

Publicerad den 25 oktober 2024

Delårsrapport Januari – september 2024



JULI – SEPTEMBER 2024

- Försäljningen uppgick till 4 977 MSEK (5 461).
- EBIT uppgick till 800 MSEK (930).
- EBIT-marginalen uppgick till 16,1 procent (17,0).
- Resultat efter skatt uppgick till 559 MSEK (670).
- Resultat per aktie uppgick till 1,62 SEK (1,95).
- Det operativa kassaflödet uppgick till 803 MSEK (963).

JANUARI – SEPTEMBER 2024

- Försäljningen uppgick till 15 743 MSEK (17 178).
- EBIT uppgick till 2 616 MSEK (2 821).
- EBIT-marginalen ökade till 16,6 procent (16,4).
- Resultat efter skatt uppgick till 1 867 MSEK (2 017).
- Resultat per aktie uppgick till 5,42 SEK (5,86).
- Det operativa kassaflödet uppgick till 1 841 MSEK (2 604).

”God lönsamhet trots vikande fordonssektor”

Klas Dahlberg, VD och koncernchef

OM HEXPOL

HEXPOL är en världsledande polymerkoncern med starka globala positioner inom avancerade polymer compounds (Compounding), packningar för plattvärmväxlare (Gaskets and Seals) samt hjul i polymera material för truck- och länkhjulsapplikationer (Wheels). Kunderna är i huvudsak den globala fordons- och verkstadsindustrins systemleverantörer, bygg- och anläggningsbranschen och inom sektorer som transport, energi och konsument samt kabelindustrin och tillverkare av medicinteknik, plattvärmväxlare och truckar. Koncernen är organiserad i två affärsområden, HEXPOL Compounding och HEXPOL Engineered Products. HEXPOL-koncernens försäljning 2023 uppgick till 22 046 MSEK och koncernen har cirka 5 000 anställda i fjorton länder.

God lönsamhet trots vikande fordonssektor

Under det tredje kvartalet såg vi totalt sett något lägre efterfrågan och försäljning jämfört med motsvarande kvartal 2023. Detta var mest tydligt för fordonsrelaterade kunder. Samtidigt såg vi glädjande nog ökad efterfrågan från kunder inom bygg och anläggning. Som en följd av de fortsatt lägre råvarupriserna så är också försäljningspriserna något lägre.

Jämfört med andra kvartalet 2024 ser vi lägre försäljning vilket till största del förklaras av återkommande säsongsmönster hos våra kunder drivet av semesterperioder. Vi såg dock även något lägre underliggande efterfrågan, främst från fordonsrelaterade slutkunder. Såväl råvarupriserna som försäljningspriserna är sekventiellt stabila.

Totalt uppvisade det tredje kvartalet 2024 en försäljning som uppgick till 4 977 MSEK (5 461) och god lönsamhet med EBIT om 800 MSEK (930) och en EBIT marginal om 16,1 procent (17,0).

Vi fortsätter fokuserat genomförandet av vår solida affärsmodell med högt kundfokus kombinerat med förmågan att erbjuda snabba och stabila leveranser samt genomförande av prisjusteringar. Ytterligare en del i affärsmodellen är att kontinuerligt bedöma och förhålla oss till vår produktionseffektivitet och kostnadsnivå. I det korta perspektivet innebär det strikt kostnadskontroll för att delvis motverka den osäkerhet vi ser runt omkring oss. Detta gör att vi kan fortsätta leverera starka resultat och hög lönsamhet.

Som ett led i att leverera fortsatt lönsam tillväxt pågår för närvarande ett arbete med att gå igenom förutsättningarna för organisk tillväxt på våra olika marknader. Vi arbetar fokuserat med förvärvsstrategin och vi ser positivt på miljön för förvärv. Vidare ser vi även över hur vi kan fortsätta förbättra vår totala effektivitet.

Arbetet med hållbarhet är högt prioriterat, inte minst med att minska vårt koldioxidavtryck för att nå målet om en 75 procent minskning fram till 2025. Hållbarhetsstrategin inkluderar även ett signifikant skifte mot ökad andel återvunnet material. Intresset för återvunna produkter fortsätter vara högt, inte minst inom fordonsindustrin där vi har många pågående projekt.

Inflation och räntor är på väg ner men vi har ännu inte sett de positiva effekterna av det på efterfrågan. Vi tror dock att vårt starka kundfokus i kombination med geografisk närhet till kunderna ger oss fortsatta möjligheter att hantera osäkerheten i omvärlden och ytterligare stärka marknadspositionen. Den starka affärsmodellen i kombination med en tydlig förvärvsstrategi och stark finansiell ställning ger oss goda utsikter till fortsatt tillväxt och förvärv.

Försäljning
4 977 MSEK

EBIT
800 MSEK

EBIT-marginal
16,1%



Klas Dahlberg
VD & Koncernchef

Koncernen i sammandrag

Nyckeltal	jul-sep	jul-sep	jan-sep	jan-sep	helår	okt 23-
MSEK	2024	2023	2024	2023	2023	sep 24
Försäljning	4 977	5 461	15 743	17 178	22 046	20 611
EBITA, justerad	834	964	2 717	2 915	3 787	3 589
EBITA-marginal, justerad, %	16,8	17,7	17,3	17,0	17,2	17,4
EBITA	834	964	2 717	2 915	3 704	3 506
EBITA-marginal, %	16,8	17,7	17,3	17,0	16,8	17,0
EBIT, justerat	800	930	2 616	2 821	3 659	3 454
EBIT-marginal, justerad, %	16,1	17,0	16,6	16,4	16,6	16,8
EBIT	800	930	2 616	2 821	3 576	3 371
EBIT-marginal, %	16,1	17,0	16,6	16,4	16,2	16,4
Resultat före skatt	749	891	2 487	2 649	3 346	3 184
Resultat efter skatt	559	670	1 867	2 017	2 524	2 374
Resultat per aktie, justerat, SEK	1,62	1,95	5,42	5,86	7,51	7,07
Resultat per aktie, SEK	1,62	1,95	5,42	5,86	7,33	6,89
Soliditet, %			64	63	65	
Avkastning på sysselsatt kapital, % R12			18,4	19,3	19,0	
Operativt kassaflöde	803	963	1 841	2 604	3 994	3 231



Koncernens utveckling

Juli – september 2024

Försäljning

HEXPOL-koncernens försäljning under det tredje kvartalet 2024 uppgick till 4 977 MSEK (5 461), en minskning med 9 procent jämfört med motsvarande kvartal föregående år. Försäljningen påverkades negativt av valutaeffekter om 172 MSEK samtidigt som försäljningen påverkades positivt av förvärv (Star Thermoplastics) med 1 procent.

Affärsområde HEXPOL Compoundings försäljning uppgick till 4 612 MSEK (5 099) vilket motsvarar en minskning med 10 procent. Valutakursförändringar påverkade försäljningen negativt med 162 MSEK. Justerat för valutaeffekterna uppgick försäljningen till 4 774 MSEK. Utöver valutaeffekterna påverkades försäljningen positivt av förvärv med 1 procent.

Under det tredje kvartalet såg vi totalt sett något lägre efterfrågan och försäljning jämfört med motsvarande kvartal 2023. Detta var mest tydligt för fordonsrelaterade kunder. Samtidigt såg vi ökad efterfrågan från kunder inom bygg och anläggning.

I förhållande till motsvarande kvartal föregående år har försäljningspriserna sjunkit något drivet av lägre råmaterialpriser. Sekventiellt är dock försäljnings- och råvarupriserna i huvudsak stabila.

HEXPOL Engineered Products försäljning ökade under kvartalet och uppgick till 365 MSEK (362). Verksamheten i Europa utvecklades positivt under kvartalet.

Ur ett geografiskt perspektiv ökade koncernens försäljning i Asien med 8 procent jämfört med motsvarande kvartal föregående år. I Amerika minskade försäljningen med 14 procent, och i Europa med 2 procent, båda jämfört med motsvarande kvartal föregående år.

Resultat

EBITA uppgick till 834 MSEK (964), vilket innebar en motsvarande EBITA-marginal om 16,8 procent (17,7).

EBIT minskade med 14 procent till 800 MSEK (930) jämfört med motsvarande kvartal föregående år. Negativa valutaeffekter inkluderas om 23 MSEK. Motsvarande rörelsemarginal uppgick till 16,1 procent (17,0).

Koncernens finansnetto uppgick till -51 MSEK (-39). Resultat före skatt uppgick till 749 MSEK (891), resultat efter skatt uppgick till 559 MSEK (670) och resultat per aktie 1,62 SEK (1,95).

Försäljning
4 977 MSEK

EBIT
800 MSEK

EBIT-marginal
16,1%

Januari – september 2024

Försäljning

Under perioden uppgick HEXPOL-koncernens försäljning till 15 743 MSEK (17 178) inklusive negativa valutaeffekter om 124 MSEK. Utöver valutaeffekterna påverkades försäljningen positivt av förvärv (Star Thermoplastics) med 1 procent.

Affärsområde HEXPOL Compoundings försäljning uppgick till 14 613 MSEK (16 070) och minskade med 9 procent jämfört med motsvarande period 2023. Försäljningen påverkades negativt av valutaeffekter om 112 MSEK. Justerat för dessa uppgick försäljningen till 14 725 MSEK. Utöver valutaeffekterna påverkades försäljningen positivt av förvärv med 1 procent.

Försäljningen till fordonsrelaterade kunder sjönk jämfört med motsvarande period 2023 påverkat av lägre produktionstakt inom fordonsindustrin på de marknader där vi är aktiva. Under slutet av perioden såg vi ökad efterfrågan hos kunder inom bygg och anläggning.

I förhållande till motsvarande period föregående år har försäljningspriserna sjunkit drivet av lägre råmaterialpriser. Sekventiellt är dock försäljnings- och råvarupriserna i huvudsak stabila.

HEXPOL Engineered Products försäljning ökade under perioden och uppgick till 1 130 MSEK (1 108). Verksamheten i samtliga regioner utvecklades positivt under perioden.

Ur ett geografiskt perspektiv ökade koncernens försäljning i Asien med 8 procent jämfört med motsvarande period föregående år. I Amerika minskade försäljningen med 11 procent, och i Europa med 6 procent, båda jämfört med motsvarande period föregående år.

Resultat

EBITA uppgick till 2 717 MSEK (2 915), vilket innebar en motsvarande EBITA-marginal om 17,3 procent (17,0).

EBIT minskade med 7 procent till 2 616 MSEK (2 821) jämfört med motsvarande period föregående år. Negativa valutaeffekter inkluderas om 16 MSEK. Motsvarande rörelsemarginal uppgick till 16,6 procent (16,4). Den högre EBIT marginalen drivs främst av bättre produkt- och prismix.

Koncernens finansnetto uppgick till -129 MSEK (-172). Resultat före skatt uppgick till 2 487 MSEK (2 649), resultat efter skatt uppgick till 1 867 MSEK (2 017) och resultat per aktie 5,42 SEK (5,86).

Försäljning
15 743 MSEK

EBIT
2 616 MSEK

EBIT-marginal
16,6%

Finansiell översikt

Soliditet

Soliditeten var fortsatt stark om 64 procent (63). Koncernens totala tillgångar uppgick till 22 664 MSEK (24 225). Nettoskulden uppgick till 2 457 MSEK (2 224) varav 467 MSEK (465) avser leasingkulder enligt IFRS 16 vilket ger en nettoskuld/EBITDA om 0,62 (0,53).

Koncernen har per 30 september följande större kreditavtal med nordiska banker:

- Ett låneavtal med en låneram på 1 100 MSEK som förfaller i februari 2027
- Ett låneavtal med en låneram på 1 000 MSEK som förfaller i maj 2027
- Ett låneavtal med en låneram på 150 MEUR som förfaller i maj 2027
- Ett låneavtal med en låneram på 1 500 MSEK som förfaller i juni 2026

Koncernen använder företagscertifikat som en del av företagets finansiering och per 30 september uppgick de till 2 785 MSEK (2 255). I enlighet med IAS1 rapporteras utestående volym i balansräkningen som kortfristiga skulder men då HEXPOLs bilaterala kreditavtal även fungerar som back-up faciliteter för utestående företagscertifikat så är de främst av långfristig karaktär.

Kassaflöde

Koncernens operativa kassaflöde i kvartalet uppgick till 803 MSEK (963). Kassaflödet från den löpande verksamheten i kvartalet uppgick till 634 MSEK (886). För perioden januari-september uppgick koncernens operativa kassaflöde till 1 841 MSEK (2 604) medan kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick till 1 546 MSEK (2 252) för samma period.

Investeringar och avskrivningar

Koncernens investeringar för kvartalet uppgick till 133 MSEK (200). Samtidigt uppgick av- och nedskrivningar till 147 MSEK (138) varav 22 MSEK (21) avser leasade tillgångar enligt IFRS 16. För perioden januari-september uppgick investeringarna till 427 MSEK (489). För samma period uppgick av- och nedskrivningar till 438 MSEK (398) varav 65 MSEK (59) avser leasade tillgångar enligt IFRS 16.

Skattekostnader

Koncernens skattekostnad för det tredje kvartalet 2024 uppgick till 190 MSEK (221), vilket motsvarar en skattesats om 25,4 procent (24,8). För perioden januari-september uppgick koncernens skattekostnad till 620 MSEK (632) vilket motsvarar en skattesats om 24,9 procent (23,9). Den ökade skatteprocenten i kvartalet och för perioden är driven av större vinster i länder med högre skatteprocent.

Nettoskuld/EBITDA
0,62

Operativt kassaflöde
803 MSEK

Lönsamhet

Avkastningen på genomsnittligt sysselsatt kapital, R12, uppgick till 18,4 procent (19,3). Avkastningen på eget kapital, R12, uppgick till 15,9 procent (18,1).

Moderbolaget

Moderbolagets resultat efter skatt för tredje kvartalet uppgick till 428 MSEK (-28). För perioden januari-september uppgick resultat efter skatt till 805 MSEK (141). Resultatet i moderbolaget påverkas under 2024 av legal omstrukturering. Eget kapital uppgick till 4 727 MSEK (4 511).

HEXPOL Compounding

Juli – september 2024

Under tredje kvartalet 2024 minskade försäljningen jämfört med motsvarande kvartal föregående år med 10 procent. Försäljningen uppgick till 4 612 MSEK (5 099) inklusive negativa valutaeffekter om 162 MSEK. Justerat för valutaeffekterna uppgick försäljningen till 4 774 MSEK. Utöver valutaeffekterna påverkades försäljningen positivt av förvärv (Star Thermoplastics) med 1 procent.

Under det tredje kvartalet såg vi totalt sett något lägre efterfrågan och försäljning jämfört med motsvarande kvartal 2023. Detta var mest tydligt för fordonsrelaterade kunder. Samtidigt såg vi ökad efterfrågan från kunder inom bygg och anläggning.

I förhållande till motsvarande kvartal föregående år har försäljningspriserna sjunkit något drivet av lägre råmaterialpriser. Sekventiellt är dock försäljnings- och råvarupriserna i huvudsak stabila.

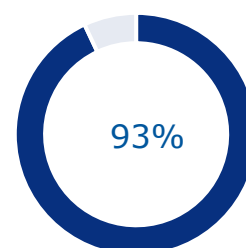
EBIT minskade under kvartalet och uppgick till 735 MSEK (862). Motsvarande rörelsemarginal uppgick till 15,9 procent (16,9).

Januari – september 2024

Försäljningen för HEXPOL Compounding minskade under perioden med 9 procent och uppgick till 14 613 MSEK (16 070). EBIT minskade också under perioden och uppgick till 2 416 (2 618) samtidigt som motsvarande rörelsemarginal ökade till 16,5 procent (16,3). Den högre EBIT marginalen drivs främst av bättre produkt- och prismix.

Andel av koncernens försäljning

Januari-september 2024



Om HEXPOL Compounding

Affärsområdet är en av världens ledande leverantörer inom utveckling och tillverkning av avancerade polymera compounds av hög kvalitet för krävande applikationer och krävande slutanvändare. Kunderna består av tillverkare av polymera produkter och komponenter, som ställer höga krav på kvalitet och global leveransförmåga. Marknaden är global och största slutkundssegment är fordons- och verkstadsindustrin följt av bygg- och anläggningsbranschen. Andra viktiga kundsegment är transportsektorn, energisektorn, konsumentsektorn, kabelindustrin och tillverkare av medicinteknik.

HEXPOL Compounding

MSEK	jul-sep 2024	jul-sep 2023	jan-sep 2024	jan-sep 2023	helår 2023	okt 23- sep 24
Försäljning	4 612	5 099	14 613	16 070	20 581	19 124
EBIT, justerat	735	862	2 416	2 618	3 401	3 199
EBIT-marginal, justerad, %	15,9	16,9	16,5	16,3	16,5	16,7
EBIT	735	862	2 416	2 618	3 318	3 116
EBIT-marginal, %	15,9	16,9	16,5	16,3	16,1	16,3

HEXPOL Engineered Products

Juli – september 2024

Affärsområdets försäljning ökade jämfört med samma kvartal föregående år och uppgick till 365 MSEK (362). Ökningen inkluderar negativa valutaeffekter om 10 MSEK. Justerat för dessa uppgick försäljningen till 375 MSEK.

EBIT minskade till 65 MSEK (68) vilket motsvarar en rörelsemarginal om 17,8 procent (18,8).

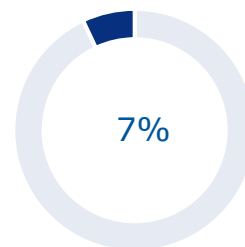
Försäljningen inom respektive produktområde var i nivå med samma kvartal föregående år. Verksamheten i Europa utvecklades positivt under kvartalet.

Januari – september 2024

Försäljningen för HEXPOL Engineered Products ökade under perioden med 2 procent till 1 130 MSEK (1 108). EBIT är i nivå med motsvarande period föregående år och uppgick till 200 MSEK (203) och motsvarande rörelsemarginal uppgick till 17,7 procent (18,3).

Andel av koncernens försäljning

Januari-september 2024



Om HEXPOL Engineered Products

Affärsområdet har verksamhet inom ett antal nischområden med globala starka positioner inom packningar till plattvärmväxlare (Gaskets and Seals) och hjul i polymera material till truckar och materialhantering (Wheels). Marknaden för packningar och hjul är global. Kunderna för packningar är oftast tillverkare av plattvärmväxlare och för hjul är kunderna tillverkare av truckar och länkhjul.

HEXPOL Engineered Products

MSEK	jul-sep 2024	jul-sep 2023	jan-sep 2024	jan-sep 2023	helår 2023	okt 23- sep 24
Försäljning	365	362	1 130	1 108	1 465	1 487
EBIT	65	68	200	203	258	255
EBIT-marginal, %	17,8	18,8	17,7	18,3	17,6	17,1

Efter periodens utgång

Väsentliga händelser

Inga väsentliga händelser efter periodens slut har rapporterats.

Övrig information

Riskfaktorer

Koncernens och moderbolagets affärsrisker och riskhantering samt hantering av finansiella risker finns utförligt beskrivna i årsredovisningen för 2023. HEXPOL:s globala verksamhet medför en risk att bolaget påverkas av händelser i omvärlden, utanför bolagets direkta kontroll. Exempel på detta kan vara förändrade geopolitiska situationer eller förändringar i leverantörskedjan. Det ligger högt upp på både ledningen och styrelsens agenda att bevaka händelser i omvärlden för att snabbt kunna agera vid situationer som kan ha en betydande påverkan på HEXPOL.

Redovisningsprinciper

Delårsrapporten har upprättats i enlighet med IAS 34, Delårsrapportering. Moderbolagets redovisning har upprättats enligt årsredovisningslagen och Rådet för hållbarhets- och finansiell rapporterings RFR 2, Redovisning för juridiska personer. De redovisnings- och värderingsprinciper samt bedömningsgrunder som tillämpades i årsredovisningen för 2023 har använts även i denna delårsrapport. Inga nya eller omarbetade IFRS, som trätt i kraft 2024, har haft någon väsentlig påverkan på koncernens finansiella rapporter.

Alternativa nyckeltal (Alternative Performance Measures APMs)

ESMA (European Securities and Markets Authority) riktlinjer för alternativa nyckeltal gäller från 2016. HEXPOL redovisar finansiella definitioner och avstämning av alternativa nyckeltal i denna rapport. HEXPOL redovisar alternativa nyckeltal då dessa ger värdefull kompletterande information till investerare och bolagets ledning då de möjliggör utvärdering av bolagets prestation.

Personal

Antalet anställda var vid utgången av perioden 5 008 (4 994).

Antal anställda
5 008

Ägarstruktur

HEXPOL AB (publ.) med organisationsnummer 556108-9631 är moderbolag i HEXPOL-koncernen. HEXPOL:s B-aktier är noterade på Nasdaq Stockholm, Large Cap. HEXPOL AB hade ca 12 500 aktieägare den 30 september 2024. Den största ägaren är Melker Schörling AB med 25 procent av kapitalet samt 46 procent av rösterna. De tjugo största ägarna innehar 74 procent av kapitalet samt 81 procent av rösterna.

Inbjudan till presentation av rapporten

Presentation av denna rapport kommer att ske via en webbsänd telefonkonferens den 25 oktober 2024 kl. 14:00. Presentationen, liksom information om deltagande, finns tillgängligt på www.hexpol.com.



Finansiell kalender

HEXPOL AB lämnar finansiell information vid följande tillfällen:

- | | |
|--|-----------------|
| - Bokslutskommuniké 2024 | 28 januari 2025 |
| - Delårsrapport januari – mars 2025 | 25 april 2025 |
| - Årsstämma 2025 | 25 april 2025 |
| - Halvårsrapport 2025 | 18 juli 2025 |
| - Delårsrapport januari – september 2025 | 23 oktober 2025 |

Finansiell information på svenska och engelska finns även tillgänglig på HEXPOL AB:s webbplats – www.hexpol.com.

Delårsrapporten januari-september har varit föremål för översiktlig granskning av HEXPOL AB:s revisorer.

Malmö den 25 oktober 2024

HEXPOL AB (publ.)

Klas Dahlberg

VD och koncernchef

För mer information kontakta:

Peter Rosén, vice VD och CFO

Tel: +46 (0)40 25 46 60

Adress:

Skeppsbron 3
211 20 Malmö

Organisationsnummer:

556108-9631

Tel:

+46 40-25 46 60

Webbplats:

www.hexpol.com

Denna rapport kan innehålla framåtblickande uttalanden. När ord som t.ex. "förutser", "tror", "beräknar", "förväntar", "avser", "planerar" och "projicerar" förekommer i denna rapport är avsikten att de skall utvisa framåtblickande uttalanden. Dessa uttalanden kan innefatta risker och osäkerheter beträffande t.ex. produkt efterfrågan, marknadsacceptans, effekter av ekonomiska förhållanden, påverkan från konkurrerande produkter och prissättning, valutakurseffekter samt andra risker. Dessa framåtblickande uttalanden avspeglar HEXPOL-ledningens syn på framtida händelser vid den tidpunkt uttalandena görs, men görs med förbehåll för olika risker och osäkerheter. Samtliga dessa framåtblickande uttalanden är baserade på HEXPOL-ledningens uppskattningar och antaganden och bedöms vara rimliga, men är i sig osäkra och svåra att förutse. Faktiska utfall och erfarenheter kan avvika väsentligt från de framåtblickande uttalandena. HEXPOL har inte någon avsikt, och åtar sig inte, att uppdatera dessa framåtblickande uttalanden.

Informationen är sådan information som HEXPOL AB (publ.) är skyldig att offentliggöra enligt EU:s marknadsmissbruksförordning. Informationen lämnades, genom ovanstående kontaktpersoners försorg, för offentliggörande den 25 oktober 2024 kl.13:00.

Revisors granskningsrapport

HEXPOL AB (publ), org.nr 556108-9631

Till styrelsen för HEXPOL AB (publ)

Inledning

Vi har utfört en översiktlig granskning av den finansiella delårsinformationen i sammandrag (delårsrapporten) för HEXPOL AB (publ) per 30 september 2024 och den niomånadersperiod som slutade per detta datum, som återfinns på sidorna 14 till 23 i detta dokument innefattande balans- och resultaträkning, förändring i eget kapital och förändring i kassaflödet, notupplysningar samt övrig delårsinformation i enlighet med årsredovisningslagen på sida 10 till 11. Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att upprätta och presentera denna delårsrapport i enlighet med IAS 34 och årsredovisningslagen. Vårt ansvar är att uttala en slutsats om denna delårsrapport grundad på vår översiktliga granskning.

Den översiktliga granskningens inriktning och omfattning

Vi har utfört vår översiktliga granskning i enlighet med International Standard on Review Engagements ISRE 2410 Översiktlig granskning av finansiell delårsinformation utförd av företagets valda revisor. En översiktlig granskning består av att göra förfrågningar, i första hand till personer som är ansvariga för finansiella frågor och redovisningsfrågor, att utföra analytisk granskning och att vidta andra översiktliga granskningsåtgärder. En översiktlig granskning har en annan inriktning och en betydligt mindre omfattning jämfört med den inriktning och omfattning som en revision enligt International Standards on Auditing och god revisionssed i övrigt har.

De granskningsåtgärder som vidtas vid en översiktlig granskning gör det inte möjligt för oss att skaffa oss en sådan säkerhet att vi blir medvetna om alla viktiga omständigheter som skulle kunna ha blivit identifierade om en revision utförts. Den uttalade slutsatsen grundad på en översiktlig granskning har därför inte den säkerhet som en uttalad slutsats grundad på en revision har.

Slutsats

Grundat på vår översiktliga granskning har det inte kommit fram några omständigheter som ger oss anledning att anse att delårsrapporten inte, i allt väsentligt, är upprättad för koncernens del i enlighet med IAS 34 och årsredovisningslagen samt för moderbolagets del i enlighet med årsredovisningslagen.

Malmö den 25 oktober 2024

Joakim Falck

Auktoriserad revisor

Karoline Tedevall

Auktoriserad revisor

Finansiell information i sammandrag

Resultaträkningar i sammandrag, koncernen

MSEK	jul-sep 2024	jul-sep 2023	jan-sep 2024	jan-sep 2023	helår 2023	okt 23- sep 24
Försäljning	4 977	5 461	15 743	17 178	22 046	20 611
Kostnader sålda varor	-3 897	-4 220	-12 269	-13 429	-17 186	-16 026
Bruttoresultat	1 080	1 241	3 474	3 749	4 860	4 585
Försäljnings-, administrationskostnader m.m.	-280	-311	-858	-928	-1 284	-1 214
Rörelseresultat	800	930	2 616	2 821	3 576	3 371
Finansiella intäkter och -kostnader	-51	-39	-129	-172	-230	-187
Resultat före skatt	749	891	2 487	2 649	3 346	3 184
Skatt	-190	-221	-620	-632	-822	-810
Resultat efter skatt	559	670	1 867	2 017	2 524	2 374
- varav hänförligt till moderbolagets aktieägare	559	670	1 867	2 017	2 524	2 374
Resultat per aktie, SEK	1,62	1,95	5,42	5,86	7,33	6,89
Eget kapital per aktie, SEK			42,20	44,18	42,32	
Genomsnittligt antal aktier, tusental	344 437	344 437	344 437	344 437	344 437	344 437
Av- och nedskrivningar ingår med	-147	-138	-438	-398	-544	-584

Rapporter över totalresultat i sammandrag, koncernen

MSEK	jul-sep 2024	jul-sep 2023	jan-sep 2024	jan-sep 2023	helår 2023	okt 23- sep 24
Resultat efter skatt	559	670	1 867	2 017	2 524	2 374
Poster som inte kommer att omklassificeras till resultaträkningen						
Omvärdering av förmånsbaserade pensionsplaner	-	-	-	-	3	3
Poster som kan komma att omklassificeras till resultaträkningen						
Omräkningsdifferens	-578	-297	162	677	-473	-988
Totalresultat	-19	373	2 029	2 694	2 054	1 389
- varav hänförligt till moderbolagets aktieägare	-19	373	2 029	2 694	2 054	1 389

Balansräkningar i sammandrag, koncernen

MSEK	30 sep 2024	30 sep 2023	31 dec 2023
Goodwill och Immateriella anläggningstillgångar	12 520	13 189	12 501
Materiella anläggningstillgångar	3 612	3 510	3 500
Finansiella anläggningstillgångar	5	7	5
Uppskjutna skattefordringar	100	107	97
Summa anläggningstillgångar	16 237	16 813	16 103
Varulager	2 226	2 326	2 092
Kundfordringar	3 001	3 278	2 575
Övriga fordringar	345	402	552
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	65	116	82
Likvida medel	790	1 290	1 103
Summa omsättningstillgångar	6 427	7 412	6 404
Summa tillgångar	22 664	24 225	22 507
Eget kapital hänförligt till moderbolagets aktieägare	14 536	15 217	14 577
Summa eget kapital	14 536	15 217	14 577
Räntebärande skulder	337	1 149	685
Övriga skulder	451	455	422
Uppskjutna skatteskulder	829	853	832
Avsättning för pensioner	73	73	69
Summa långfristiga skulder	1 690	2 530	2 008
Räntebärande skulder	2 915	2 372	1 998
Leverantörsskulder	2 433	2 925	2 737
Övriga skulder	291	405	438
Upplupna kostnader, förutbetalda intäkter, avsättningar	799	776	749
Summa kortfristiga skulder	6 438	6 478	5 922
Summa eget kapital och skulder	22 664	24 225	22 507

Förändringar av koncernens eget kapital i sammandrag

MSEK	30 sep 2024		30 sep 2023		31 dec 2023	
	Hänförligt till moder- bolagets aktieägare	Totalt eget kapital	Hänförligt till moder- bolagets aktieägare	Totalt eget kapital	Hänförligt till moder- bolagets aktieägare	Totalt eget kapital
Ingående eget kapital	14 577	14 577	13 767	13 767	13 767	13 767
Totalresultat	2 029	2 029	2 694	2 694	2 054	2 054
Utdelning	-2 070	-2 070	-1 244	-1 244	-1 244	-1 244
Utgående eget kapital	14 536	14 536	15 217	15 217	14 577	14 577

Förändring av antal aktier

	Totalt antal A-aktier	Totalt antal B-aktier	Totalt antal aktier
Antal aktier vid årets början	14 765 620	329 671 226	344 436 846
Antal aktier vid periodens slut	14 765 620	329 671 226	344 436 846

Kassaflödesanalys i sammandrag, koncernen

MSEK	jul-sep 2024	jul-sep 2023	jan-sep 2024	jan-sep 2023	helår 2023	okt 23- sep 24
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapitalet	645	791	2 332	2 378	2 967	2 921
Förändringar av rörelsekapitalet	-11	95	-786	-126	558	-102
Kassaflöde från den löpande verksamheten	634	886	1 546	2 252	3 525	2 819
Förvärv Not 3	-	-	4	5	-211	-212
Kassaflöde från övrig investeringsverksamhet	-133	-200	-427	-489	-684	-622
Kassaflöde från investeringsverksamhet	-133	-200	-423	-484	-895	-834
Utdelning	-	-4	-2 070	-1 244	-1 244	-2 070
Kassaflöde från övrig finansieringsverksamhet	-668	-615	569	-873	-1 703	-261
Kassaflöde från finansieringsverksamhet	-668	-619	-1 501	-2 117	-2 947	-2 331
Förändring likvida medel	-167	67	-378	-349	-317	-346
Likvida medel vid periodens början	997	1 274	1 103	1 541	1 541	1 290
Kursdifferens i likvida medel	-40	-51	65	98	-121	-154
Likvida medel vid periodens slut	790	1 290	790	1 290	1 103	790

Operativt kassaflöde, koncernen

MSEK	jul-sep 2024	jul-sep 2023	jan-sep 2024	jan-sep 2023	helår 2023	okt 23- sep 24
Rörelseresultat	800	930	2 616	2 821	3 576	3 371
Av- och nedskrivningar	147	138	438	398	544	584
Förändring rörelsekapital	-11	95	-786	-126	558	-102
Försäljning av anläggningstillgångar	0	0	0	0	0	0
Investeringar	-133	-200	-427	-489	-684	-622
Operativt kassaflöde	803	963	1 841	2 604	3 994	3 231

Andra nyckeltal, koncernen

	jul-sep 2024	jul-sep 2023	jan-sep 2024	jan-sep 2023	helår 2023	okt 23- sep 24
Vinstmarginal före skatt, %	15,0	16,3	15,8	15,4	15,2	15,4
Avkastning på eget kapital, % R12			15,9	18,1	17,1	
Räntetäckningsgrad, ggr			15	16	15	14
Nettoskuld, MSEK			-2 457	-2 224	-1 575	
Försäljningstillväxt justerat för valutakurseffekter, %	-6	-12	-8	-4	-6	
Försäljningstillväxt justerat för valutakurseffekter och förvärv, %	-6	-14	-8	-7	-9	
Kassaflöde per aktie, SEK	1,84	2,57	4,49	6,54	10,23	8,18
Kassaflöde per aktie före förändring av rörelsekapital, SEK	1,87	2,30	6,77	6,90	8,61	8,48

Resultaträkningar i sammandrag - moderbolaget

MSEK	jul-sep 2024	jul-sep 2023	jan-sep 2024	jan-sep 2023	helår 2023	okt 23- sep 24
Försäljning	22	23	63	66	68	65
Administrationskostnader m.m.	-31	-31	-68	-89	-93	-72
Rörelseresultat	-9	-8	-5	-23	-25	-7
Finansiella intäkter och kostnader*	428	-33	794	139	1 697	2 352
Resultat efter finansiella poster	419	-41	789	116	1 672	2 345
Resultat före skatt	419	-41	789	116	1 672	2 345
Skatt	9	13	16	25	-54	-63
Resultat efter skatt	428	-28	805	141	1 618	2 282

Balansräkningar i sammandrag - moderbolaget

MSEK	30 sep 2024	30 sep 2023	31 dec 2023
Anläggningstillgångar	13 150	13 409	13 246
Omsättningstillgångar	163	502	636
Summa tillgångar	13 313	13 911	13 882
Bundet eget kapital			
Aktiekapital	69	69	69
Summa bundet eget kapital	69	69	69
Fritt eget kapital			
Överkursfond	619	619	619
Balanserat resultat	3 234	3 682	3 682
Periodens resultat	805	141	1 618
Summa fritt eget kapital	4 658	4 442	5 919
Summa eget kapital	4 727	4 511	5 988
Långfristiga skulder	2 712	3 637	2 996
Kortfristiga skulder	5 874	5 763	4 898
Summa eget kapital och skulder	13 313	13 911	13 882

* Finansiella intäkter och kostnader i moderbolaget påverkas under 2024 av legal omstrukturering.

Noter till de finansiella rapporterna

Not 1 Finansiella instrument per kategori och värderingsnivå

30 sep 2024		Finansiella tillgångar/skulder värderade till:		
MSEK	Upplupet anskaffningsvärde	Verkligt värde via resultaträkningen	Värderingsnivå	Totalt
Tillgångar i balansräkningen				
Långfristig finansiell fordran	5	-		5
Kundfordringar	3 001	-		3 001
Likvida medel	790	-		790
Totalt	3 796	-		3 796
Skulder i balansräkningen				
Räntebärande långfristiga skulder	0	-		0
Räntebärande långfristiga leasingskulder	337	-		337
Skuld till minoritetsägare*		396	3	396
Räntebärande kortfristiga skulder	2 785	-		2 785
Räntebärande kortfristiga leasingskulder	130	-		130
Leverantörsskulder	2 433	-		2 433
Övriga skulder	291	-		291
Upplupna kostnader, förutbetalda intäkter, avsättningar	799	-		799
Totalt	6 775	396		7 171

30 sep 2023		Finansiella tillgångar/skulder värderade till:		
MSEK	Upplupet anskaffningsvärde	Verkligt värde via resultaträkningen	Värderingsnivå	Totalt
Tillgångar i balansräkningen				
Långfristig finansiell fordran	7	-		7
Kundfordringar	3 278	-		3 278
Likvida medel	1 290	-		1 290
Totalt	4 575	-		4 575
Skulder i balansräkningen				
Räntebärande långfristiga skulder	800	-		800
Räntebärande långfristiga leasingskulder	349	-		349
Skuld till minoritetsägare*		417	3	417
Räntebärande kortfristiga skulder	2 256	-		2 256
Räntebärande kortfristiga leasingskulder	116	-		116
Leverantörsskulder	2 925	-		2 925
Övriga skulder	405	-		405
Upplupna kostnader, förutbetalda intäkter, avsättningar	776	-		776
Totalt	7 627	417		8 044

*Skuld till minoritetsägare redovisas i övriga långfristiga skulder.

Not 2 Jämförelsestörande poster i resultaträkningen

MSEK	jul-sep 2024	jul-sep 2023	jan-sep 2024	jan-sep 2023	helår 2023
Administrationskostnader	-	-	-	-	-46
Övriga rörelseintäkter	-	-	-	-	-
Övriga rörelsekostnader	-	-	-	-	-37
Resultat före skatt	-	-	-	-	-83
Skatt	-	-	-	-	19
Resultat efter skatt	-	-	-	-	-64

Kostnaden för helåret 2023 är hänförlig till den omstrukturering som genomförs i Kalifornien där produktionen bl a konsolideras från två fabriker till en fabrik.

Not 3 Förvärv

Förvärv inom TPE Compounding 2023

I november 2023 förvärvade HEXPOL-koncernen 100 procent av aktierna i den amerikanska TPE compoundern Star Thermoplastic Alloys and Rubbers Inc från Thomas A. Dieschbourg. Star Thermoplastic har under de senaste 12 månaderna visat en försäljning om ca 17 MUSD med en lönsamhetsnivå strax under HEXPOL koncernen. Star Thermoplastic driver sin verksamhet i närheten av Chicago Illinois, USA i en välinvesterad anläggning som har stor tillväxtpotential och har ca 30 anställda. Huvudsakliga slutkundsegment är fordon, bygg och anläggning, medicinteknik, industri, elektronik samt konsument. Förvärvspriset uppgick till 26,5 MUSD på en skuldfri bas och finansierades genom en kombination av befintlig kassa och existerande banklån. Per den 31 december 2023 var förvärvsanalysen preliminär då värdering av immateriella anläggningstillgångar var pågående med avseende på immateriella tillgångar i form av kundrelationer, varumärken, teknologi och goodwill kan komma att ändras då värderingen av dotterbolaget skulle slutföras. Förvärvsanalysen är nu slutlig. De förändringar som skett jämfört med 31 december 2023 uppgår till: utvecklingskostnader och kundrelationer har ökat med 25 MSEK, uppskjuten skatt har ökat med 5 MSEK och goodwill har därmed minskat med 20 MSEK. Det har även skett mindre justeringar av balansräkningen som framgår av tabellen nedan.

Nedan följer uppgifter om förvärvade nettotillgångar och goodwill:

MSEK	
Köpeskillning	221
Verkligt värde för förvärvade nettotillgångar	97
Goodwill	124

Goodwill är hänförlig till den strategiska betydelsen förvärvet har för den breddning som ges till befintligt produkterbjudande inom HEXPOL koncernen. Förvärvet är helt i linje med HEXPOL's tillväxtstrategi och möjliggör för HEXPOL att komma in på den amerikanska TPE marknaden genom ett väletablerat företag med stark produktportfölj. Verkligt värde på förvärvade nettotillgångar innehåller beräknat värde avseende förvärvade immateriella tillgångar om 26 MSEK, varav 25 MSEK i identifierbara immateriella tillgångar i form av utvecklingskostnader och kundrelationer.

De tillgångar och skulder som ingick i förvärvet är följande:

	Balansräk- ning vid förvärvs- tillfället	Justering balans- räkning	Justering till verkligt värde	Verkligt värde
MSEK				
Likvida medel	2	-	-	2
Kundfordringar	16	-	-	16
Övriga omsättningstillgångar	28	2	-	30
Materiella tillgångar	106	3	-	109
Immateriella tillgångar	1	-	25	26
Uppskjuten skatteskuld	-	-	-5	-5
Långfristiga skulder	-57	-2	-	-59
Leverantörsskulder	-13	-	-	-13
Kortfristiga skulder	-8	-1	-	-9
Förvärvade nettotillgångar	75	2	20	97

Sammanlagd köpeskillning	221
Likvida medel i förvärvade verksamheter	2
Förändring av koncernens likvida medel vid förvärvet	219

Transaktionskostnader för ovan förvärv uppgick till 6 MSEK och har under 2023 redovisats i rörelseresultatet under administrationskostnader.

Not 4 Segmentsrapportering och fördelning av intäkter

Kvartalsdata, koncernen

Försäljning per affärsområde

MSEK	2024			2023				okt 23- sep 24	2022					
	Kv1	Kv2	Kv3	Kv1	Kv2	Kv3	Kv4		helår	Kv1	Kv2	Kv3	Kv4	helår
HEXPOL Compounding	4 939	5 062	4 612	5 617	5 354	5 099	4 511	20 581	19 124	4 841	5 291	5 554	5 148	20 834
HEXPOL Engineered Products	373	392	365	373	373	362	357	1 465	1 487	332	363	367	347	1 409
Totalt koncernen	5 312	5 454	4 977	5 990	5 727	5 461	4 868	22 046	20 611	5 173	5 654	5 921	5 495	22 243

Försäljning per geografisk region

	2024			2023					okt 23- sep 24	2022				
MSEK	Kv1	Kv2	Kv3	Kv1	Kv2	Kv3	Kv4	helår		Kv1	Kv2	Kv3	Kv4	helår
Europa	2 133	2 117	1 924	2 407	2 208	1 972	1 903	8 490	8 077	2 118	2 341	2 281	2 109	8 849
Amerika	2 882	3 009	2 725	3 300	3 221	3 186	2 663	12 370	11 279	2 815	3 059	3 354	3 061	12 289
Asien	297	328	328	283	298	303	302	1 186	1 255	240	254	286	325	1 105
Totalt koncernen	5 312	5 454	4 977	5 990	5 727	5 461	4 868	22 046	20 611	5 173	5 654	5 921	5 495	22 243

Försäljning per geografisk region HEXPOL Compounding

	2024			2023				okt 23- sep 24	2022					
MSEK	Kv1	Kv2	Kv3	Kv1	Kv2	Kv3	Kv4	helår	Kv1	Kv2	Kv3	Kv4	helår	
Europa	1 977	1 951	1 763	2 231	2 050	1 837	1 756	7 874	7 447	1 963	2 168	2 123	1 958	8 212
Amerika	2 755	2 888	2 614	3 189	3 104	3 058	2 533	11 884	10 790	2 715	2 950	3 237	2 958	11 860
Asien	207	223	235	197	200	204	222	823	887	163	173	194	232	762
Totalt koncernen	4 939	5 062	4 612	5 617	5 354	5 099	4 511	20 581	19 124	4 841	5 291	5 554	5 148	20 834

Försäljning per geografisk region HEXPOL Engineered Products

MSEK	2024			2023				okt 23- sep 24	2022			
	Kv1	Kv2	Kv3	Kv1	Kv2	Kv3	Kv4		Kv1	Kv2	Kv3	Kv4
Europa	156	166	161	176	158	135	147	616	630	155	173	158
Amerika	127	121	111	111	117	128	130	486	489	100	109	117
Asien	90	105	93	86	98	99	80	363	368	77	81	92
Totalt koncernen	373	392	365	373	373	362	357	1 465	1 487	332	363	367

EBIT per affärsområde

MSEK	2024			2023				okt 23- sep 24*	2022			
	Kv1	Kv2	Kv3	Kv1	Kv2	Kv3	Kv4*		Kv1	Kv2	Kv3	Kv4*
HEXPOL Compounding	837	844	735	873	883	862	783	3 401	3 199	721	759	765
HEXPOL Engineered Products	68	67	65	73	62	68	55	258	255	54	77	73
Totalt koncernen	905	911	800	946	945	930	838	3 659	3 454	775	836	838

EBIT-marginal per affärsområde

%	2024			2023				okt 23- sep 24*	2022			
	Kv1	Kv2	Kv3	Kv1	Kv2	Kv3	Kv4*		Kv1	Kv2	Kv3	Kv4*
HEXPOL Compounding	16,9	16,7	15,9	15,5	16,5	16,9	17,4	16,5	16,7	14,9	14,3	13,8
HEXPOL Engineered Products	18,2	17,1	17,8	19,6	16,6	18,8	15,4	17,6	17,1	16,3	21,2	19,9
Totalt koncernen	17,0	16,7	16,1	15,8	16,5	17,0	17,2	16,6	16,8	15,0	14,8	14,2

*Justerat EBIT för HEXPOL Compounding

Not 5 Tilläggsinformation

I samband med en genomgång har det framkommit ett behov av förtydligande vad gäller uppsägningstider från företagets sida för övriga ledande befattningshavare inom HEXPOL. Det har visat sig att två gällande anställningsavtal från 2011 har en längre uppsägningstid. För dessa avtal gäller en överenskommen uppsägningstid om 24 månader vilken därtill ökar med en månad för varje anställningsår från 2011, och därmed inte 12 månader för dessa ledande befattningshavare så som tidigare kommunicerats.

Avstämning alternativa nyckeltal

Försäljning

MSEK	2024			2023					2022				
	Kv1	Kv2	Kv3	Kv1	Kv2	Kv3	Kv4	helår	Kv1	Kv2	Kv 3	Kv 4	helår
Försäljning	5 312	5 454	4 977	5 990	5 727	5 461	4 868	22 046	5 173	5 654	5 921	5 495	22 243
Valutakurseffekter	-5	53	-172	463	383	247	31	1 124	363	516	709	681	2 269
Försäljning exklusive valutakurseffekter	5 317	5 401	5 149	5 527	5 344	5 214	4 837	20 922	4 810	5 138	5 212	4 814	19 974
Förvärv	36	39	31	338	128	124	100	690	242	400	249	308	1 199
Försäljning exklusive valutakurseffekter och förvärv	5 281	5 362	5 118	5 189	5 216	5 090	4 737	20 232	4 568	4 738	4 963	4 506	18 775

Försäljningstillväxt

%	jul-sep 2024	jul-sep 2023	jan-sep 2024	jan-sep 2023	helår 2023
Försäljningstillväxt exklusive valutakurseffekter	-6	-12	-8	-4	-6
Försäljningstillväxt exkl. valutakurseffekter och förvärv	-6	-14	-8	-7	-9

EBITA, justerad, %

MSEK	jul-sep 2024	jul-sep 2023	jan-sep 2024	jan-sep 2023	helår 2023	okt 23- sep 24
Försäljning	4 977	5 461	15 743	17 178	22 046	20 611
Rörelseresultat	800	930	2 616	2 821	3 576	3 371
Jämförelsestörande poster	-	-	-	-	83	83
Av- och nedskrivningar immateriella tillgångar	34	34	101	94	128	135
Summa EBITA, justerad	834	964	2 717	2 915	3 787	3 589
EBITA, justerad, %	16,8	17,7	17,3	17,0	17,2	17,4

EBITA, %

MSEK	jul-sep 2024	jul-sep 2023	jan-sep 2024	jan-sep 2023	helår 2023	okt 23- sep 24
Försäljning	4 977	5 461	15 743	17 178	22 046	20 611
Rörelseresultat	800	930	2 616	2 821	3 576	3 371
Av- och nedskrivningar immateriella tillgångar	34	34	101	94	128	135
Summa EBITA	834	964	2 717	2 915	3 704	3 506
EBITA%	16,8	17,7	17,3	17,0	16,8	17,0

Sysselsatt kapital

MSEK	2024			2023				2022			
	31 mar	30 jun	30 sep	31 mar	30 jun	30 sep	31 dec	31 mar	30 jun	30 sep	31 dec
Totala tillgångar	24 340	23 789	22 664	24 075	24 806	24 225	22 507	19 941	22 400	23 783	23 553
Uppskjutna skatteskulder	-878	-855	-829	-795	-866	-853	-832	-612	-665	-705	-825
Leverantörsskulder	-2 967	-2 936	-2 433	-3 316	-3 247	-2 925	-2 737	-3 073	-3 479	-3 450	-3 111
Övriga skulder	-309	-300	-291	-375	-449	-405	-438	-457	-335	-354	-342
Upplupna kostnader, förutbetalda intäkter, avsättningar	-604	-714	-799	-598	-718	-776	-749	-546	-651	-777	-699
Totalt koncernen	19 582	18 984	18 312	18 991	19 526	19 266	17 751	15 253	17 270	18 497	18 576

Avkastning på sysselsatt kapital, R12

MSEK	30 sep 2024	30 sep 2023	helår 2023
Genomsnittligt sysselsatt kapital	18 657	19 090	18 884
Resultat före skatt	3 184	3 459	3 346
Räntekostnader	241	219	239
Summa	3 425	3 678	3 585
Avkastning på sysselsatt kapital, %	18,4	19,3	19,0

Räntetäckningsgrad

MSEK	jan-sep 2024	jan-sep 2023	helår 2023	okt 23- sep 24
Resultat före skatt	2 487	2 649	3 346	3 184
Räntekostnader	177	175	239	241
Summa	2 664	2 824	3 585	3 425
Räntetäckningsgrad	15	16	15	14

Eget kapital

MSEK	31 mar	2024			2023				2022			
		30 jun	30 sep	31 mar	30 jun	30 sep	31 dec	31 mar	30 jun	30 sep	31 dec	
Eget kapital	16 142	14 558	14 536	14 547	14 848	15 217	14 577	12 449	12 069	13 684	13 767	

Avkastning på eget kapital, R12

MSEK	30 sep 2024	30 sep 2023	helår 2023
Genomsnittligt eget kapital	14 953	14 595	14 797
Resultat efter skatt	2 374	2 641	2 524
Avkastning på eget kapital, %	15,9	18,1	17,1

Nettoskuld

MSEK	30 sep 2024	30 sep 2023	helår 2023
Finansiella fordringar	5	7	5
Likvida medel	790	1 290	1 103
Långfristiga räntebärande skulder	-337	-1 149	-685
Kortfristiga räntebärande skulder	-2 915	-2 372	-1 998
Nettoskuld	-2 457	-2 224	-1 575

Nettoskuld/EBITDA

MSEK	30 sep 2024	30 sep 2023	helår 2023
Nettoskuld	-2 457	-2 224	-1 575
EBITDA, R12	3 955	4 200	4 120
Nettoskuld/EBITDA multipel	-0,62	-0,53	-0,38

Soliditet

MSEK	30 sep 2024	30 sep 2023	helår 2023
Eget kapital	14 536	15 217	14 577
Totala tillgångar	22 664	24 225	22 507
Soliditet, %	64	63	65

Finansiella definitioner

Avkastning på eget kapital, R12	Tolv månaders resultat efter skatt i förhållande till genomsnittligt eget kapital.
Avkastning på sysselsatt kapital, R12	Tolv månaders resultat före skatt plus tolv månaders räntekostnader i förhållande till genomsnittligt sysselsatt kapital.
EBIT	Rörelseresultat
EBITA	Rörelseresultat, exklusive avskrivningar och nedskrivningar på immateriella anläggningstillgångar.
EBITA marginal, %	Rörelseresultat, exklusive avskrivningar och nedskrivningar på immateriella anläggningstillgångar i förhållande till försäljning.
EBITA, justerad	Rörelseresultat exklusive jämförelsestörande poster, exklusive avskrivningar och nedskrivningar på immateriella anläggningstillgångar.
EBITA marginal, justerad, %	Rörelseresultat exklusive jämförelsestörande poster, exklusive avskrivningar och nedskrivningar på immateriella anläggningstillgångar i förhållande till försäljning.
EBITDA	Rörelseresultat exklusive avskrivningar och nedskrivningar på materiella och immateriella anläggningstillgångar.
Eget kapital per aktie	Eget kapital i förhållande till antalet utestående aktier vid periodens slut.
Försäljningstillväxt justerat för valutakurseffekter	Försäljning exkluderat valutakurseffekter jämfört med försäljningen för motsvarande period föregående år.
Försäljningstillväxt justerat för såväl valutakurseffekter som förvärv	Försäljning exkluderat valutakurseffekter och förvärv jämfört med försäljningen för motsvarande period föregående år.
Genomsnittligt eget kapital	Genomsnitt av de senaste fyra kvartalens eget kapital.
Genomsnittligt sysselsatt kapital	Genomsnitt av de senaste fyra kvartalens sysselsatta kapital.
Jämförelsestörande poster	Avser integrations- och omstruktureringsskostnader samt andra materiella poster av engångskaraktär.
Kassaflöde	Kassaflöde från den löpande verksamheten.
Kassaflöde per aktie	Kassaflöde från den löpande verksamheten i förhållande till genomsnittligt antal utestående aktier.
Kassaflöde per aktie före förändring av rörelsekapital	Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapitalet i förhållande till genomsnittligt antal utestående aktier.
Nettoskuld, nettokassa	Långfristiga och kortfristiga räntebärande skulder minus likvida medel.
Nettoskuld/EBITDA	Långfristiga och kortfristiga räntebärande skulder minus likvida medel i förhållande till rörelseresultat exklusive avskrivningar och nedskrivningar på materiella och immateriella anläggningstillgångar.
Operativt kassaflöde	Rörelseresultat exklusive av- och nedskrivningar på materiella och immateriella anläggningstillgångar, minus investeringar inkl. nya leasingavtal och plus försäljning av materiella och immateriella anläggningstillgångar, samt efter förändring av rörelsekapital.
Rörelseresultat, justerat	Rörelseresultat exklusive jämförelsestörande poster.
Resultat per aktie	Resultat efter skatt i förhållande till genomsnittligt antal utestående aktier.
Resultat per aktie, justerad	Resultat efter skatt exklusive jämförelsestörande poster i förhållande till genomsnittligt antal utestående aktie.
Räntetäckningsgrad	Resultat före skatt plus räntekostnader i förhållande till räntekostnader.
Rörelsemarginal EBIT %	Rörelseresultat i förhållande till försäljning.
Rörelsemarginal, justerad, %	Rörelseresultat exklusive jämförelsestörande poster i förhållande till försäljning.
R12	Rullande tolv månaders genomsnitt.
Soliditet	Eget kapital i förhållande till totala tillgångar.
Sysselsatt kapital	Totala tillgångar minus uppskjutna skatteskulder, leverantörsskulder, övriga skulder samt upplupna kostnader, förutbetalda intäkter och avsättningar.
Vinstmarginal före skatt	Resultat före skatt i förhållande till försäljning.
Övrig investeringsverksamhet	Investeringar och försäljning av immateriella och materiella anläggningstillgångar.