

LEAX GROUP AB (publ)

Delårsrapport

Q3 2024



DELÅRSRAPPORT Q3 2024

”TROTS DET UTMANANDE MARKNADSLÄGET BIBEHÅLLER VI FOKUS PÅ LÅNGSIKTIG LÖNSAMHET”

- ROGER BERGGREN, VD OCH KONCERNCHEF

Kvartalet juli–september

- Nettoomsättningen minskade till 407,4 MSEK (457,9)
- Rörelseresultatet minskade till -18,6 MSEK (-12,6)
- Resultat före skatt (EBT) minskade till -31,0 MSEK (-30,3)
- Årets resultat för perioden minskade till -34,1 MSEK (-33,1)
- Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick till 8,2 MSEK (20,1)

Perioden januari–september

- Nettoomsättningen minskade till 1 510,2 MSEK (1 605,2)
- Rörelseresultatet minskade till -18,5 MSEK (39,7)
- Resultat före skatt (EBT) minskade till -54,2 MSEK (13,1)
- Årets resultat för perioden minskade till -59,5 MSEK (4,0)
- Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick till 62,0 MSEK (123,0)

Väsentliga händelser under och efter kvartalet

- Inga väsentliga händelser under eller efter kvartalet

Nyckeltal, MSEK	jul-sep		jan-sep		helår
	2024	2023	2024	2023	2023
Nettoomsättning	407,4	457,9	1 510,2	1 605,2	2 182,5
Rörelseresultat	-18,6	-12,6	-18,5	39,7	43,5
EBT	-31,0	-30,3	-54,2	13,1	-0,7
Årets resultat	-34,1	-33,1	-59,5	4,0	-12,9
Kassaflöde från den löpande verksamheten	8,2	20,1	62,0	123,0	183,1
Resultat per aktie före utspädning, SEK	-2,68	-2,62	-4,67	0,31	-1,01
Resultat per aktie efter utspädning, SEK	-1,63	-1,59	-2,83	0,19	-0,61
Antal aktier före utspädning	12 593 750	12 593 750	12 593 750	12 593 750	12 593 750
Antal aktier efter utspädning	20 755 126	20 755 126	20 755 126	20 755 126	20 755 126

För fullständig nyckeltalstabell och beskrivning av alternativa nyckeltal, se sida 15

KOMMENTAR FRÅN VD OCH KONCERNCHEF

Trots det utmanande marknadsläget bibehåller vi fokus på långsiktig lönsamhet

Under det tredje kvartalet har den europeiska marknaden minskat till följd av en betydande nedgång i efterfrågan jämfört med tidigare kvartal under året, men även i jämförelse med tredje kvartalet förra året. Nedgången på marknaden har lett till stora utmaningar samtidigt som vi fortsätter att fokusera på att stärka den långsiktiga lönsamheten. Det gör vi genom investeringar i nya projekt och genom kostnadsbesparingar.

Nedgången på den europeiska marknaden har haft en betydande inverkan på både vår nettoomsättning och vårt rörelseresultat, med en nettoomsättning på 407,4 MSEK, en minskning från 457,9 MSEK under Q3 2023. Däremot fortsätter tillväxten på den sydamerikanska marknaden, samt även vår kommersiella positionering inom försvarsindustrin.

När vi blickar framåt är vi optimistiska inför flera nya projekt inom vår marknad för tunga kommersiella fordon som kommer att lanseras under Q4 och framöver. Dessa projekt förväntas leda till ytterligare intäkter, vilket stärker vår tro på mer gynnsamma utsikter framöver.

Under tredje kvartalet uppgick vårt rörelseresultat till -18,6 MSEK jämfört med -12,6 MSEK föregående år, vilket återspeglar de svåra förhållandena inom flera viktiga sektorer. Vårt fokus på kostnadseffektivitetsåtgärder och upprätthållandet av den operativa disciplinen har fortsatt under perioden. Vi står fast vid vår prioritering att stärka vår kommersiella position inom våra kärn- och tillväxtmarknader, särskilt inom försvarsindustrin, där vi ser en lovande potential för fortsatt tillväxt.

Trots det utmanande marknadsläget gör vi stadiga framsteg med våra initiativ för att driva långsiktig lönsamhet. Våra pågående kostnadsbesparingsåtgärder är på rätt väg för att leverera en förväntad årlig resultatförbättring på mer än 100 MSEK. Dessa insatser är avgörande för att säkra LEAX konkurrensfördel och förbereda oss för en mer motståndskraftig framtid.



Roger Berggren, VD och koncernchef

DET HÄR ÄR LEAX GROUP

LEAX är en leverantör av system, delsystem och avancerade komponenter samt mekaniska lösningar och verkar inom flera stora slutkundsmarknader som tunga kommersiella fordon, personbilsindustri, gruv- och anläggningsindustri, jordbruksindustri och allmän verkstadsindustri. Bolagets produkter och lösningar är tillämpbara inom olika användningsområden och kan anpassas efter slutmarknad och de behov som uppstår i kundernas värdekedja.

LEAX levererar komponenter och delsystem till olika slutmarknader med fokus på de mest komplexa produkterna och hållbara lösningar.

Koncernen består av nio operativa bolag, tre fastighetsbolag och två intressebolag som individuellt utvecklar och driver sina verksamheter. Bolagen inom koncernen samarbetar dock i hög grad för att realisera de synergier som finns inom koncernen.

Koncernchefen styr/följer upp och allokerar resurser på gruppnivå. Operativt är LEAX uppdelat på två affärsområden och tre supportområden. De två affärsområdena är International och Nordics/South America. Koncernchefen rapporterar till styrelsen för LEAX. Styrelsen består av sex ledamöter varav en arbetstagarrepresentant. Fyra är oberoende både i förhållande till bolagets större aktieägare och i förhållande till bolaget och bolagsledningen. Samtliga av bolagsstämman utsedda ledamöter är föreslagna av en valberedning.

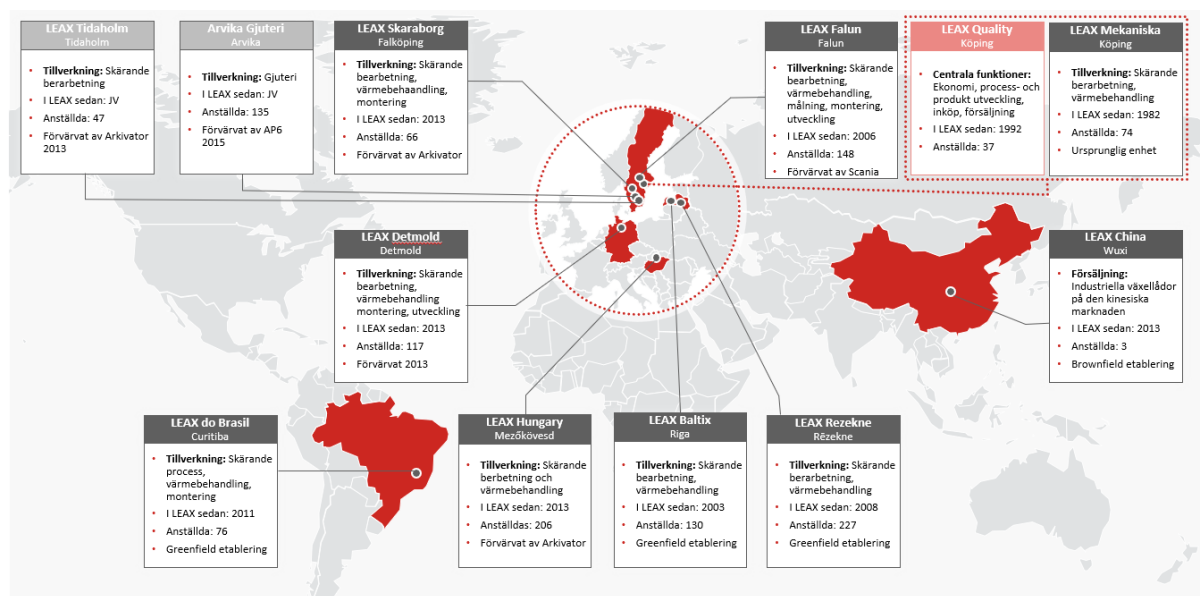
Vision och affärsidé

LEAX vision är "Att vara en erkänd ledare inom design, utveckling och industrialisering av avancerade tillverkningslösningar och komplexa produkter för global mobilitet och industriella marknader" och vår affärsidé är "Att överträffa våra kunders förväntningar genom kontinuerlig strävan efter hög kvalitet i alla aspekter av vår verksamhet och genom att maximera värdet för alla intressenter".

Strategisk geografisk närvaro

LEAX har lagt grunden för en bred produktportfölj och kombinerar detta med en global närvaro för att dels kunna leverera till sin internationella kundbas, dels för att få goda förutsättningar att utveckla bolaget i linje med LEAX strategi. Som ett led i att bolaget vuxit tillsammans med sina kunder och etablerat sig på geografiskt strategiska platser är LEAX nu verksamma i Europa och Sydamerika, med lokal produktion i Sverige, Tyskland, Brasilien, Ungern och Lettland. Genom den lokala närvaron är plattformen etablerad för att LEAX ska kunna utvecklas och ta marknadsandelar i bland annat Sydamerika.

Översikt över LEAX fabriker och kontor



Kunder i

~ 40

Produktion i

10

Cirka

1 100

Länder (150 inkl. indirekta leveranser genom kunder)

Fabriker på två kontinenter

LEAX medarbetare

FINANSIELL INFORMATION

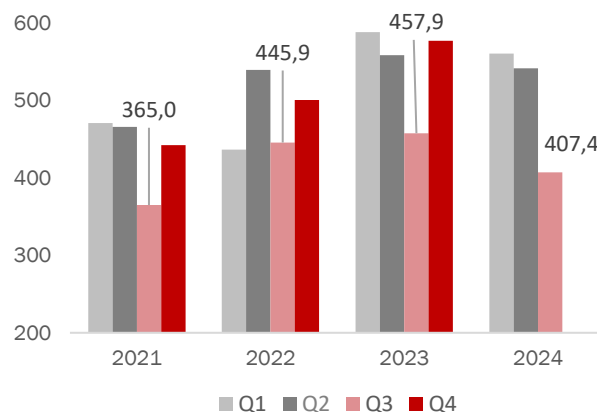
NETTOOMSÄTTNING

Nettoomsättningen för tredje kvartalet uppgick till 407,4 MSEK (457,9), vilket är en minskning med 11,0% jämfört med samma period föregående år.

Minskningen är främst hänförlig till lägre volymer inom personbilsindustrin och allmän verkstadsindustri.

Nettoomsättningen för de första nio månaderna uppgick till 1 510,2 MSEK (1 605,2) vilket är en minskning med 5,9% jämfört med samma period föregående år.

Nettoomsättning per kvartal, MSEK

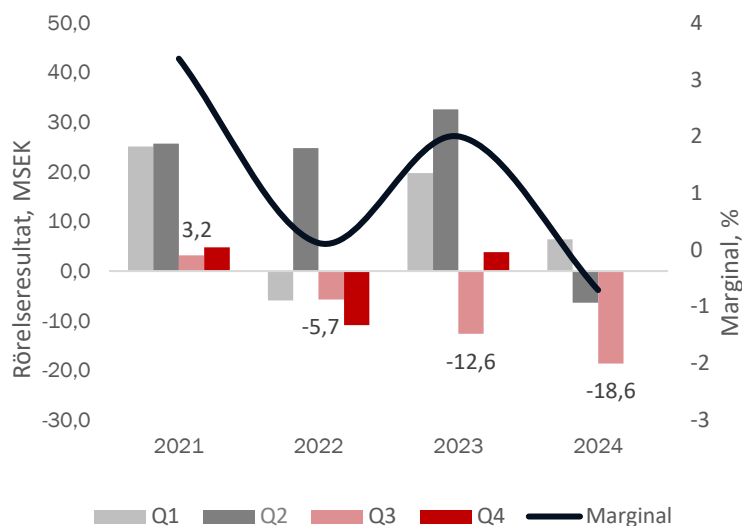


RÖRELSERESULTAT

Under tredje kvartalet uppgick rörelseresultatet till -18,6 MSEK (-12,6), vilket är en minskning med 47,4% jämfört med samma period föregående år. Minskningen är främst hänförlig till lägre volymer inom personbilsindustrin och allmän verkstadsindustri, men påverkas också negativt av de löpande kostnaderna för att introducera nya produkter. Samtidigt påverkades vårt rörelseresultat positivt av en retroaktiv prisjustering. Dessutom har vi fortfarande höga kostnader som mitteras med olika kostnadseffektivitetsåtgärder.

Under de första nio månaderna uppgick rörelseresultatet till -18,5 MSEK (39,7), vilket är en minskning med 146,7% jämfört med samma period föregående år.

Rörelseresultat per kvartal



FINANSNETTO OCH RESULTAT FÖRE SKATT

Finansnettot uppgick under tredje kvartalet till -12,4 MSEK (-17,7). Beloppet inkluderar orealiserade valutaeffekter med -2,5 MSEK (-5,0). Den orealiserade valutaeffekten härrör sig främst till koncerninterna lån. Finansnettot för första nio månaderna uppgick till -35,7 MSEK (-26,7). Beloppet inkluderar orealiserade valutaeffekter med -1,9 MSEK (6,5).

Resultat före skatt (EBT) uppgick under tredje kvartalet till -31,0 MSEK (-30,3) och för de första nio månaderna till -54,2 MSEK (13,1).

SKATT

Skatt för första nio månaderna uppgick till -5,3 MSEK (-9,1). Skattekostnaden härrör sig från bolagsskatt och uppskjutna skatter på koncernnivå.

KASSAFLÖDE

Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick under det tredje kvartalet till 8,2 MSEK (20,1). Kassaflödet från investeringsverksamheten uppgick till -13,9 MSEK (-35,2). Kassaflödet från finansieringsverksamheten uppgick till -27,8 MSEK (15,3). Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick för de första nio månaderna till 62,0 MSEK (123,0). Kassaflödet från investeringsverksamheten uppgick till -54,4 MSEK (-85,7). Kassaflödet från finansieringsverksamheten uppgick till -10,4 MSEK (-37,9).

FINANSIELL STÄLLNING

Koncernens balansomslutning uppgick per den 30 september 2024 till 1 542,8 MSEK (1 702,8). Eget kapital för koncernen uppgick till 428,1 MSEK (545,5). Vid periodens slut uppgick nettoskulden till 612,2 MSEK (639,4). Koncernens likvida medel uppgick till 9,4 MSEK (9,0).

Styrelsen bedömer att koncernen är tillräckligt finansiellt stabil för att uppfylla sina skyldigheter och fortsätta sin verksamhet under överskådlig framtid.

ÖVRIG INFORMATION

RISKER OCH OSÄKERHETSFAKTORER

Bolaget anser inte att det under rapportperioden skett några betydande förändringar av de risker och osäkerhetsfaktorer som presenterades i årsredovisningen. Marknadsprognoserna baseras på nuvarande visibilitet, som är låg. Osäkerheten är betydande på grund av svårigheter att bedöma leveranskedjans kapacitet, kriget i Ukraina och bolaget ser en fortsatt risk orsakad av volatilitet i leveranskedjan. För information om de mest väsentliga riskerna och osäkerhetsfaktorerna, se beskrivningen i årsredovisningen för 2023.

MODERBOLAGET

LEAX Group AB äger direkt eller indirekt samtliga bolag i koncernen. Eget kapital uppgick till 459,9 MSEK (480,6).

BOLAGETS STÖRRE AKTIEÄGARE

LEAX Group AB (publ) har sitt säte i Köping, Sverige. I slutet av kvartalet ägde familjerna Berggren och Seger direkt eller indirekt 64,6% av aktierna motsvarande 85,9% av rösterna. AMF äger 28,9% av aktierna motsvarande 4,5% av rösterna. Resterande del ägs av nyckelpersoner aktiva i koncernen.

UTDELNING

En riktad utdelning relaterat till preferensaktierna under 2024 för verksamhetsåret 2023 beslutades på årsstämman till 2,87 kronor per aktie, totalt 23,4 MSEK. Utdelningen reglerades i juli 2024. Ingen annan utdelning föreslås för verksamhetsåret 2023.

MARKNADSUTVECKLING OCH FRAMTIDSUTSIKTER

Trots det utmanande marknadsläget gör vi stadiga framsteg med våra initiativ för att driva långsiktig lönsamhet. Våra pågående kostnadsbesparingsåtgärder är på rätt väg för att leverera en förväntad årlig resultatförbättring på mer än 100 MSEK. Dessa insatser är avgörande för att säkra LEAX konkurrensfördel och förbereda oss för en mer motståndskraftig framtid.

ÅRSSTÄMMA

Årsstämman hölls den 13 juni, 2024 vid Nya Hamnvägen 4 i Köping, Sverige.

ÖVRIGT

Moderbolagets funktionella valuta är svenska kronor som även utgör rapporteringsvalutan för koncernen och moderbolaget. Samtliga belopp presenteras, om ingen annat anges, i miljoner kronor (MSEK) med en decimal. Delbeloppen i tabeller och räkningar summerar inte alltid till totalsumman på grund av avrundningsdifferenser. Syftet är att varje delbelopp ska stämma med sin ursprungskälla och därför kan avrundningsdifferenser uppstå.

Denna rapport har inte granskats av bolagets revisorer.

STYRELSENS OCH VERKSTÄLLANDE DIREKTÖRENS FÖRSÄKRAN

Styrelsen och verkställande direktören försäkrar att denna delårsrapport ger en rättvisande översikt av koncernens och moderbolagets verksamhet, ställning och resultat samt beskriver väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer som moderbolaget och de företag som ingår i koncernen står inför.

Köping den 19 november 2024

Lars Davidsson
Styrelseordförande

Jonas Lundgren
Styrelseledamot

Lina Ankargren
Styrelseledamot

Jessica Alenius
Styrelseledamot

Angelica Hanson
Styrelseledamot

Jonas Neiström
Styrelseledamot

Roger Berggren
VD och koncernchef

RESULTATRÄKNING OCH RAPPORT ÖVER ÖVRIGT TOTALRESULTAT, KONCERNEN

Rapport över resultat för koncernen

MSEK	Not	2024	2023	2024	2023	2023
		jul-sep	jul-sep	jan-sep	jan-sep	jan-dec
Nettoomsättning	2	407,4	457,9	1 510,2	1 605,2	2 182,5
Övriga rörelseintäkter		9,6	10,4	33,1	32,6	46,0
Förändring av lager av färdiga varor och produkter i arbete		-8,3	6,1	-27,5	7,1	2,5
Aktiverat arbete för egen räkning		1,3	1,2	4,3	3,6	4,8
Råvaror och förnödenheter		-205,5	-255,2	-807,8	-876,3	-1 199,3
Övriga externa kostnader		-67,8	-77,9	-227,1	-248,8	-335,3
Kostnader för ersättningar till anställda		-108,2	-108,4	-371,7	-357,9	-490,2
Av- och nedskrivningar av anläggningstillgångar		-36,1	-40,5	-111,3	-119,4	-158,2
Övriga rörelsekostnader		-7,5	-4,6	-18,4	-20,9	-24,5
Andel enligt kapitalandelsmetoden		-3,4	-1,6	-2,4	14,6	15,2
Rörelseresultat		-18,6	-12,6	-18,5	39,7	43,5
Finansiella intäkter		0,9	1,9	2,1	3,0	3,4
Finansiella kostnader		-13,3	-19,6	-37,8	-29,6	-47,7
Finansnetto		-12,4	-17,7	-35,7	-26,7	-44,3
Resultat före skatt		-31,0	-30,3	-54,2	13,1	-0,7
Skatt		-3,1	-2,8	-5,3	-9,1	-12,2
Årets resultat		-34,1	-33,1	-59,5	4,0	-12,9
Årets resultat hänförligt till:						
Moderbolagets aktieägare		-33,7	-33,0	-58,8	3,9	-12,7
Innehav utan bestämmande inflytande		-0,3	-0,1	-0,7	0,1	-0,2
Årets resultat		-34,1	-33,1	-59,5	4,0	-12,9
Resultat per aktie						
före utspädning (SEK)		-2,68	-2,62	-4,67	0,31	-1,01
efter utspädning (SEK)		-1,63	-1,59	-2,83	0,19	-0,61
Resultat per aktie från kvarvarande verksamheter						
före utspädning (SEK)		-2,68	-2,62	-4,67	0,31	-1,01
efter utspädning (SEK)		-1,63	-1,59	-2,83	0,19	-0,61

Rapport över övrigt totalresultat för koncernen

MSEK	2024	2023	2024	2023	2023
	jul-sep	jul-sep	jan-sep	jan-sep	jan-dec
Årets resultat	-34,1	-33,1	-59,5	4,0	-12,9
Övrigt totalresultat					
Poster som har omförts eller kan omföras till årets resultat					
Årets omräkningsdifferenser	-2,7	-18,8	-2,9	22,9	8,3
Årets övrigt totalresultat	-2,7	-18,8	-2,9	22,9	8,3
Årets totalresultat	-36,7	-51,9	-62,5	26,9	-4,6
Årets totalresultat hänförligt till:					
Moderbolagets ägare	-37,4	-51,8	-63,8	26,8	-5,1
Innehav utan bestämmande inflytande	0,7	-0,1	0,1	0,1	0,5
Årets totalresultat	-36,7	-51,9	-63,8	26,9	-4,6

BALANSRÄKNING, KONCERNEN

Rapport över finansiell ställning för koncernen

MSEK	Not	2024 30 sep	2023 30 sep	2023 31 dec
Tillgångar				
Immateriella anläggningstillgångar	2	48,6	43,6	44,2
Materiella anläggningstillgångar	2	799,0	887,1	848,4
Övriga nyttjanderättstillgångar	2	38,6	50,8	48,0
Andelar i intresseföretag		43,3	45,0	45,6
Uppskjuten skattefordran		25,7	31,2	27,9
Långfristiga fordringar		20,4	20,8	20,9
Andra finansiella anläggningstillgångar		8,4	3,6	7,9
Andra långfristiga värdepappersinnehav		0,2	0,2	0,2
Summa anläggningstillgångar		984,1	1 082,3	1 043,1
Varulager		324,3	346,3	345,2
Kundfordringar		169,6	213,7	190,4
Skattefordringar		18,8	19,6	13,5
Övriga kortfristiga fordringar		9,7	9,8	9,7
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		26,7	22,2	17,5
Likvida medel		9,4	9,0	12,8
Summa omsättningstillgångar		558,7	620,6	589,2
Summa tillgångar		1 542,8	1 702,8	1 632,3
Eget kapital				
Aktiekapital		41,5	41,5	41,5
Omräkningsreserv		23,6	41,2	27,1
Balanserade vinstmedel inklusive årets resultat		360,9	459,6	442,7
Eget kapital hänförligt till moderbolagets aktieägare		426,0	542,3	511,3
Innehav utan bestämmande inflytande		2,1	3,2	2,7
Summa eget kapital		428,1	545,5	514,0
Avsättningar				
Avsättningar för uppskjuten skatt		9,5	10,3	9,8
Övriga avsättningar		0,3	0,2	0,3
Summa avsättningar		9,7	10,5	10,1
Skulder				
Långfristiga räntebärande skulder		498,4	570,1	520,9
Övriga långfristiga skulder		135,0	35,9	138,1
Summa långfristiga skulder		633,5	606,0	658,9
Kortfristiga räntebärande skulder		123,3	78,3	87,4
Förskott från kunder		0,4	4,3	0,4
Leverantörsskulder		224,6	227,3	237,7
Skatteskulder		3,5	6,4	2,4
Övriga kortfristiga skulder		47,3	153,0	53,1
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		72,4	71,5	68,2
Summa kortfristiga skulder		471,5	540,8	449,3
Summa skulder		1 104,9	1 146,8	1 118,3
Summa eget kapital och skulder		1 542,8	1 702,8	1 632,3

RAPPORT ÖVER FÖRÄNDRING I EGET KAPITAL, KONCERNEN

Rapport över förändringar i eget kapital för koncernen

2023	Eget kapital					
	Aktiekapital	Omräknings- reserv	Balanserade vinstmedel inkl årets resultat	Summa	Innehav utan bestämmande inflytande	Totalt eget kapital
<i>MSEK</i>						
Ingående eget kapital 2023-01-01	41,5	18,8	475,8	536,1	2,9	539,0
Årets totalresultat						
Årets resultat			3,9	3,9	0,1	4,0
Årets övrigt totalresultat		22,4	0,4	22,8	0,1	22,9
Årets totalresultat		22,4	4,3	26,6	0,2	26,9
Lämnade utdelningar			-20,4	-20,4		-20,4
Utgående eget kapital 2023-09-30	41,5	41,2	459,6	542,3	3,2	545,5

2024	Eget kapital					
	Aktiekapital	Omräknings- reserv	Balanserade vinstmedel inkl årets resultat	Summa	Innehav utan bestämmande inflytande	Totalt eget kapital
<i>MSEK</i>						
Ingående eget kapital 2024-01-01	41,5	26,6	443,2	511,3	2,7	514,0
Årets totalresultat						
Årets resultat			-58,8	-58,8	-0,7	-59,5
Årets övrigt totalresultat		-3,0		-3,0	0,1	-2,9
Årets totalresultat		-3,0	-58,8	-61,8	-0,7	-62,5
Lämnade utdelningar			-23,4	-23,4		-23,4
Utgående eget kapital 2024-09-30	41,5	23,6	360,9	426,0	2,1	428,1

KASSAFLÖDESANALYS, KONCERNEN

Rapport över kassaflöden för koncernen

MSEK	2024	2023	2024	2023	2023
	jul-sep	jul-sep	jan-sep	jan-sep	jan-dec
Den löpande verksamheten					
Resultat före skatt	-31,0	-30,3	-54,2	13,1	-0,7
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet	29,3	44,5	102,8	96,2	134,0
Betald inkomstskatt	-2,8	-7,0	-8,4	-19,0	-7,1
	-4,6	7,2	40,1	90,3	126,1
Ökning (-)/Minskning (+) av varulager	-1,1	-5,8	19,1	-8,2	-14,2
Ökning (-)/Minskning (+) av rörelsefordringar	39,6	31,9	9,9	3,7	27,2
Ökning (+)/Minskning (-) av rörelseskulder	-25,7	-13,3	-7,1	37,2	44,0
Kassaflöde från den löpande verksamheten	8,2	20,1	62,0	123,0	183,1
Investeringsverksamheten					
Förvärv av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-13,1	-33,5	-51,3	-98,4	-110,3
Förvärv av övriga nyttjanderättstillgångar	-0,9	-2,0	-4,0	-2,0	-4,3
Avyttring av materiella och immateriella anläggningstillgångar	0,2	0,3	0,5	0,4	0,4
Avyttring av övriga nyttjanderättstillgångar	–	–	–	–	-0,8
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar	-0,1	0,0	-0,6	-0,2	-4,4
Avyttring av finansiella anläggningstillgångar	–	–	1,0	14,4	14,4
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-13,9	-35,2	-54,4	-85,7	-105,1
Finansieringsverksamheten					
Förändring checkräkningskredit	13,8	36,6	25,9	1,0	-14,2
Upptagna lån	3,3	28,7	44,9	47,9	47,9
Amortering av lån	-19,8	-25,2	-47,6	-58,6	-76,1
Utbetald utdelning	-23,4	-20,4	-23,4	-20,4	-20,4
Förändring av leasingskuld	-1,7	-4,4	-10,2	-7,9	-12,0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-27,8	15,3	-10,4	-37,9	-74,8
Kassaflöde för perioden	-33,4	0,1	-2,8	-0,7	3,2
Likvida medel vid periodens början	42,9	9,2	12,8	9,2	9,2
Omräkningsdifferens i likvida medel	-0,1	-0,4	-0,6	0,5	0,4
Likvida medel vid periodens slut	9,4	9,0	9,4	9,0	12,8

KONCERNENS NYCKELTAL

Nyckeltal

MSEK	2024	2023	2024	2023	2023
	jul-sep	jul-sep	jan-sep	jan-sep	jan-dec
EBITDA ¹	17,6	28,0	92,8	159,2	201,7
EBITDA-marginal % ¹	4,3	6,1	6,1	9,9	9,2
Rörelsemarginal % ¹	-4,6	-2,8	-1,2	2,5	2,0
EBT-marginal % ¹	-7,6	-6,6	-3,6	0,8	0,0
Tillväxt % ¹	-11,0	-15,2	-5,9	17,5	13,5
Nettoskuld ¹	612,2	639,4	612,2	639,4	595,4
Nettoomsättning per slutkundsmarknad i % ¹					
Tunga kommersiella fordon (%)	66,7	58,2	68,3	61,4	65,1
Allmän verkstadsindustri (%)	23,6	25,8	20,1	22,5	20,6
Gruv- och anläggningsindustri (%)	2,1	1,5	2,3	1,4	1,4
Jordbruksindustri (%)	0,5	0,6	0,4	0,9	0,7
Personbilsindustri (%)	7,1	13,8	8,8	13,8	12,1
Nettoskuld/ Eget kapital ¹	1,4	1,2	1,4	1,2	1,2
Nettoskuld / EBITDA rullande 12 ¹	4,5	3,4	4,5	3,4	3,0

¹Icke-IFRS finansiella mått stäms av i slutet av denna rapport till de mest direkt avstämningsbara posterna i de finansiella rapporterna

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Delårsrapporten för koncernen är upprättad i enlighet med IAS 34 Delårsrapportering. Delårsrapporten för moderbolaget är upprättad i enlighet med årsredovisningslagens kapitel 9 och RFR 2 Redovisning för juridiska personer.

Koncernen tillämpar IFRS sådana de antagits av EU och årsredovisningslagen.

Termen "IFRS" i detta dokument inkluderar tillämpningen av IAS och IFRS samt tolkningar av dessa standards publicerades av IASB's Standards Interpretation Committee (SIC) och International Financial Reporting Interpretations Committee (IFRIC).

Koncernen och moderbolaget tillämpar samma redovisningsprinciper och beräkningsmetoder som i årsredovisningen för 2023.

Statliga stöd på grund av Covid-19 och andra stöd redovisas i resultaträkningen under övriga rörelseintäkter eller som kostnadsminskning beroende på klassificering. Inkomsten eller minskningen redovisas under den period då den mottogs.

Inga nya eller ändrade IFRS regler som ska tillämpas för första gången under 2024 har haft någon materiell påverkan på koncernen. Koncernen har inte förtidstillämpat någon standard som har publicerats men ännu inte trätt i kraft.

För en mer utförlig beskrivning av koncernens tillämpade redovisningsprinciper samt nya och kommande standarder hänvisas till not 1 i årsredovisningen för 2023.

Not 2 Nettoomsättning

LEAX kunder är främst ledande stora multinationella företag med försäljning och produktion över hela världen som är verksamma inom premiumsegmenten på sina respektive marknader.

Tabellen Nettoomsättning per land eller region baseras på kundernas geografiska läge.

Anläggningstillgångar per land eller region är summan av immateriella anläggningstillgångar, materiella anläggningstillgångar och övriga nyttjanderättstillgångar.

Nettoomsättning och anläggningstillgångar per land eller region

MSEK	2024 jul-sep	2023 jul-sep	2024 jan-sep	2023 jan-sep	2023 jan-dec
Nettoomsättning per land eller region					
Sverige	194,9	200,5	731,8	790,8	1 097,7
Tyskland	33,2	31,1	101,4	98,7	136,8
Frankrike	23,4	22,2	92,0	83,2	124,5
Nederländerna	52,7	63,2	200,5	206,9	275,9
Övriga Europa	33,1	47,4	117,1	133,8	172,6
Sydamerika	57,3	59,8	203,8	160,1	234,5
Asien	4,1	24,4	34,6	97,3	100,0
Övriga världen	8,8	9,3	29,1	34,3	40,5
	407,4	457,9	1 510,2	1 605,2	2 182,5

MSEK	2024 30 sep	2023 30 sep	2023 31 dec
Anläggningstillgångar per land eller region			
Sverige	308,9	341,4	330,6
Övriga Europa	515,3	573,5	542,9
Övriga världen	61,9	66,6	67,1
	886,2	981,5	940,6

Not 3 Transaktioner med närstående

Inga förändringar i transaktioner mellan LEAX och närstående som väsentligen påverkat bolagets ställning och resultat har ägt rum. För en mer detaljerad beskrivning av transaktionerna med närstående hänvisar vi till not 24 i årsredovisningen för 2023.

Not 4 Förvärv under kvartalet

Inga förvärv under kvartalet.

Not 5 Väsentliga händelser efter periodens utgång

Inga väsentliga händelser efter periodens utgång.

RESULTATRÄKNING, MODERBOLAGET

Resultaträkning för moderbolag

MSEK	2024 jul-sep	2023 jul-sep	2024 jan-sep	2023 jan-sep	2023 jan-dec
Övriga rörelseintäkter	1,0	0,0	1,7	0,4	0,6
Övriga externa kostnader	0,0	0,0	0,0	-0,4	-0,4
Övriga rörelsekostnader	-0,8	-0,2	-1,6	-0,6	-0,6
Rörelseresultat	0,2	-0,2	0,0	-0,6	-0,4
Resultat från andelar i koncernföretag	3,6	-0,1	0,5	5,6	30,3
Resultat från andelar i intresseföretag	0,6	0,7	1,1	1,4	1,4
Ränteintäkter och liknande resultatposter	4,2	4,2	11,5	12,6	16,6
Räntekostnader och liknande resultatposter	-5,0	-6,0	-15,7	-16,2	-22,1
Valutakursdifferenser finansiella poster	-2,9	-4,7	-6,5	7,9	1,8
Övriga finansiella kostnader	-0,6	-0,4	-1,4	-1,2	-1,5
Finansnetto	-0,1	-6,3	-10,4	10,1	26,5
Resultat före skatt	0,1	-6,5	-10,4	9,5	26,0
Boksluts dispositioner	–	–	-2,0	–	-1,4
Årets resultat	0,1	-6,5	-12,4	9,5	24,6

BALANSRÄKNING, MODERBOLAGET

Balansräkning för moderbolag

<i>MSEK</i>	2024	2023	2023
	30 sep	30 sep	31 dec
Tillgångar			
Andelar i koncernföretag	500,2	500,2	500,2
Andelar i intresseföretag	3,5	3,5	3,5
Långfristiga fordringar koncernföretag	311,9	335,6	304,8
Långfristiga fordringar intresseföretag	16,8	16,9	17,2
Andra finansiella anläggningstillgångar	8,4	3,5	7,9
Summa anläggningstillgångar	840,7	859,7	833,5
Kortfristiga fordringar koncernföretag	25,0	–	25,0
Övriga kortfristiga fordringar	0,3	0,3	0,3
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	1,2	1,2	1,1
Kassa och bank	–	–	–
Summa omsättningstillgångar	26,5	1,5	26,5
Summa tillgångar	867,3	861,2	859,9
Eget kapital			
Aktiekapital	41,5	41,5	41,5
Uppskrivningsfond	18,0	18,0	18,0
Balanserade vinstmedel	412,8	411,6	411,6
Årets resultat	-12,4	9,5	24,6
Summa eget kapital	459,9	480,6	495,7
Skulder			
Långfristiga räntebärande skulder	279,1	301,1	296,2
Långfristiga skulder koncernföretag	66,1	37,1	27,5
Summa långfristiga skulder	345,2	338,3	323,7
Kortfristiga räntebärande skulder	62,1	22,1	22,1
Kortfristiga skulder koncernföretag	–	20,1	18,1
Aktuell skatteskuld	–	0,3	0,3
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	0,0	–	0,0
Summa kortfristiga skulder	62,1	42,5	40,5
Summa skulder	407,3	380,7	364,2
Summa eget kapital och skulder	867,3	861,2	859,9

DEFINITIONER AV ALTERNATIVA NYCKELTAL

Definitioner av nyckeltal som inte beräknas enligt IFRS för LEAX

Nyckeltal som inte beräknats enligt IFRS	Definition	Förklaring till användningen
EBITDA	Rörelseresultat justerat före avskrivningar och nedskrivningar av anläggningstillgångar	För att bättre kunna analysera och jämföra ihop med de andra EBITDA-nyckeltalen nedan
EBITDA marginal %	EBITDA dividerat med nettoomsättning	För att bättre kunna analysera och jämföra ihop med de andra EBITDA-nyckeltalen nedan
Rörelsemarginal %	Rörelseresultat dividerat med Nettoomsättning	För att analysera rörelsens lönsamhet och för att jämföra marginalen mellan olika rapporteringsperioder
EBT marginal %	Resultat före skatt (EBT) dividerat med Nettoomsättning	För att jämföra marginalen mellan olika rapporteringsperioder
Tillväxt	Förändring i Nettoomsättning dividerat med nettoomsättning för den föregående perioden	För att analysera LEAX tillväxt
Nettoskuld	Räntebärande skulder minskat med likvida medel	För att bättre kunna analysera och jämföra ihop med de andra Nettoskuld-nyckeltalen nedan
Nettoomsättning per slutkundsmarknad i %	Nettoomsättning till slutkunder i % av total Nettoomsättning inom <ul style="list-style-type: none"> - Tunga kommersiella fordon - Allmän verkstadsindustri - Gruv- och anläggningsindustri - Jordbruksindustri - Personbilsindustri 	LEAX följer försäljning till slutkunder
Nettoskuld/Eget kapital	Nettoskuld/Eget kapital	LEAX följer detta nyckeltal som ett ytterligare måttal för skuldsättningsgraden
Nettoskuld/EBITDA rullande 12	Nettoskuld/EBITDA för de senaste tolv månaderna	LEAX följer detta nyckeltal för att mäta skuldsättningsgraden.

AVSTÄMNINGAR AV ALTERNATIVA NYCKELTAL

Nedan presenteras avstämningar av de olika alternativa nyckeltalen mot respektive rader i de finansiella rapporterna.

Nyckeltal

EBITDA

Rörelseresultat justerat för avskrivningar och nedskrivningar av anläggningstillgångar

MSEK	2024	2023	2024	2023	2023
	jul-sep	jul-sep	jan-sep	jan-sep	jan-dec
Nettoomsättning	407,4	457,9	1 510,2	1 605,2	2 182,5
Övriga rörelseintäkter	9,6	10,4	33,1	32,6	46,0
Förändring av lager av färdiga varor och produkter i arbete	-8,3	6,1	-27,5	7,1	2,5
Aktiverat arbete för egen räkning	1,3	1,2	4,3	3,6	4,8
Råvaror och förnödenheter	-205,5	-255,2	-807,8	-876,3	-1 199,3
Övriga externa kostnader	-67,8	-77,9	-227,1	-248,8	-335,3
Kostnader för ersättningar till anställda	-108,2	-108,4	-371,7	-357,9	-490,2
Övriga rörelsekostnader	-7,5	-4,6	-18,4	-20,9	-24,5
Andel i intresseföretags resultat	-3,4	-1,6	-2,4	14,6	15,2
EBITDA	17,6	28,0	92,8	159,2	201,7

EBITDA marginal %

EBITDA dividerat med nettoomsättning

MSEK	2024	2023	2024	2023	2023
	jul-sep	jul-sep	jan-sep	jan-sep	jan-dec
Nettoomsättning	407,4	457,9	1 510,2	1 605,2	2 182,5
EBITDA	17,6	28,0	92,8	159,2	201,7
EBITDA-marginal %	4,3	6,1	6,1	9,9	9,2

Rörelsemarginal %

Rörelseresultat/Nettoomsättning

MSEK	2024	2023	2024	2023	2023
	jul-sep	jul-sep	jan-sep	jan-sep	jan-dec
Rörelseresultat	-18,6	-12,6	-18,5	39,7	43,5
Nettoomsättning	407,4	457,9	1 510,2	1 605,2	2 182,5
Rörelsemarginal %	-4,6	-2,8	-1,2	2,5	2,0

EBT marginal %

EBT dividerat med Nettoomsättning

MSEK	2024	2023	2024	2023	2023
	jul-sep	jul-sep	jan-sep	jan-sep	jan-dec
Nettoomsättning	407,4	457,9	1 510,2	1 605,2	2 182,5
EBT	-31,0	-30,3	-54,2	13,1	-0,7
EBT-marginal %	-7,6	-6,6	-3,6	0,8	0,0

Tillväxt %

Förändring av Nettoomsättning i jämförelse med tidigare period i %

MSEK	2024	2023	2024	2023	2023
	jul-sep	jul-sep	jan-sep	jan-sep	jan-dec
Nettoomsättning	407,4	457,9	1 510,2	1 605,2	2 182,5
Förändring	-50,5	-81,8	-95,0	628,6	259,0
Tillväxt %	-11,0	-15,2	-5,9	64,4	13,5

Nettoskuld

Räntebärande skulder minskat med likvida medel

MSEK	2024	2023	2024	2023	2023
	30 sep	30 sep	30 sep	30 sep	31 dec
Långfristiga räntebärande skulder	498,4	570,1	498,4	570,1	520,9
Kortfristiga räntebärande skulder	123,3	78,3	123,3	78,3	87,4
Likvida medel	9,4	9,0	9,4	9,0	12,8
Nettoskuld	612,2	639,4	612,2	639,4	595,4

Nettoomsättning per slutkundsmarknad i %

Nettoomsättning till slutkunder i % av Total Nettoomsättning inom:

%	2024	2023	2024	2023	2023
	jul-sep	jul-sep	jan-sep	jan-sep	jan-dec
Tunga kommersiella fordon (%)	66,7	58,2	68,3	61,4	65,1
Allmän verkstadsindustri (%)	23,6	25,8	20,1	22,5	20,6
Gruv- och anläggningsindustri (%)	2,1	1,5	2,3	1,4	1,4
Jordbruksindustri (%)	0,5	0,6	0,4	0,9	0,7
Personbilsindustri (%)	7,1	13,8	8,8	13,8	12,1
Nettoomsättning per slutkundsmarknad i %	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0

Nettoskuld/Eget kapital

Nettoskuld/Eget Kapital

MSEK	2024	2023	2024	2023	2023
	30 sep	30 sep	30 sep	30 sep	31 dec
Eget kapital	428,1	545,5	428,1	545,5	514,0
Nettoskuld	612,2	639,4	612,2	639,4	595,4
Nettoskuld/ Eget kapital	1,4	1,2	1,4	1,2	1,2

Nettoskuld/EBITDA rullande 12

Nettoskuld/EBITDA rullande 12

MSEK	2024	2023	2024	2023	2023
	30 sep	30 sep	30 sep	30 sep	31 dec
Nettoskuld	612,2	639,4	612,2	639,4	595,4
EBITDA rullande 12	135,3	186,0	135,3	186,0	201,7
Nettoskuld/EBITDA rullande 12	4,5	3,4	4,5	3,4	3,0

Finansiell kalender		Kontaktinformation
Delårsrapport oktober-december 2024	28 februari 2025	Roger Berggren, VD och koncernchef Tel: +46 (0)70 655 99 71 Mail: roger.berggren@leax.com
Årsredovisning 2024	8 april 2025	
Delårsrapport januari-mars 2025	9 maj 2025	Jonas Lundberg, CFO Tel: +46 (0)70 453 58 14 Mail: jonas.lundberg@leax.com



LEAX Group AB (publ)

Org. nr. 556658-4479

info@leax.com

Nya Hamnvägen 4, 731 36 Köping, Sverige

www.leax.com