

Alternativa nyckeltal, kvartal 3 2023

| Begrepp | Beskrivning | Avstämning | | |
|--|---|---|---|----------------|
| EBITDA | Resultat före finansiella poster, skatt, av- och nedskrivningar. EBITDA är ett mått som koncernen anser vara relevant för investerare som vill förstå resultatutvecklingen före investeringar i anläggningstillgångar. | MSEK | Q3 2023 | Q3 2022 |
| | | Rörelseresultat | 39,3 | 11,2 |
| | | Av- och nedskrivning av materiella och immateriella anläggningstillgångar | 56,1 | 51,5 |
| | | EBITDA | 95,4 | 62,7 |
| EBITDA-marginal | EBITDA i procent av nettoomsättningen under perioden. EBITDA-marginalen används för att visa EBITDA i förhållande till nettoomsättningen. | MSEK | Q3 2023 | Q3 2022 |
| | | EBITDA | 95,4 | 62,7 |
| | | Nettoomsättning | 972,7 | 928,8 |
| | | EBITDA marginal (%) | 9,8% | 6,7% |
| Jämförelsestörande poster | Poster som uppstår sällan eller är ovanliga i den löpande affärsverksamheten, såsom uppstartskostnader, omstrukturerings-kostnader och förvärvskostnader. Jämförelsestörande poster används för att ge en tydligare bild av resultatutvecklingen och för att öka jämförbarheten över tid. | MSEK | Q3 2023 | Q3 2022 |
| | | Kostnader för förbättring av processer och rutiner | - | - |
| | | Kundförluster | - | 21,0 |
| | | Förvärvskostnader | 1,5 | 2,8 |
| | | Integration förvärv | - | 1,3 |
| | | Dubbla hyror | - | - |
| | | Tvister | - | 0,2 |
| | | Övrigt | 1,1 | 0,6 |
| | | Jämförelsestörande poster | 2,6 | 25,4 |
| | | EBITDA före jämförelsestörande poster | EBITDA före jämförelsestörande poster. EBITDA justerat med jämförelsestörande poster används för att ge en tydligare bild av rörelseresultatet och för att öka jämförbarheten över tid. | MSEK |
| EBITDA | 95,4 | | | 62,7 |
| Jämförelsestörande poster | 2,6 | | | 25,4 |
| EBITDA före jämförelsestörande poster | 98,0 | | | 88,1 |

| Begrepp | Beskrivning | Avstämning | | |
|---|---|---|----------------|----------------|
| EBITDA-marginal före jämförelsestörande poster | EBITDA före jämförelsestörande poster i procent av nettoomsättning under perioden. Nyckeltalet används för att visa EBITDA före jämförelsestörande poster i förhållande till nettoomsättningen. | MSEK | Q3 2023 | Q3 2022 |
| | | EBITDA före jämförelsestörande poster | 98,0 | 88,1 |
| | | Nettoomsättning | 972,7 | 928,8 |
| | | EBITDA före jämförelsestörande poster marginal % | 10,1% | 9,5% |
| Rörelse-resultat (EBIT) | Rörelseresultat (EBIT). Summa intäkter minus rörelsekostnader. EBIT är ett nyckeltal som koncernen anser vara väsentligt för investerare som vill förstå resultatutvecklingen före räntor och skatt. | Ingen beräkning behövs. | | |
| Rörelse-marginal | Rörelseresultat i procent av nettoomsättning under perioden. Rörelsemarginalen visar andelen av nettoomsättningen som återstår efter rörelsekostnader. | MSEK | Q3 2023 | Q3 2022 |
| | | Rörelseresultat | 39,3 | 11,2 |
| | | Nettoomsättning | 972,7 | 928,8 |
| | | Rörelsemarginal (%) | 4,0% | 1,2% |
| Soliditet | Eget kapital inklusive innehav utan bestämmande inflytande, uttryckt i procent av balansomslutningen. Nyckeltalet används för att visa finansiell risk, uttryckt som hur stor del av de totala tillgångarna som finansierats av ägarna. | MSEK | Q3 2023 | Q3 2022 |
| | | Eget kapital hänförligt till moderbolagets aktieägare | 826,7 | 758,9 |
| | | Innehav utan bestämmande inflytande | 9,5 | 8,8 |
| | | Eget kapital inkl innehav utan bestämmande inflytande | 836,2 | 767,7 |
| | | Summa tillgångar | 3 452,5 | 3 103,2 |
| | | Soliditet | 24,2% | 24,7% |
| Räntebärande nettoskuld | Räntebärande skulder minus likvida medel. Detta nyckeltal är ett mått för att visa koncernens totala räntebärande skuld. | MSEK | Q3 2023 | Q3 2022 |
| | | Företagsobligation | 1150,0 | 1150,0 |
| | | Kreditfacilitet (RCF) | 0,0 | 0,0 |
| | | Leasingskuld | 46,9 | 70,2 |
| | | Hyses- och andra räntebärande skulder | 362,6 | 237,2 |
| | | Avgår: Likvida medel | -241,5 | -199,3 |
| | | Räntebärande nettoskuld | 1318,0 | 1258,1 |

| Begrepp | Beskrivning | Avstämning | | | | |
|---|---|---|--|--|----------------|----------------|
| Nettoskuld | Räntebärande skulder plus tilläggsköpeskilling relaterat till Bellmans och villkorad köpeskilling relaterat till Samgräv minus likvida medel. | MSEK | Q3 2023 | Q3 2022 | | |
| | | Företagsobligation | 1150,0 | 1150,0 | | |
| | | Kreditfacilitet | 0,0 | 0,0 | | |
| | | Leasingskuld (inklusive IFRS 16) | 138,4 | 129,6 | | |
| | | Hyses- och andra räntebärande skulder | 362,6 | 237,2 | | |
| | | Tilläggsköpeskilling | 149,2 | 110,3 | | |
| | | Fördröjningsköpeskilling | 1,5 | 2,9 | | |
| | | Avgår: Likvida medel | -241,5 | -199,3 | | |
| | | Total nettoskuld | 1560,2 | 1430,8 | | |
| | | Räntebärande nettoskuld i förhållande till EBITDA före jämförelsestörande poster inkl. proformasiffror | Räntebärande nettoskuld i förhållande till EBITDA före jämförelsestörande poster inklusive proformasiffror. Detta är ett nytt oligationsvillkorstest (från Q1 2021) som endast är relevant vid nya förvärv, då målbolagets EBITDA och skulder skall inkluderas. Vi följer testet internt månadsvis för kontinuitet. | MSEK | Q3 2023 | Q3 2022 |
| Räntebärande nettoskuld | 1318,0 | | | 1258,1 | | |
| LTM EBITDA före jämförelsestörande poster inkl proforma siffror | 470,5 | | | 390,7 | | |
| Minoritets justeringar | -3,3 | | | -3,9 | | |
| Övriga justeringar (NRI, synnergi etc.) | 4,0 | | | 3,4 | | |
| Räntebärande nettoskuld i förhållande till EBITDA före jämförelsestörande poster inkl proforma siffror | 2,80 | | | 3,22 | | |
| Super Senior Leverage ratio | Detta nyckeltal testas kvartalsvis under RCF villkoren i samband med finansiell rapportering. Super Senior Net Debt genom justerad EBITDA får då inte överstiga 2.00:1 vid något testtillfälle. | | | Utnyttjad RCF | 0,0 | 0,0 |
| | | | | Avgår: Likvida medel | -241,5 | -199,3 |
| | | | | Super Senior Net Debt | -241,5 | -199,3 |
| | | | | Justerad LTM EBITDA före jämförelsestörande poster inkl proforma siffror | 471,2 | 390,2 |
| | | Super Senior Leverage Ratio | -0,51 | -0,51 | | |
| | | Rörelsekapital | Rörelsekapital beräknas som kortfristiga rörelsefordringar (varulager, kundfordringar och övriga ej räntebärande kortfristiga fordringar) minus kortfristiga rörelseskulder (leverantörsskulder och andra ej räntebärande kortfristiga skulder). Detta mått visar hur mycket rörelsekapital som är uppbundet i rörelsen och kan ställas i relation till försäljningen för att förstå hur effektivt det uppbundna rörelsekapitalet används. | MSEK | Q3 2023 | Q3 2022 |
| Råvaror och förnödenheter | 47,2 | 47,2 | | | | |
| Kundfordringar | 656,7 | 572,2 | | | | |
| Övriga icke-räntebärande kortfristiga fordringar | 197,3 | 218,7 | | | | |
| Avgår: leverantörsskulder | -407,4 | -369,5 | | | | |
| Avgår: Övriga icke-räntebärande kortfristiga skulder | -271,4 | -236,3 | | | | |
| Rörelsekapital | 222,5 | 232,3 | | | | |