscher med flera nya kunder vunna under 2018 inom retail, e-handel och logistiksektorn. Vi fortsatte under kvartalet att stärka organisationen med erfarna klustersäljchefer både för den engelsktalande regionen och i Europa.

Det goda samarbetet med våra kunder resulterade i flera utmärkelser och erkännanden under kvartalet; i Spanien med 2018 CRC Gold Award for Best Outsourcer in BPO; i Frankrike, där PayPal France, som vi samarbetat med under tio års tid, vann Customer Service of the Year i segmentet betalningslösningar; och i Polen, där vi fick utmärkelsen Call Center Ambassador av CC News.

Under september rullade vi ut vår nya varumärkesidentitet och digitala närvaro, vilket väckte intresse och nyfikenhet hos kunder, kandidater och analytiker - och stolthet i hela Transcom-familjen. Vi är verkligen en global tjänstepartner som kombinerar mänsklig talang med intelligent teknik, och gör livet enklare genom att skapa smartare upplevelser för våra anställda, kunder och kunders kunder.

Michael Weinreich
VD och koncernchef

Finansiell översikt

(miljoner euro)	2018 Kv3*	2017 Kv3	2018 Jan-sep*	2017 Jan-sep**	2017 Jan-dec**
Omsättning	130,5	140,8	400,6	281,5	428,7
EBITDA	3,6	3,2	-6,7	2,4	10,6
EBITDA marginal	2,7%	2,3%	-1,7%	0,9%	2,5%
EBIT	-0,7	-0,9	-19,0	-5,5	-1,4
EBIT-marginal	-0,5%	-0,6%	-4,8%	-2,0%	-0,3%
EBITA exkl jämförelsestörande poster	5,7	8,4	18,1	12,6	22,2
EBITA-marginal exkl jämförelsestörande poster	4,4%	6,0%	4,5%	4,5%	5,2%
Resultat före skatt	-4,7	-3,8	-34,9	2,6	2,6
Nettoresultat	-5,2	-4,1	-36,8	1,2	-0,3
Nettoskuld	206,2	157,2	206,2	157,2	161,8

* 2018 inkluderar konsolideringen av Awesome OS Group fr.o.m 28 Juli 2018. ** 2017 inkluderar konsolideringen av Transcom WorldWide koncernens resultaträkning fr.o.m. 1 april 2017 och Xzakt koncernens fr.o.m. 1 juli 2017.

Kv3 2018

Omsättning

Omsättningen för kvartalet 2018 uppgick till 130,5 miljoner euro (140,8).

Ebit

EBIT uppgick till -0,7 miljoner euro (-0,9). EBIT-marginalen var -0,5% (-0,6%).

Ebita exklusive jämförelsestörande poster

EBITA exklusive jämförelsestörande poster uppgick till 5,7 miljoner euro (8,4). EBITA-marginalen exklusive jämförelsestörande poster var 4,4%. (6,0%).

Jämförelsestörande poster

Jämförelsestörande poster uppgick till -4,3 miljoner euro (-7,2) och består av operativa jämförelsestörande poster för 1,4 miljoner euro och transaktionsrelaterade jämförelsestörande poster för 2,9 miljoner euro. Jämförelsestörande poster är främst inkluderade i administrativa kostnader.

Finansnetto

Finansnettot uppgick till -4,0 miljoner euro (-2,9) och består främst av räntekostnader.

Skatter

Koncernens skattekostnader uppgick till 0,6 miljoner euro (0,3). Skattekostnaden påverkas av förluster där ingen uppskjuten skatt har bokförts.

Nettoresultat

Nettoresultatet för perioden var -5,2 miljoner euro (-4,1).

Kassaflöde

Kassaflödet uppgick till -4,2 miljoner euro (4,0). Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick till -3,7 miljoner euro (-1,1) för kvartalet, det negativa rörelsekapitalet beror timingeffekter av betalningar och kundinbetalningar under kvartalet. Investeringsverksamheten påverkas framförallt av förvärvet av Awesome OS (se not 6). Finansieringsverksamhet ökade med 35,5 miljon euro till följd av emission av en obligation på 10 miljoner euro, ett aktieägartillskott om 8,5 miljoner euro i relation till förvärvet av Awesome OS.

Januari - September 2018

Omsättning

Omsättningen uppgick till 400,6 miljoner euro (281,5).

EBIT

EBIT uppgick till -19,0 miljoner euro (-5,5). EBIT-marginalen var -4,8% (-2,0%).

EBITA exklusive jämförelsestörande poster

EBITA exklusive jämförelsestörande poster uppgick till 18,1 miljoner euro (12,6). EBITA-marginalen exklusive jämförelsestörande poster var 4,5% (4,5%).

Jämförelsestörande poster

Jämförelsestörande poster uppgick till -31,0 miljoner euro (-14,3) och består av operativa jämförelsestörande poster för 24,8 miljoner euro och transaktionsrelaterade jämförelsestörande poster för 6,2 miljoner euro. Jämförelsestörande poster är främst inkluderade i kostnad för sålda varor och tjänster samt administrationskostnader (se not 5).

Finansnetto

Finansnettot uppgick till -15,8 miljoner euro (8,1) och består främst av kostnader för omfinansiering samt räntekostnader.

Skatter

Koncernens skattekostnader uppgick till 2,0 miljoner euro (1,4). Skattekostnaden påverkas av förluster där ingen uppskjuten skatt har bokförts.

Nettoresultat

Nettoresultatet för perioden var -36,8 miljoner euro (1,2).

Kassaflöde

Kassaflödet uppgick till -1,8 miljoner euro (31,1). Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick till -1,0 miljoner euro (7,3) för årets första nio månader. Avvikelsen mot föregående år hänförs främst till följd av timingeffekter av betalningar detta år och inbetalningar förra året. Investeringsaktiviteter för perioden uppgår till 39,4 miljoner euro där största delen avser förvärvet av Awesome OS. I anslutning till förvärvet ökade upplåningsbehovet. Intäkter från upplåning och återbetalning av upplåning återspeglar huvudsakligen refinansieringen som inträffade i mars.

Finansiell ställning

Bruttoskulden ökade från 157,2 miljoner euro från tredje kvartalet 2017 till 206,2 miljoner euro i tredje kvartalet 2018, främst till följd av omfinansiering genom utfärdandet av seniora säkerställda obligationer med fast ränta för 180 miljoner euro med fem års löptid samt ett revolverande kreditfacilitetsavtal om 45 miljoner euro under mars månad, med lån dragna på 20,7 miljoner eur. Under kvartalet utfärdade Transcom Holding AB en osäkrad obligation på 10 miljoner euro inom ramen för bestämmelserna i låneavtalet med anslutning till förvärvet av Awesome OS.

Övrig information

Presentation av resultatet

Transcom kommer att hålla en presentation med möjlighet att delta via telefonkonferens kl 16.00 CET (kl 15.00 BST) den 15 november. Presentationen kommer att vara på engelska.

Var god registrera dig 5-10 minuter innan telefonkonferensen börjar genom att använda länken nedan. Ingen kod behövs.

Registrering: <http://emea.directeventreg.com/registration/1493597>

Internationellt nummer: +44 2071 92 80 17

Övrig information

Delårsrapporten har inte granskats av bolagets revisorer.

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

För ytterligare information, kontakta:

Michael Weinreich, VD och koncernchef	+46 70 776 80 33
Leif Mårtensson, CFO	+46 70 855 12 64
Helene Ruda, Kommunikationsansvarig	+46 70 311 75 60

Transcom-koncernen - Resultaträkning

(TEUR)	Not	2018 Kv3	2017 Kv3	2018 Jan-sep	2017 Jan-sep	2017 Jan-dec
Omsättning	4	130 546	140 794	400 610	281 474	428 729
Kostnad för sålda varor och tjänster	5	-105 544	-115 556	-340 562	-235 964	-352 790
Bruttoresultat		25 002	25 238	60 048	45 510	75 939
Marknadsföringskostnader		-680	-553	-2 216	-1 315	-2 452
Administrationskostnader		-24 451	-25 642	-76 343	-49 882	-74 935
Nettoresultat vid avyttring av verksamheter		-	35	95	34	-43
Övriga rörelseintäkter/rörelsekostnader		-537	62	-633	132	118
Rörelseresultat	4, 5	-665	-860	-19 049	-5 521	-1 373
Finansnetto		-4 033	-2 896	-15 813	8 137	3 985
Resultat före skatt		-4 698	-3 756	-34 862	2 615	2 612
Inkomstskatter		-541	-307	-1 951	-1 374	-2 877
Periodens resultat hänförligt till moderbolagets aktieägare		-5 239	-4 063	-36 813	1 242	-265

Transcom-koncernen- Rapport övrigt totalresultat

(TEUR)	2018 Kv3	2017 Kv3	2018 Jan-sep	2017 Jan-sep	2017 Jan-dec
Periodens resultat hänförligt till moderbolagets aktieägare	-5 239	-4 063	-36 813	1 242	-265
Övrigt totalresultat:					
Omräkningsdifferenser avseende utlandsverksamheter	878	5 962	-686	-1 455	-4 546
Säkringsredovisning	268	722	-1 202	1 297	1 178
Övrigt totalresultat som kan komma att omklassificeras till resultaträkningen i efterföljande perioder	1 146	6 684	-1 888	-158	-3 368
Aktuariella vinster/förluster på pensioner	-	-	-	-	27
Inkomstskatteeffekter	-	-	-	-	-4
Övrigt totalresultat som inte kommer att omklassificeras till resultaträkningen i efterföljande perioder	-	-	-	-	23
Övrigt totalresultat för perioden, netto efter skatt	1 146	6 684	-1 888	-158	-3 345
Totalresultat för perioden, netto efter skatt, hänförligt till moderbolagets aktieägare	-4 093	2 621	-38 701	1 084	-3 610

Transcom-koncernen – Rapport över finansiell ställning

(TEUR)	Not	2018 30 sep	2017 30 sep	2017 Dec 31
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar				
Goodwill	6	227 078	196 615	174 085
Övriga immateriella tillgångar		89 153	75 433	96 548
Materiella tillgångar		18 402	14 890	14 329
Uppskjutna skattefordringar		275	793	704
Övriga fordringar		2 954	3 897	2 934
		337 863	291 627	288 600
Omsättningstillgångar				
Kundfordringar		66 791	65 592	62 502
Skattefordringar		4 882	4 789	5 460
Övriga fordringar		12 115	7 397	8 749
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		41 391	42 435	40 943
Likvida medel		15 888	28 918	17 249
		141 067	149 132	134 903
SUMMA TILLGÅNGAR		478 930	440 758	423 503
EGET KAPITAL OCH SKULDER				
Eget kapital hänförligt till moderbolagets ägare				
		97 839	132 698	128 004
Långfristiga skulder				
Räntebärande skulder	7	212 281	166 935	113 535
Pensionskulder		2 657	2 741	2 584
Avsättningar	6	17 502	161	158
Uppskjutna skatteskulder		21 763	24 351	24 042
Övriga skulder		-	-	1
		254 202	194 188	140 320
Kortfristiga skulder				
Räntebärande skulder	7	7 150	16 465	62 916
Avsättningar	5, 6	23 209	4 585	3 916
Leverantörsskulder		17 296	19 355	21 593
Skatteskulder		5 525	3 145	3 642
Övriga skulder		22 380	23 381	23 186
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		51 329	46 942	39 927
		126 889	113 873	155 179
Summa skulder		381 092	308 061	295 499
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		478 930	440 758	423 503

Transcom- koncernen – Rapport över förändring i eget kapital

(TEUR)	Not	Eget kapital hänförligt till moderbolagets ägare				Totalt eget kapital
		Totalt antal aktier (tusen)	Aktiekapital	Överkursfond	Reserver och Balanserade vinstmedel	
Utgående balans 1 jan 2017		7	7	-	33 865	33 872
Periodens resultat		-	-	-	1 242	1 242
Övrigt totalresultat, netto efter skatt		-	-	-	-158	-158
Aktieägartillskott		1 938	-	-	77 241	77 241
Emission och återköp av aktier		-	1	20 501	-	20 501
Aktiesplit		9 994	-	-	-	-
Utgående balans 30 sep 2017		11 939	8	20 501	112 189	132 698
Periodens resultat		-	-	-	-1 507	-1 507
Övrigt totalresultat, netto efter skatt		-	-	-	-3 187	-3 187
Utgående balans 31 dec 2017		11 939	8	20 501	107 496	128 004
Periodens resultat		-	-	-	-36 813	-36 813
Övrigt totalresultat, netto efter skatt		-	-	-	-1 888	-1 888
Aktieägartillskott	6	-	-	-	8 535	8 535
Utgående balans 30 sep 2018		11 939	8	20 501	77 329	97 839

Transcom-koncernen – Kassaflödesanalys

(TEUR)	Not	2018 Kv3	2017 Kv3	2018 Jan-sep	2017 Jan-sep	2017 Jan-dec
Kassaflöde från den löpande verksamheten						
Resultat före skatt		-4 698	-3 756	-34 862	2 615	2 612
Justeringar för att stämma av resultat före skatt med nettokassaflöde:						
Övriga ej kassaflödespåverkande justeringar		12 106	4 548	30 802	8 826	14 599
Finansnetto		4 033	2 896	15 813	-8 137	-3 985
Betalda inkomstskatter		526	-1 634	-775	-3 666	-4 577
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar i rörelsekapital		11 966	2 054	10 978	-362	8 649
Förändringar i rörelsekapital		-15 618	-3 153	-11 942	7 685	4 750
Kassaflöde från den löpande verksamheten		-3 652	-1 099	-964	7 323	13 399
Investeringar/avyttringar materiella tillgångar		-3 667	-1 076	-6 469	-2 578	-3 807
Investeringar/avyttringar immateriella tillgångar		441	-82	-172	-283	-529
Investeringar i dotterbolag, netto	6	-32 987	-	-32 987	-177 120	-180 994
Avyttring av verksamheter, netto		-	-	-	-468	-469
Förändring av långfristiga tillgångar		32	31	131	-91	937
Erhållen ränta		126	-	126	-	199
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-36 056	-1 127	-39 372	-180 540	-184 662
Upplåning	7	26 409	10 915	275 104	147 345	143 335
Amortering av lån	7	-	-3 059	-242 674	-18 209	-23 366
Betalning av finansiell leasing		-0	-	-2	-4	-5
Aktieägartillskott	6	8 535	-	8 535	77 241	77 241
Betalda räntor och andra finansiella kostnader		561	-1 667	-2 441	-2 036	-5 800
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		35 505	6 189	38 522	204 337	191 405
Periodens kassaflöde		-4 203	3 963	-1 814	31 120	20 142
Likvida medel vid periodens början		20 290	25 408	17 249	9	9
Periodens kassaflöde		-4 203	3 963	-1 814	31 120	20 142
Omräkningsdifferenser i likvida medel		-199	-453	453	-2 212	-2 902
Likvida medel vid periodens slut		15 888	28 918	15 888	28 918	17 249

Noter till finansiella rapporter

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

1. Allmänt

Koncernens moderbolag, Transcom Holding AB (publ), är ett registrerat bolag med säte i Stockholm, Sverige. Adressen till bolagets huvudkontor är Hälsingegatan 40,15tr, SE-113 43 Stockholm.

2017 var första året för Transcom Holding som koncern. Transcom WorldWide koncernens resultaträkning konsolideras från och med 1 april 2017 och Xzakt koncernens från och med 1 juli 2017. Awesome OS Groups resultaträkning är konsoliderad fr.o.m den 28 juli 2018.

2. Redovisningsprinciper

Delårsrapporten för koncernen har upprättats i enlighet med IAS 34 Delårsrapportering. Tillämpning av IFRS uppfyller de redovisningsprinciper som anges i koncernens årsbokslut per den 31 december 2017, med undantag för de nya standarderna i följande avsnitt.

IFRS 9 Finansiella Instrument har inte haft någon signifikant effekt på öppningsbalansen. Lån och kundfordringar värderas fortfarande till upplupet anskaffningsvärde enligt IFRS 9. Koncernens säkringsrelation är kvalificerad för säkringsredovisning enligt IFRS 9.

IFRS 15 Intäkter från avtal med kunder. Koncernen har antagit den nya standarden på dagen för ikraftträdandet. Avtalsperioden är normalt 1–3 år, men avtalsperioden kan enligt IFRS 15 vara kortare och motsvara perioden som omfattar den specifika period som respektive kund begärt enligt vad som fastställts i kontraktet och som i regel löper under en kortare period, exempelvis 1–6 månader. Inga signifikanta effekter på koncernens finansiella rapportering har noterats under övergången till standarden.

Ändringar i IFRS 2 Klassificering och Mätning av Aktiebaserade Ersättningar. Ändringarna har inte haft några väsentliga konsekvenser för koncernens finansiella rapporter.

3. Riskhantering

Koncernen exponeras genom sin verksamhet för ett antal olika affärsrisker och finansiella risker, marknadsrisker (inklusive valutarisker och ränterisker), kreditrisker och likviditetsrisker. Koncernens ramverk för riskhantering och internkontroll är utformade för att stödja identifiering, bedömning, övervakning, hantering och kontroll av risker som är viktiga för att uppnå koncernens verksamhetsmål. De finansiella rapporterna i sammandrag omfattar inte all information om riskhanteringen samt de risker som krävs i årsredovisningen, och bör därför läsas tillsammans med koncernens årsredovisning för räkenskapsåret 2017. Det har inte skett några väsentliga förändringar i risker, riskhanteringspolicy och rutiner under perioden jämfört med till vad som presenterades i årsredovisningen för räkenskapsåret 2017.

4. Segmentinformation

2018 Jan-sep (€ '000)	Engelskspråkiga		Latin-	Koncernen
	marknader	Europa	amerika	
Intäkter från externa kunder	123 442	272 975	4 193	400 610
EBITA exkl. jämförelsestörande poster	7 355	11 239	-487	18 106
Transaktionsrelaterade avskrivningar				-6 196
Jämförelsestörande poster				-30 959
Rörelseresultat från segmenten				-19 049

Det finns ingen segmentinformation att visa för 2017.

5. Jämförelsestörande poster

(TEUR)	2018	2017	2018	2017	2017
	Kv3	Kv3	Jan-sep	Jan-sep	Jan-Dec
Operativa jämförelsestörande poster	-1 419	-4 995	-24 769	-9 407	-10 339
Transaktionsrelaterade jämförelsestörande poster	-2 903	-2 227	-6 189	-4 879	-7 305
Summa	-4 322	-7 223	-30 959	-14 286	-17 644

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

(TEUR)	2018 Kv3	2017 Kv3	2018 Jan-sep	2017 Jan-sep	2017 Jan-Dec
Kostnad för sålda varor och tjänster	-567	-2 087	-15 169	-5 941	-5 887
Marknadsföringskostnader	0	-46	-170	-46	-220
Administrationskostnader	-3 272	-5 125	-15 137	-8 330	-11 562
Nettoresultat vid avyttring av verksamheter	-	35	-	35	-43
Övriga rörelseintäkter/rörelsekostnader	-483	-	-483	-4	68
Summa	-4 322	-7 223	-30 959	-14 286	-17 644

Koncernen har en pågående tvist i Spanien gällande inhyrda jurister som konsulter, där koncernen har ett pågående ärende i Spanien där juridisk personal hyrts in som konsulter medan socialinspektionen anser att de bör räknas som anställda. Det berörda dotterbolaget för en dialog med socialinspektionen i ärendet. Det finns en risk att koncernen måste betala ytterligare kostnader om ca 8 miljoner euro, dels sociala avgifter för de inhyrda konsulterna, dels vite. Under kvartalet har koncernen reserverat 8 miljoner euro hänförligt till detta ärende, klassificerat under kostnad för sålda varor och tjänster.

6. Förvärv och avyttringar

Den 27 juli 2018 förvärvade Transcom Holding AB aktierna i Awesome OS, vars resultaträkning konsoliderades fr.o.m den 28 juli 2018. Fördelningen av köpeskillingen är preliminär och övervärdena av 52,7 miljoner euro har klassificerats som goodwill. Detta kan komma att ändras i årsredovisningen för 2018.

I mars 2017 förvärvade Transcom Holding AB aktierna i Transcom WorldWide AB, vilket konsolideras från 1 april 2017.

Kassaflödeseffekten för förvärven av Awesome OS 2018 och Transcom WorldWide koncernen och Xzakt koncernen 2017 var följande :

(TEUR)	2018 Jan-sep	2017 Jan-dec
Erlagd köpeskillning	34 554	201 847
Förvärvad kassa	-1 566	-20 853
Kassaflöde från förvärv av dotterbolag, netto	32 987	180 994

Under 2018, utöver det som har betalats för förvärvet av Awesome OS, har en efter reservation på 23,4 miljoner euro gjorts i koncernen för en eventuell efteravräkning. Säljaren av Awesome OS har återinvesterat i Transcom och ett aktieägartillskott till Transcom Holding AB (publ) om 8 535 tusen euro var bokats.

Under andra kvartalet 2018 justerades köpeskillingen med 124 tusen euro avseende avyttring en av Colombia 2017.

7. Upplåning

Per den 15 mars 2018 ersatte Transcom det dåvarande finansieringsavtalet och utfärdade seniora säkerställda obligationer om 180 000 tusen euro med fast räntesats samt den 19 mars ett revolverande kreditfacilitetsavtal om 45 000 tusen euro. Räntan på faciliteten baseras på LIBOR, STIBOR och EURIBOR plus en marginal. Detta ersätter det tidigare finansieringsavtalet, som inkluderade ett kredit avtal med Danske Bank på 85 000 tusen euro och 1 708 157 500 svenska kronor fördelat på fast lån, bryggfacilitet, förvärvsfacilitet samt en revolverande kreditfacilitet.

Den 16 juli, 2018, tecknades en ny finansiering genom Santander på 2 500 tusen euro. En senior osäkrad obligation om 10 000 tusen euro utfärdades den 24 juli 2018 under det befintliga finansieringsavtalet.

Per den sista september 2018 summerade lånet under SSRFC till 20 733 tusen euro (långfristig), exklusive användandet av cash pool och övriga lokala lån. 7 141 tusen euro av cash poolen var använd per den sista september.

8. Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser

Per den 30 juni 2018 är sex koncernföretag föremål för skatterevisjoner. Några av dessa revisioner har resulterat i omprövningar av tidigare beskattningsbeslut, medan andra fortfarande är i ett tidigt skede och förslag till omprövningsbeslut har ännu inte erhållits. Per den 30 september 2018 uppgår avsättningarna för

skatterevisjoner till 2 635 tusen euro (31 december 2017, 1 123 tusen euro), ökningen beror på erhållen återbetalning av tidigare skattebetalningar som hänför sig till en omprövning där slutresultatet fortfarande är osäkert.

Koncernen har inga ansvarsförbindelser per den 30 september 2018. Utöver ovanstående skatterisker kan koncernen omfattas av andra skattekrav för vilka risken för framtida ekonomiska utflöden för närvarande anses vara marginell.

9. Finansiella instrument

Klassificering av koncernens finansiella tillgångar och skulder:

(TEUR)	Låne- och kundford- ringar	Skulder till upplupet anskaff- nings- värde	Skulder till verkligt värde via övr. total- resultat	30 sep, 2018 Redo- visat värde	30 sep, 2018 Verkligt värde	Låne- och kundford- ringar	Skulder till upplupet anskaff- nings- värde	Dec 31, 2017 Redo- visat värde	Dec 31, 2017 Verkligt värde
Summa anläggningstillgångar	2 907	-	-	2 907	2 907	2 887	-	2 887	2 887
Summa omsättningstillgångar	131 170	-	-	131 170	131 170	126 329	-	126 329	126 329
Summa finansiella tillgångar	134 076	-	-	134 076	134 076	129 216	-	129 216	129 216
Summa långfristiga skulder	-	212 281	-	212 281	271 640	-	113 535	113 535	141 395
Summa kortfristiga skulder	-	80 667	968	81 635	81 635	-	130 531	130 531	131 338
Summa finansiella skulder	-	292 948	968	293 916	353 275	-	244 066	244 066	272 733

10. Viktiga händelser

Den 27 juli tecknade Transcom avtal och förvärvade Awesome OS, en nischaktör inom kundtjänst som levererar tjänster till ledande och snabbväxande amerikanska e-handelsklienter från Davao, Filippinerna. Transcoms globala närvaro och robusta leveransmodeller kombinerat med Awesomes dokumenterade erfarenhet av att ingå partnerskap med företag på ett tidigt stadium kommer att ge oss möjlighet att stötta snabbväxande klienter i deras globala expansion. Det kommer också att stärka Transcoms digitala kapacitet och öka vårt fokus på e-handelsbranschen. Vänligen se not 6 Förvärv och Avyttringar för mer information.

11. Händelser efter redovisningsperioden

Inga händelser har ägt rum efter redovisningsperioden som kräver ytterligare upplysningar eller ändringar av denna finansiella rapport.

Alternativa resultatmått

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

EBIT: motsvarar Rörelseresultat i koncernens resultaträkning.

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

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

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

EBITDA: definieras som rörelseresultat med återläggning av avskrivningar på anläggningstillgångar.

EBITDA exklusive jämförelsestörande poster: definieras som EBITDA exklusive jämförelsestörande poster såsom definierat ovan.

Nettoskuld: definieras som räntebärande skulder inklusive pensionsskulder med avdrag för likvida medel.

Övriga definitioner

Segment Engelskspråkiga marknader: tjänster levererade till multinationella kunder.

Segment Europa: tjänster levererade till kunder baserade i Europa.

Segment Latinamerika: tjänster levererade till kunder baserade i Latinamerika.

Om Transcom

Transcom är en global specialist inom kundservice och kundnöjdhet. Vi levererar lösningar inom kundtjänst, försäljning, teknisk support samt fakturabevakning och påminnelsehantering genom vårt omfattande nätverk av kontaktcenter och hemagenter. Vi är 29 000 specialister i 50 anläggningar i 21 länder, som levererar tjänster på 33 språk till internationella kunder i olika branscher.