

HEEROS OYJ

PUOLIVUOSIKATSAUS

2020



HEEROS OYJ:N PUOLIVUOSIKATSAUS 1.1.–30.6.2020 (TILINTARKASTAMATON)

UUSI ORGANISOITUMINEN TUOTTAJAA JO TULOSTA – KASSAVIRTA JA KÄYTTÖKATE OVAT PARANTUNEET TAVOITTEEN MUKAISESTI

TAMMI–KESÄKUU 2020 YHTEENVETO:

- Jatkuva liikevaihto oli 4,1 miljoonaa euroa ja kasvoi vertailukaudesta 4 % (Q1-kasvu 10 % ja Q2-kasvu -1 %)
- Oikaistu käyttökate oli 773 tuhatta euroa, parannusta vertailukauteen 114 %
- Oikaistu liikevoitto oli 153 tuhatta (-198 tuhatta) euroa, 3,5 (-4,7) % liikevaihdosta
- Uudelleen organisoituminen ja tehokkuuden lisäys toteutettiin ensimmäisen vuosipuoliskon aikana
- Uusi johtoryhmä on koossa alkaen 1.7.2020
- Heeros Ostolaskut -ratkaisu pilottiasiakkailta käytössä Hollannissa ja Suomessa
- Taloudellinen ohjeistus vuodelle 2020 päivitettiin katsauskauden jälkeen 11.8.2020. Heeros arvioi, että konsernin tilikauden 2020 liikevaihto on samalla tasolla tai suurempi kuin 2019 ja käyttökate paranee merkittävästi viime vuodesta
- Heeros julkaisee jatkossa liiketoimintakatsauksen ensimmäiseltä ja kolmannelta vuosineljännekseltä, Q3-liiketoimintakatsaus julkaistaan 29.10.2020

AVAINLUVUT

Tuhatta euroa	H1/2020	H1/2019	Muutos %	Vuosi 2019
Liikevaihto	4 335	4 238	2 %	8 605
Jatkuva liikevaihto	4 136	3 960	4 %	8 041
Käyttökate (EBITDA)	319	361	-11 %	913
Käyttökate, % liikevaihdosta	7,4 %	8,5 %		10,6 %
Oikaistu käyttökate ¹	773	361	114 %	913
Oik. käyttökate, % liikevaihdosta	17,8 %	8,5 %		10,6 %
Liikevoitto (EBIT)	-301	-198		-190
Liikevoitto, % liikevaihdosta	-6,9 %	-4,7 %		-2,2 %
Oikaistu liikevoitto ¹	153	-198		-190
Oik. liikevoitto, % liikevaihdosta	3,5 %	-4,7 %		-2,2 %
Tilikauden tulos	-343	-249		-294
Tulos, % liikevaihdosta	-7,9 %	-5,9 %		-3,4 %
Oikaistu tilikauden tulos ¹	111	-249		-294
Oikaistu tulos, % liikevaihdosta	2,6 %	-5,9 %		-3,4 %
Osakekohtainen tulos, euroa (laimentamaton)	-0,08	-0,06		-0,07
Osakekohtainen tulos, euroa (laimennettu)	-0,07	-0,06		-0,07
Omavaraisuusaste, %	24,0 %	28,6 %	-16,1 %	31,4 %
Oman pääoman tuotto (ROE), %	-20,1 %	-13,4 %		-15,5 %

¹ Oikaistut luvut sisältävät 454 tuhannen euron oikaisun kertaluonteisista uudelleenjärjestelykuluista

TOIMITUSJOHTAJA MIKKO PILKAMAN KOMMENTIT:

Minulla on nyt takanani tapahtumarikas, ennakoimaton, mutta mielenkiintoinen ensimmäinen puolivuotinen Heeroksen toimitusjohtajana. Olen erittäin tyytyväinen siihen muutokseen, jonka olemme saaneet Heeroksessa aikaiseksi. Organisaation muutos ja tehokkuuden lisäys toteutettiin suunnitellusti Q1:llä. Tavoitteenamme on tänä vuonna kassavirran ja tuloksen parantaminen ja tässä olemme hyvin aikataulussa.

Heeroksen uusi johtoryhmä on koossa alkaen 1.7.2020. Uusina täydennyksinä Heeroksella aloittivat Jarno Lehikoinen Talenomilta ja Henri Liuska Baswarelta. Meillä on koossa erilaisilla taustoilla hyvin yhteen pelaava tiimi, jolla tulemme jatkossa olemaan entistä asiakaskeskeisempi taloushallinnon SaaS-toimija.

Liiketoiminnallisesti kevät on Heeroksella ollut kaksijakoinen. Saimme vuoteen hyvän alun: Q1:llä Heeroksen jatkuvan liikevaihdon kasvu kiihtyi viime vuodesta 10 %:iin, mutta koronaviruspandemian vaikutuksesta jatkuva liikevaihto laski Q2:lla vertailuvuoteen nähden 1 %:lla. Tämä johtui ennen kaikkea nykyasiakkaiden transaktiovolyymista, eli osto- ja myyntilaskujen lukumäärän pienenemisestä.

Uudelleenjärjestelykuluilla oikaistu käyttökate kasvoi kuitenkin ensimmäisellä vuosipuoliskolla merkittävästi 773 tuhanteen euroon, ollen lähes samalla tasolla kuin koko viime vuonna yhteensä. Henkilöstökulut ovat pudonneet ennakoidusti tehostamistoimenpiteiden jälkeen. Uudelleenjärjestelyistä kirjassimme tuloslaskelmaan kertaluonteisia kuluja 454 tuhatta euroa.

Heeroksen operatiivinen kassavirta (oikaistu liiketoiminnan rahavirta) on tavoitellusti vahvistunut H1:llä. Kokonaisrahoitus on nyt hyvässä kunnossa ja valmiina tukemaan Heeroksen kasvua. Kassaposition varmistamiseksi nostimme vielä heinäkuussa 400 tuhannen euron korotuksen tililimiittiin.

Uskon, että me Heeroksessa olemme oikealla polulla liiketoiminnan kääntämiseksi kannattavaksi ja palaamaan kasvuyritykseksi. Tästä osoituksena on uusmyynnissä onnistuminen Q2:lla selkeästi paremmin kuin viime vuonna. Myös yhtiön avainhenkilöt osoittivat sitoutumistaan yhtiöön merkitsemällä heille suunnatun osakeannin täysimääräisesti kesäkuussa.

Koronaviruspandemian (COVID-19) vaikutus Heeroksen liiketoimintaan:

Heeros on taloushallinnon ohjelmistotoimittaja ja toimii SaaS-liiketoimintamallilla. Suurin osa Heeroksen jatkuvasta liikevaihdosta perustuu kiinteään kuukausi- ja/tai kvartaalilaskutukseen. Koronaviruspandemialla oli kuitenkin suora vaikutus Heeroksen liikevaihtoon Q2:lla pudottaen osto- ja myyntilaskujen lukumäärää noin 12 %:lla Q1-tasosta. Tämän transaktioliikevaihdon osuus on noin 30 % Heeroksen liikevaihdosta.

Teimme johtona heti kriisin puhjettua parhaiden käytäntöjen mukaisen arvion, jonka perusteella Heeroksen liiketoimintaprosessit, käytännöt ja toiminnot varmistettiin tukemaan etätyötä ja liiketoiminnan jatkuvuutta. Näin ollen olimme yrietyksenä hyvin valmistautuneita jo pandemian alussa.

Siirryimme maaliskuussa koko henkilöstön osalta etätyöhön, joka on sujunut hyvin. Heeroksen henkilöstön parissa ei ole havaittu tartuntoja ja tämän ansiosta olemme 1.6.2020 alkaen palanneet vaiheittain kohti normaaliarkea. Etätyöstä johtuen kiinteät kulut Heeroksella Q2:lla ovat olleet normaalia pienemmät, johtuen lähinnä matkustus-, markkinointi- ja muiden myyinnedistämiskulujen alenemisesta. Etätyö on tuonut uusia käytäntöjä esimerkiksi asiakaskohtaisiin, -koulutuksiin ja myyntiin, joista osa säilytetään pysyvinä toimintamalleina.

Johto on tehnyt aktiivisesti toimenpiteitä kassa- ja rahoitustilanteen turvaamiseksi. Oikaistu liiketoiminnan rahavirta oli H1:lla 625 tuhatta euroa. Tämän lisäksi olemme käyttäneet hyväksi tarjottuja maksujärjestelyjä

mm. veroihin ja muihin lakisääteisiin maksuihin. Osana varautumista nostimme myös 13.7. tililimiittiä 400 tuhannella eurolla.

Koronaviruspandemian vaikutusta Heeroksen asiakaskuntaan on vielä mahdotonta arvioida tarkasti. Heeroksen liiketoiminnan jatkuvuuteen tai liiketoiminnan kehittämiseen sillä ei kuitenkaan ole arvioitu olevan oleellista vaikutusta.

Haluankin tässä yhteydessä kiittää Heeroksen henkilöstöä muutoskyvykkyydestä ja sitkeästä muutoksen läpiviennistä ennakoimattomassa koronatilanteessa kevään aikana.

Tilitoimistot kumppaneina:

Tilitoimistot ovat Heerokselle kumppaneita sekä tärkein kanava palvella loppuasiakkaita. Tämän takia Heerokselle on tärkeää, että palvelemamme tilitoimistot pärjäävät hyvin digitalisoituvassa markkinassa. Olemmekin kevään aikana lisänneet panostuksia tilitoimistojen liiketoiminnan tukemiseen ja tulemme lanseeraamaan ratkaisuja helpottamaan ja nopeuttamaan esimerkiksi uuden asiakkaan perustamista sekä tuomalla vaiheittain uutta käyttöliittymää Heeros-tuoteperheeseen.

Tuotteet ja edelläkävijyys:

2019 tilinpäätöksessäkkin mainittu Heeros ostolaskut on kevään aikana tuotu markkinoille suunnitellusti sekä Suomessa että Hollannissa. Tämä toiminnallisuus on jo pilottikäytössä asiakkaillamme. Saamamme palautteen pohjalta tulemme tekemään yleisen lanseerauksen tämän vuoden aikana. Uusien kumppaniratkaisujen (Fuusor, Ontime) myynti on myös sujunut kiihtyvästi.

YHTIÖN ORGANISAATORAKENNE

Heeroksen liiketoiminta on jaettu toimintoihin, jotka ovat **Sales & Marketing**, joka keskittyy uusasiakashankintaan, **Customer Growth**, joka keskittyy nykyasiakkaiden palvelemiseen, **Products**, joka varmistaa tarjoaman edelläkävijyyden sekä **R&D**, joka vastaa tuotteiden kehittämisen tehokkuudesta sekä tuotannon häiriöttömyydestä. Näitä toimintoja tukee **Admin**-organisaatio, johon kuuluvat HR-, CTO- ja Finance-toiminnot.

Uusi organisaatio aloitti toimintansa 16.3.2020, ja kevään aikana olemmekin kehittäneet prosesseja ja toimintoja tullaksemme entistä asiakaskeskittyneemmäksi toimijaksi niin Suomessa kuin kansainvälisesti.

TALOUDELLINEN OHJEISTUS 2020

Koronaviruksen synnyttämä epävarmuus talouden, yritysten ja sitä kautta taloushallinnon toimialan kehityksestä tekee vielä mahdottomaksi arvioida liiketoiminnan taloudellisia näkymiä tarkasti.

Muutamme kuitenkin vuoden alussa annetun taloudellisen ohjeistuksen.

Vanha ohjeistus:

Konsernin tilikauden 2020 liikevaihto ylittää vuoden 2019 liikevaihdon ja käyttökate paranee.

Uusi ohjeistus:

Konsernin tilikauden 2020 liikevaihto on samalla tasolla tai suurempi kuin 2019 ja käyttökate paranee merkittävästi viime vuodesta.

TALOUDELLINEN TIEDOTTAMINEN

Heeros muuttaa tulosjulkaisujen käytäntöjä ja aloittaa liiketoimintakatsaukset vuosineljänneksittäin. Heeros tulee jatkossa julkaisemaan kaksi liiketoimintakatsausta vuodessa normaalin puolivuosisiraportoinnin lisäksi. Q3/2020-liiketoimintakatsaus tullaan julkaisemaan 29.10.2020.

LÄHIAJAN RISKIT JA EPÄVARMUUSTEKIJÄT

COVID-19-pandemian mahdollisia vaikutuksia Heeroksen asiakaskuntaan on vielä mahdotonta arvioida tarkasti. Heeroksen liiketoimintaan vaikutuksen tulevat lähinnä transaktiovolyymien pienenemisenä sekä mahdollisten loppuasiakkaiden konkurssien kautta. Koronaviruspandemia voi lisätä myös riskiä myyntisaamisten arvonalentumista tai luottotappioista, ja tätä kautta vaikuttaa Heeroksen liiketoimintaan ja liiketoiminnan tulokseen. Heeroksella on mahdollistettu turvallinen toimistolla työskentelyn ja etätöyön yhdistäminen. Jos COVID-19-pandemia lähtisi kuitenkin leviämään Heeroksen henkilöstön keskuudessa, tällä voisi olla vaikutusta kehitysprojektien läpivientiin ja asiakaspalveluun.

Taloushallinnon ohjelmistomarkkina on kasvava, mutta digitalisaation kautta myös Suomeen voi tulla uusia vain tiettyihin toiminnallisiin fokuoituneita kilpailijoita, jotka voivat mahdollisesti heikentää Heeroksen kilpailukykyä tavoiteasiakaskunnassamme. Lisäksi Heerokselle riski on myös tilitoimistoalan konsolidoituminen. Heeros voi täten menettää asiakkaita, mikäli konsolidoiva tilitoimistoketju ei käytä Heeroksen tuotteita tai palveluita.

Heeros käyttää liiketoiminnan operatiivisessa pyörittämisessä ja myös kehittämisessä yhteistyökumppaneita, kuten esimerkiksi palveluntarjoajia, alihankkijoita, verkkolaskuoperaattoria sekä maksujen- ja laskujenvälittäjiä. Yhteistyökumppaneiden ja alihankkijoiden mahdollisista virheistä tai muista toimista saattaa siten aiheutua vaikutuksia Heeroksen liiketoimintaan, liiketoiminnan tulokseen tai maineeseen.

Heeros on panostanut turvallisiin IT-järjestelmiin ja tietoliikenneyhteyksiin, mutta näihin kohdistuvat tietoturvaloukkaukset, palvelunestohyökkäykset, tietomurrot tai muut tietoturvaloukkaukset ja tietovuodot voivat vahingoittaa Heeroksen liiketoimintaa aiheuttaen haittoja asiakkaillemme.

Heerokselle on tärkeää saada rekrytoitua ja pidettyä osaavat työntekijät. Heeroksen pitää jatkossakin panostaa rekrytointien onnistumiseen, aktiiviseen henkilöstön kehittämiseen pitääkseen palveluksessaan pätevän toimialaa ymmärtävän henkilöstön.

KANNATTAVUUS JA TULOKSEN KEHITTYMINEN

Käyttökate (EBITDA) oli tammi-kesäkuussa 319 (361) tuhatta euroa, ollen 7,4 (8,5) % liikevaihdosta. Oikaistu käyttökate (oik. EBITDA) tammi-kesäkuussa oli 773 (361) tuhatta euroa, 17,8 (8,5) % liikevaihdosta.

Liikevoitto (EBIT) oli -301 (-198) tuhatta euroa, eli -6,9 (-4,7) % liikevaihdosta. Oikaistu liikevoitto (oik. EBIT) oli 153 (-198) tuhatta euroa, eli 3,5 (-4,7) % liikevaihdosta.

Ensimmäiselle vuosipuoliskolle kohdistuu 454 tuhannen euron kertaluonteiset uudelleenjärjestelyistä johtuvat kulut.

TASE, RAHOITUS JA INVESTOINNIT

Taseen loppusumma katsauskauden lopussa oli 6 696 (6 098) tuhatta euroa.

Heeroksen tärkein kehitysinvestointi H1/2020 aikana on Heeros Ostolaskut (projekti Windmill). Heeroksella arvioimme uusien kehittämismenojen aktivointeja tarkemmin kuin aikaisemmin. H1/2020 tämä näkyy poistoja pienempinä aktivointeina. Poistot ja arvonalentumiset katsauskaudella olivat 620 (559) tuhatta euroa ja investoinnit aineellisiin ja aineettomiin hyödykkeisiin 511 (666) tuhatta euroa.

Omavaraisuusaste katsauskauden lopussa oli 24,0 (28,6) % ja korollista velkaa oli 2 120 (2 143) tuhatta euroa.

Yhtiöllä oli katsauskauden päättyessä käyttämätön 600 tuhannen euron suuruinen tililimiitti. Tämän lisäksi osana koronapandemiaan varautumista Heeros on neuvotellut tililimiitin 400 tuhannen euron noston yhteensä 1 miljoonaan euroon.

Konsernin kassavarat 30.6.2020 olivat 1 417 tuhatta euroa.

KATSAUSKAUDEN JÄLKEISET TAPAHTUMAT

Heeros korotti tililimiittiä 400 tuhannella eurolla 13.7.2020. Yhteensä tililimiitti on nyt 1,0 miljoona euroa.

STRATEGIATYÖ JA KESKIPITKÄN AIKAVÄLIN TALOUDELLISET TAVOITTEET

Heeros on aloittanut strategiatyön, joka saatetaan päätökseen 2020 aikana.

Tulemme palaamaan tähän uuteen strategiaan ja taloudellisiin tavoitteisiin arviolta Q3-liiketoimintakatsauksen yhteydessä.

VARSINAINEN YHTIÖKOKOUS

Heeros Oyj:n varsinainen yhtiökokous pidettiin 24.3.2020. Kaikkiaan kokouksessa oli paikalla 7 henkilöä. Yhtiökokous vahvisti tilinpäätöksen ja myönsi hallituksen jäsenille ja toimitusjohtajalle vastuuvapauden tilikaudelta 1.1.-31.12.2019.

Yhtiökokous valitsi hallitukseen viisi jäsentä ja valitsi hallituksen jäseniksi seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättymiseen saakka uudelleen sen aikaisemmat jäsenet Keijo Karjalaisen, Marko Kaupin ja Samuli Savialan sekä uusina jäseninä Juho Nikkolan ja Päivi Kangasmäen. Yhtiökokous päätti, että hallituksen puheenjohtajalle maksetaan 2 700 euroa kuukaudessa ja hallituksen muille jäsenille 1 000 euroa kuukaudessa ja että hallituksen jäsenten matkustus- ja majoituskustannukset korvataan yhtiön kulukorvauskäytännön mukaan.

Yhtiökokous päätti, että yhtiön tilintarkastajana valitaan jatkamaan tilintarkastusyhteisö Moore Rewinet Oy. Tilintarkastusyhteisön nimeämänä vastuunalaisena tilintarkastajana jatkaa KHT Jari Paloniemi. Tilintarkastajalle päätettiin maksaa palkkio yhtiön hyväksymän kohtuullisen laskun mukaan.

Yhtiökokous valtuutti hallituksen päättämään yhtiön omien osakkeiden hankkimisesta yhdessä tai useammassa erässä. Osakkeita voidaan hankkia yhtiön vapaaseen omaan pääomaan kuuluvilla varoilla siten, että hankittava määrä on enintään 439 000 kappaletta. Määrä vastaa noin kymmentä (10) prosenttia yhtiön kaikista osakkeista.

Yhtiökokous valtuutti hallituksen päättämään yhteensä enintään 879 000 osakkeen antamisesta yhdessä tai useammassa erässä osakeannilla ja/tai antamalla osakeyhtiölain 10 luvun 1 §:ssä tarkoitettuja osakkeisiin oikeuttavia erityisiä oikeuksia. Määrä vastaa noin 20 prosenttia yhtiön osakkeiden kokonaismäärästä.

Heeroksen hallitus päätti järjestäytymiskokouksessaan valita Marko Kaupin hallituksen puheenjohtajaksi.

OSAKE JA OSAKKEENOMISTAJAT

Heeroksella on yksi osakesarja ja kaikilla osakkeilla on yhdenmukaiset oikeudet. Osakkeiden kokonaismäärä 30.6.2020 oli 4 459 963 osaketta. Osakkeiden määrä nousi 60 000 kappaleella Heeroksen avainhenkilöille suunnatun osakeannin myötä. Yhtiön hallussa ei ole omia osakkeita. Heeroksella oli 30.6.2020 yhteensä 717 osakkeenomistajaa.

Heeroksen osake on noteerattu Nasdaq First North Growth Market Finland -markkinapaikalla Helsingissä tunnuksella HEEROS. Kaupankäynti osakkeella alkoi 10.11.2016. Tammi-kesäkuussa 2020 vaihdettiin 360 590 osaketta. Heeroksen kolme suurinta omistajaa kesäkuun lopussa olivat Pekka Räisänen (11,8 %), Matti Lattu (11,5 %) ja hallintarekisteri OP Säilytys Oy (8,6 %). Kurssi oli 1.1.–30.6.2020 korkeimmillaan 3,14 euroa, alimmillaan 2,14 euroa, keskimurssi 2,62 euroa ja päätöskurssi 2,62 euroa. Markkina-arvo katsauskauden päätöskurssilla oli 11,69 miljoonaa euroa.

Tammi-kesäkuu 2020	Osakevaihto kpl	Vaihto yhteensä, euroa	Korkein, euroa	Alin, euroa	Keskihinta, euroa	Viimeisin, euroa
HEEROS	360 590	946 398	3,14	2,14	2,62	2,62

	30.6.2020	30.6.2019	31.12.2019
Markkina-arvo, euroa	11 685 103	9 569 919	10 207 914
Osakkeenomistajia	717	829	755
Osakkeiden lukumäärä kauden lopussa	4 459 963	4 349 963	4 399 963
Osakkeiden lukumäärä katsauskaudella keskimäärin	4 406 593	4 349 963	4 350 235

Optio-oikeudet:

Hallitus on päättänyt 26.5.2020 tarjota yhtiön avainhenkilöille optio-ohjelman (1/2020), joka oikeuttaa merkitsemään yhteensä enintään 90 000 yhtiön uutta tai yhtiön hallussa olevaa yhtiön osaketta. Annettavat optiot jakautuvat kolmeen optiosarjaan 1/2020A, 1/2020B ja 1/2020C. Optiosarjan 1/2020A ansaintajakso päättyy 31.3.2021 ja osakkeiden merkintäaika on 1.4.2022 - 31.3.2025. Optiosarjan 1/2020B ansaintajakso päättyy 31.3.2022 ja osakkeiden merkintäaika on 1.9.2023 - 31.3.2026. Optiosarjan 1/2020C ansaintajakso päättyy 31.3.2023 ja osakkeiden merkintäaika on 1.9.2024 - 31.3.2026.

Tämän lisäksi hallitus on 2019 vuonna hyväksynyt optio-ohjelman 1/2019, joka oikeuttaa merkitsemään yhteensä enintään 75 000 yhtiön uutta tai yhtiön hallussa olevaa yhtiön osaketta. Näiden optioiden merkintäaika sekä ansaintajakso ovat samat kuin yllä.

TULOS, TASE, VASTUUT

Konsernin tuloslaskelma (FAS)

Tuhatta euroa	H1/2020	H1/2019	Vuosi 2019
Liikevaihto	4 335	4 238	8 605
Liiketoiminnan muut tuotot	0	0	0
Materiaalit ja palvelut	-468	-458	-950
Henkilöstökulut	-2 381	-2 006	-4 052
Liiketoiminnan muut kulut	-1 166	-1 414	-2 690
Poistot ja arvonalenemiset	-620	-559	-1 104
Liikevoitto	-301	-198	-190
Rahoitustuotot ja -kulut	-42	-51	-103
Tulos ennen veroja	-343	-249	-294
Tuloverot	0	0	0
Tilikauden voitto	-343	-249	-294
Osakekohtainen tulos, euroa	-0,08	-0,06	-0,07

Konsernin tase (FAS)

Tuhatta euroa	30.6.2020	30.6.2019	31.12.2019
VASTAAVAA			
PYSYVÄT VASTAAVAT			
Aineettomat hyödykkeet	4 479	4 541	4 584
Aineelliset hyödykkeet	25	34	29
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	4 504	4 575	4 613
VAIHTUVAT VASTAAVAT			
Vaihto-omaisuus	15	20	15
Pitkäaikaiset saamiset	20	20	20
Lyhytaikaiset saamiset	739	1 050	968
Rahat ja pankkisaamiset	1 417	433	141
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	2 192	1 523	1 144
VASTAAVAA YHTEENSÄ	6 696	6 098	5 757
VASTATTAVAA			
OMA PÄÄOMA			
Osakepääoma	80	80	80
Osakeanti	142	0	109
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto	5 746	4 336	4 336
Edellisten tilikausien voitto (tappio)	-4 016	-2 421	-2 426
Muuntoero	-4	-5	0
Tilikauden voitto (tappio)	-343	-249	-294
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	1 605	1 741	1 806
VIERAS PÄÄOMA			
Pitkäaikainen vieras pääoma	1 764	1 689	1 850
Lyhytaikainen vieras pääoma	3 327	2 668	2 102
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	5 091	4 357	3 952
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	6 696	6 098	5 757

Konsernin rahoituslaskelma (FAS)

Tuhatta euroa	H1/2020	H1/2019	Vuosi 2019
Voitto/tappio ennen veroja	-343	-249	-294
Oikaisut			
Suunnitelman mukaiset poistot	620	559	1 104
Rahavirta ennen käyttöpääoman muutosta	277	309	810
Käyttöpääoman muutos			
Lyhytaikaisten korottomien liikesaamisten lisäys (-) / vähennys (+)	229	5	87
Lyhytaikaisten korottomien velkojen lisäys (+) / vähennys (-)	1 308	32	-518
Vaihto-omaisuuden lisäys (-) / vähennys (+)	0	5	10
Liiketoiminnan rahavirta	1 813	352	388
Investointien rahavirta			
Investoinnit aineellisiin ja aineettomiin hyödykkeisiin	-511	-666	-1 249
Investoinnit muihin sijoituksiin	0	0	0
Investointien rahavirta	-511	-666	-1 249
Rahoituksen rahavirta			
Oman pääoman lisäykset	142	0	109
Muuntoero	0	0	0
Lyhytaikaisten lainojen nostot / takaisinmaksut	-83	92	77
Pitkäaikaisten lainojen nostot / takaisinmaksut	-86	14	174
Pitkäaikaisten saamisten lisäys (+) / vähennys (-)	0	0	0
Rahoituksen rahavirta	-27	105	360
Rahavarojen muutos	1 276	-209	-501
Rahavarat tilikauden alussa	141	642	642
Rahavarat tilikauden lopussa	1 417	433	141

Annetut vakuudet, vastuusitoumukset ja muut vakuudet

Tuhatta euroa	30.6.2020	30.6.2019	31.12.2019
Omasta velasta:			
Yrityskiinnitykset	1 350	1 250	1 350
Leasingvastuut:			
Seuraavan 12 kuukauden aikana maksettavat	82	137	148
Myöhemmin maksettavat	71	171	49
Yhteensä	153	307	197
Muut vastuut:			
Vuokravastuut	99	66	99
Takausvastuut			
Vuokravakuustilit	20	20	20
Yhteensä	119	86	119

Konsernin oman pääoman muutoslaskelma (FAS)

Oman pääoman muutoslaskelma H1/2020

Tuhatta euroa	Osakepääoma	Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto	Kertyneet voittovarot	Yhteensä
1.1.2020	80	4 445	-2 719	1 806
Oman pääoman lisäys		142		142
Muuntoero				0
Kauden voitto/tappio			-343	-343
30.6.2020	80	4 587	-3 062	1 605

Oman pääoman muutoslaskelma H1/2019

Tuhatta euroa	Osakepääoma	Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto	Kertyneet voittovarot	Yhteensä
1.1.2019	80	4 336	-2 426	1 990
Muuntoero				0
Kauden voitto/tappio			-249	-249
30.6.2019	80	4 336	-2 675	1 741

Oman pääoman muutoslaskelma 2019

Tuhatta euroa	Osakepääoma	Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto	Kertyneet voittovarot	Yhteensä
1.1.2019	80	4 336	-2 426	1 990
Oman pääoman lisäys		109		109
Muuntoero				0
Kauden voitto/tappio			-294	-294
31.12.2019	80	4 445	-2 719	1 806

OIKAISTUT LIIKETOIMINNAN TUNNUSLUVUT

OIKAISTU KÄYTTÖKATE (OIK. EBITDA)

Tuhatta euroa	H1/2020	H1/2019	Vuosi 2019
Käyttökate (EBITDA)	319	361	913
Oikaisut uudelleenjärjestelykuluista	454	0	0
Oikaistu käyttökate (oik. EBITDA)	773	361	913

OIKAISTU LIIKEVOITTO (OIK. EBIT)

Tuhatta euroa	H1/2020	H1/2019	Vuosi 2019
Liikevoitto	-301	-198	-190
Oikaisut uudelleenjärjestelykuluista	454	0	0
Oikaistu liikevoitto (oik. EBIT)	153	-198	-190

OIKAISTU TILIKAUDEN TULOS

Tuhatta euroa	H1/2020	H1/2019	Vuosi 2019
Tilikauden tulos	-343	-249	-294
Oikaisut uudelleenjärjestelykuluista	454	0	0
Oikaistu tilikauden tulos	111	-249	-294

OIKAISTU LIKETOIMINNAN RAHAVIRTA

Tuhatta euroa	H1/2020	H1/2019	Vuosi 2019
Voitto/tappio ennen veroja	-343	-249	-294
Liiketoiminnan rahavirta			
Oikaisut			
Suunnitelman mukaiset poistot	620	559	1 104
Rahavirta ennen käyttöpääoman muutosta	277	309	810
Käyttöpääoman muutos			
Lyhytaikaisten korottomien liikesaamisten lisäys (-) / vähennys (+)	229	5	87
Lyhytaikaisten korottomien velkojen lisäys (+) / vähennys (-)	1 308	32	-518
Vaihto-omaisuuden lisäys (-) / vähennys (+)	0	5	10
Oikaisut verojen ja työeläkemaksujen maksujärjestelyistä	-1 188	0	0
Oikaistu liiketoiminnan rahavirta	625	347	379
Investointien rahavirta			
Investoinnit aineellisiin ja aineettomiin hyödykkeisiin	-511	-666	-1 249
Investoinnit muihin sijoituksiin	0	0	0
Investointien rahavirta	-511	-666	-1 249
Rahoituksen rahavirta			
Oman pääoman lisäykset	142	0	109
Muuntoero	0	0	0
Lyhytaikaisten lainojen nostot / takaisinmaksut	-83	92	77
Pitkäaikaisten lainojen nostot / takaisinmaksut	-86	14	174
Pitkäaikaisten saamisten lisäys (+) / vähennys (-)	0	0	0
Rahoituksen rahavirta	-27	105	360
Oikaistu rahavarojen muutos	88	-213	-511
Rahavarat tilikauden alussa	141	642	642
Rahavarat tilikauden lopussa (oikaistu)	229	433	141

KESKEISTEN TUNNUSLUKUJEN LASKENTAKAAVAT

Käyttökate (EBITDA)	=	Liikevoitto + poistot
Oikaistu käyttökate (oik. EBITDA)	=	Käyttökate (EBITDA) + kertaluonteiset erät
Liikevoitto (EBIT)	=	Liikevaihto + liiketoiminnan muut tuotot — materiaalit ja palvelut — henkilöstökulut — liiketoiminnan muut kulut — poistot ja arvonalentumiset
Oikaistu liikevoitto (oik. EBIT)	=	Liikevoitto (EBIT) + kertaluonteiset erät
Osakekohtainen tulos (EPS)	=	$\frac{\text{Tilikauden tulos}}{\text{Ulkona olevien osakkeiden lukumäärä keskimäärin kauden aikana}}$
Laimennettu EPS	=	$\frac{\text{Tilikauden tulos}}{\text{Ulkona olevien osakkeiden lukumäärä kauden lopussa + ulkona olevat optiot}}$
Omavaraisuusaste (%)	=	$\frac{\text{Oma pääoma}}{\text{Taseen loppusumma}} \times 100$
Oman pääoman tuotto (ROE)	=	$\frac{\text{Tilikauden tulos}}{\text{Oma pääoma keskimäärin kauden aikana}} \times 100$

Heeros Oyj

Hallitus

Lisätietoja:

Heeros Oyj, toimitusjohtaja Mikko Pilkama, puhelin 040 828 3717

Sähköposti: mikko.pilkama@heeros.com

Hyväksytty neuvonantaja: Alexander Corporate Finance Oy, puhelin 050 520 4098

Jakelu:

Nasdaq Helsinki

Keskeiset tiedotusvälineet

www.heeros.com/sijoittajille

Heeros on taloushallinnon pilvipalveluratkaisuiden uranuurtaja ja tunnustettu asiantuntijayritys. Heeros perustettiin vuonna 2000 ja yhtiön osake on listattu Nasdaq Helsinki Oy:n ylläpitämällä Nasdaq First North Growth Market Finland -markkinapaikalla kaupankäyntitunnuksella HEEROS.