

Delårsrapport Januari – september 2023

Fortsatt lönsam tillväxt

- Intäkter för kvartalet uppgick till 7 408 MSEK (6 739). Valutajusterad tillväxt var 6,9 procent (15,9) varav organisk tillväxt 6,3 procent (15,5).
- Rörelseresultat (EBITA) för kvartalet uppgick till 814 MSEK (845) och inkluderar poster av engångskaraktär om –78 MSEK. Rörelsemarginalen (EBITA) var 11,0 procent (12,5).
- Rörelseresultat (EBIT) före jämförelsestörande poster för kvartalet uppgick till 774 MSEK (808) och rörelsemarginal (EBIT) före jämförelsestörande poster var 10,4 procent (12,0).
- Resultat före skatt uppgick till 596 MSEK (708) och resultat efter skatt uppgick till 421 MSEK (503).
- Resultat per aktie före utspädning var 5,92 SEK (6,92) och efter utspädning 5,90 (6,91).
- Rörelsens kassaflöde för kvartalet uppgick till 736 MSEK (911) motsvarande 90 procent (108) av rörelse-resultatet (EBITA).
- Det strategiska förvärvet av Cima S.p.A. som annonserades under tredje kvartalet slutfördes i oktober.

NYCKELTAL

	2023	2022	2022	2023	2022	2022	2022
	Kvartal 3	Kvartal 3	Förändring (%)	Nio månader	Nio månader	Förändring (%)	Helåret
MSEK							
Intäkter	7 408	6 739	9,9	21 292	18 584	14,6	25 315
Varav:							
Organisk tillväxt	427	795	6,3	1 544	2 220	8,3	2 847
Förvärv och avyttringar	35	23	0,5	94	268	0,5	285
Valutaeffekter	206	785	3,1	1 069	1 698	5,8	2 460
Total tillväxt	669	1 604		2 708	4 186		5 592
Rörelseresultat (EBITA)	814	845		2 283	1 981		2 735
Rörelsemarginal (EBITA), %	11,0	12,5		10,7	10,7		10,8
Rörelseresultat (EBIT) före jämförelsestörande poster	774	808		2 150	1 810		2 555
Rörelsemarginal (EBIT) före jämförelsestörande poster, %	10,4	12,0		10,1	9,7		10,1
Resultat före skatt	596	708		1 691	1 552		2 172
Periodens resultat	421	503		1 181	1 094		1 602
Resultat per aktie före utspädning, SEK	5,92	6,92		16,58	14,91		21,93
Skattesats, %	29	29		30	30		26
Rörelsens kassaflöde	736	911		1 765	1 732		2 316
Rörelsens kassaflöde i % av rörelseresultatet (EBITA)	90	108		77	87		85

Förklaring och avstämning av alternativa nyckeltal i denna rapport återfinns på sidorna 23–24 samt definitioner på sidan 25.

Ett starkt kvartal trots poster av engångskaraktär i Europa



I tredje kvartalet redovisade Loomis rekordhöga intäkter på 7,4 miljarder SEK med en stark organisk tillväxt för samtliga segment. Resultatutvecklingen i USA och Loomis Pay var stark medan segment Europa och Latinamerika hade ett mer utmanande kvartal. Rörelseresultatet (EBITA) uppgick till 814 MSEK (845), vilket motsvarar en marginal på 11,0 procent (12,5).

En stark organisk tillväxt

Intäkterna inom segment USA fortsatte att växa i en stark takt med en organisk tillväxt om 6,1 procent för kvartalet. Intäkterna uppgick till rekordhöga 3 842 MSEK (3 542). Våra Automated Solutions rapporterade ännu ett kvartal i rad med en tvåsiffrig organisk tillväxt och vi bedömer att vi fortsätter att ta marknadsandelar med vår SafePoint lösning i USA. Tack vare ett strukturerat arbete med att höja verksamhetens effektivitet ökade rörelseresultatet (EBITA) till 547 MSEK (488), vilket motsvarar en marginal på 14,2 procent (13,8).

Segment Europa och Latinamerika rapporterade ett kvartal med rekordhöga intäkter om 3 588 MSEK (3 244) och en organisk tillväxt om 6,3 procent. Rörelseresultatet (EBITA) på 387 MSEK (435), motsvarande en marginal på 10,8 procent (13,4), har påverkats negativt av poster av engångskaraktär inom produktområdena International och FX. Vi är

trygga i vår affär och att dessa förluster inte är strukturella och därmed av engångskaraktär.

När det kommer till Loomis Pay ser vi nu att vårt fokus under de senaste kvartalen ger resultat både vad gäller ökade intäkter och transaktionsvolym. Intäkterna ökade till 15 MSEK, med stark tillväxt inom samtliga tre marknader, både sekventiellt och jämfört med föregående år. Transaktionsvolymerna uppgick till 1,3 miljarder SEK, motsvarande en ökning på 94 procent jämfört med föregående år.

Starkt ställning inom Automated Solutions

Det gläder mig att vi nu har slutfört förvärvet av CIMA som vi tillgämnagav under tredje kvartalet. CIMA har lång erfarenhet inom forskning och utveckling av automatiserade kontanthanteringslösningar och kompletterar Loomis vad gäller både produkterbjudande, tekniska lösningar och geografisk närvaro. Tillsammans kommer vi att kombinera våra styrkor och expertis för att tillhandahålla och vidareutveckla innovativa automationslösningar för kontanthantering med kundvärdet i fokus. Jag välkomnar CIMA-teamet till Loomis och ser fram emot vår spännande resa.

Framsteg inom hållbarhet

Vi har åtagit oss att minska verksamhetens klimatutsläpp och att skydda våra kunder och anställda. Vi ser att våra hållbarhetsrelaterade projekt går framåt. För att lyfta fram ett exempel så har ett projekt att installera solpaneler i USA påbörjats. Så småningom borde solpaneler kunna tillgodose cirka 20 procent av ett lokalkontors energibehov.

Det gläder mig också att cirka 30 procent av vår energiförbrukning under tredje kvartalet kom från förnybara energikällor. Jag är stolt över de initiativ vi har tagit inom organisationen och de framsteg vi gör.

En stark affärsmodell

Styrkan med vår decentraliserade affärsmodell är att det möjliggör oss att snabbt

+6,3%

Organisk tillväxt kv3

11,0%

Rörelsemarginal (EBITA) kv3

reagera på förändringar i de lokala marknadsförhållandena. De fortsatta geopolitiska och makroekonomiska utmaningarna i omvärlden har en dubbel inverkan på våra marknader. En högre inflation kan förändra konsumtionsmönster inom detaljhandeln medan högre räntor ger finansiella institut ett incitament att ha en snabbare omsättning av kontanter vilket är positivt för vår affär. Den högre räntemiljön påverkar också efterfrågan på förvaring och transport av kontanter och värdesaker, vilket påverkar vår internationella verksamhet negativt. Vi följer utvecklingen och hur det kan påverka både oss och våra kunder och anpassar verksamheten till det förändrade läget vid behov. Säkerheten för våra anställda kommer alltid att ha första prioritet.

Vår prestation under kvartalet var stabil och jag är stolt över vad vi tillsammans som ett team har uppnått. Det är uppenbart att vi har en viktig roll i samhället för att säkerställa tillgången till kontanter och att betalningsflöden är effektiva. Jag vill tacka våra engagerade medarbetare för deras insatser.

Stockholm den 26 oktober 2023

Aritz Larrea
VD och koncernchef

Intäkter och resultat – Koncernen

Kvartal 3 2023

Intäkterna för kvartalet uppgick till rekordhöga 7 408 MSEK (6 739). Den valutajusterade tillväxten var 6,9 procent (15,9) varav den organiska tillväxten var 6,3 procent (15,5). Intäkterna i tredje kvartalet ökade inom samtliga segment och för de flesta av produktområden jämfört med föregående år, förutom för International-affären där intäkterna minskade organiskt.

Återkommande intäkter ökade i kvartalet. Intäkter från SafePoint och ATM (uttagsautomater) uppgick till 35 procent (34) av koncernens totala intäkter, varav intäkter från SafePoint uppgick till 14 procent (13) av totala intäkter. Motsvarande andel för ATM var 21 procent (21).

Rörelseresultatet (EBITA) uppgick till 814 MSEK (845) och rörelsemarginalen var 11,0 procent (12,5). Rörelsemarginalen skulle ha uppgått till 12,0 procent före påverkan av två poster av engångskaraktär i segment Europa och Latinamerika. Se sid 5 för mer information. Valutaeffekten på rörelseresultatet under kvartalet var cirka 12 MSEK (112).

För information avseende segmenten se sidorna 4–7.

Jämförelsestörande poster uppgick till –2 MSEK och avser omstrukturering i segment Europa och Latinamerika.

Kvartalets rörelseresultat (EBIT) före jämförelsestörande poster uppgick till 774 MSEK (808) och inkluderar avskrivningar på förvävsrelaterade immateriella tillgångar om –38 MSEK (–35) och förvävsrelaterade kostnader om –3 MSEK (–2).

Finansnettot ökade till –175 MSEK (–100) i kvartalet, främst till följd av högre räntor. Finansnettot inkluderar förluster på monetära nettotillgångar om –42 MSEK (–53) avseende Turkiet och Argentina.

Resultat före skatt uppgick till 596 MSEK (708). Kvartalets skattekostnad uppgick till –176 MSEK (–205).

Resultat per aktie före utspädning uppgick till 5,92 (6,92).

Nio månader 2023

Intäkterna för perioden uppgick till 21 292 MSEK (18 584). Den valutajusterade tillväxten var 8,8 procent (17,3) varav den organiska tillväxten var 8,3 procent (15,4). Intäkterna ökade inom samtliga segment. Intäkterna ökade även för samtliga produktområden.

Återkommande intäkter ökade i perioden. Intäkter från SafePoint och ATM (uttagsautomater) uppgick till 35 procent (34) av koncernens totala intäkter, varav intäkter från SafePoint uppgick till 14 procent (13) av totala intäkter. Motsvarande andel för ATM var 21 procent (21).

Rörelseresultatet (EBITA) uppgick till 2 283 MSEK (1 981) och rörelsemarginalen var 10,7 procent (10,7). Valutaeffekten på rörelseresultatet under perioden var cirka 114 MSEK (229).

För information avseende segmenten se sidorna 4–7.

Jämförelsestörande poster uppgick till –27 MSEK och avser omstrukturering i segment Europa och Latinamerika. Föregående år innehöll en jämförelsestörande post om –23 MSEK.

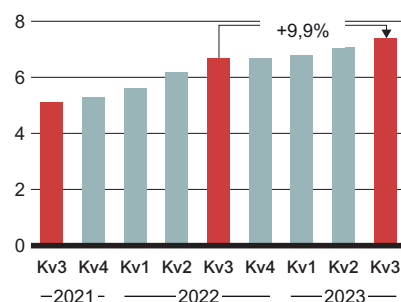
Periodens rörelseresultat (EBIT) före jämförelsestörande poster uppgick till 2 150 MSEK (1 810) och inkluderar avskrivningar på förvävsrelaterade immateriella tillgångar om –110 MSEK (–104) och förvävsrelaterade kostnader om –23 MSEK (–67).

Finansnettot ökade till –432 MSEK (–235) i perioden, främst till följd av högre räntor. Finansnettot inkluderar förluster på monetära nettotillgångar om –93 MSEK (–118) avseende Turkiet och Argentina.

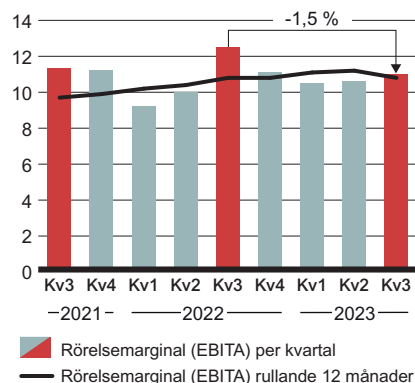
Resultat före skatt uppgick till 1 691 MSEK (1 552). Periodens skattekostnad uppgick till –510 MSEK (–458).

Resultat per aktie före utspädning uppgick till 16,58 (14,91).

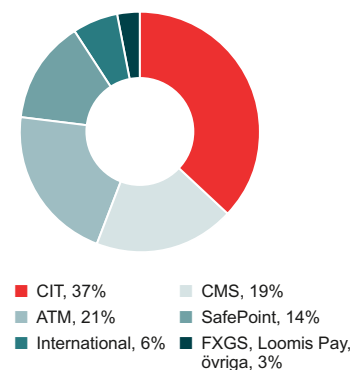
Intäkter, miljarder SEK



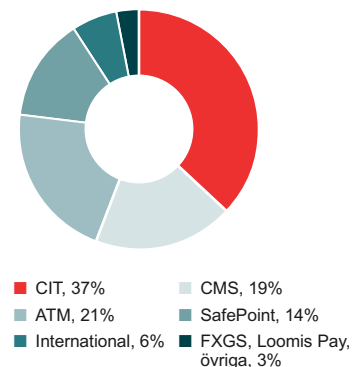
Rörelsemarginal (EBITA), %



Intäkter per produktområde, Kv3



Intäkter per produktområde, R12



Segmenten

Intäkter, rörelseresultat och antal heltidsanställda

EUROPA OCH LATINAMERIKA

	2023	2022	2023	2022	2022	2022
	Kvartal 3	Kvartal 3	Nio månader	Nio månader	R12	Helåret
MSEK						
Intäkter	3 588	3 244	10 234	9 047	13 442	12 255
Försäljningstillväxt, %	10,6	20,7	13,1	22,1	13,8	20,4
-varav organisk tillväxt, %	6,3	16,4	8,1	16,0	8,2	14,3
-varav förvärv / avyttringar, %	–	0,0	–	2,7	–	2,0
-varav valutakurseffekter, %	4,3	4,3	5,0	3,3	5,6	4,1
Valutajusterad tillväxt, %	6,3	16,4	8,1	18,7	8,2	16,3
Rörelseresultat (EBITA)	387	435	1 049	987	1 380	1,317
Rörelsemarginal, %	10,8	13,4	10,3	10,9	10,3	10,7
Antal heltidsanställda	14,400	14,400	14 400	14 200	14 300	14 300

USA

	2023	2022	2023	2022	2022	2022
	Kvartal 3	Kvartal 3	Nio månader	Nio månader	R12	Helåret
MSEK						
Intäkter	3 842	3 542	11 137	9 650	14 698	13 211
Försäljningstillväxt, %	8,5	43,2	15,4	36,8	20,1	37,0
-varav organisk tillväxt, %	6,1	15,2	8,3	15,3	8,9	15,0
-varav förvärv / avyttringar, %	1,0	0,9	1,0	0,9	0,8	0,9
-varav valutakurseffekter, %	1,3	27,1	6,1	20,6	10,4	21,1
Valutajusterad tillväxt, %	7,1	16,1	9,3	16,2	9,7	15,9
Rörelseresultat (EBITA)	547	488	1 562	1 288	2 096	1,822
Rörelsemarginal, %	14,2	13,8	14,0	13,3	14,3	13,8
Antal heltidsanställda	10 500	10 400	10 800	10 500	10 700	10 500

LOOMIS PAY

	2023	2022	2023	2022	2022	2022
	Kvartal 3	Kvartal 3	Nio månader	Nio månader	R12	Helåret
MSEK						
Intäkter	15	6	34	15	41	21
Transaktionsvolym	1 367	704	3 108	1 672	3 757	2 322
Försäljningstillväxt, %	148,9	84,5	132,3	137,5	93,3	92,4
-varav organisk tillväxt, %	142,6	80,2	126,5	131,9	87,9	86,2
-varav förvärv / avyttringar, %	–	–	–	–	–	–
-varav valutakurseffekter, %	6,3	4,4	5,8	5,7	5,4	6,1
Valutajusterad tillväxt, %	142,6	80,2	126,5	131,9	87,9	86,2
Rörelseresultat (EBITA)	–52	–36	–159	–137	–199	–178
Rörelsemarginal, %	e/t	e/t	e/t	e/t	e/t	e/t

Intäkter och resultat – Europa och Latinamerika

Kvartal 3 2023

Intäkterna för kvartalet uppgick till 3 588 MSEK (3 244). Den valutajusterade tillväxten uppgick till 6,3 procent (16,4). Den organiska tillväxten var 6,3 procent (16,4) där både högre volymer och pris bidrog till den organiska tillväxten.

Återkommande intäkter ökade i kvartalet. Intäkter från SafePoint och ATM (uttagsautomater) uppgick till 27 procent (26) av segmentens totala intäkter, varav intäkter från SafePoint uppgick till 7 procent (7) av totala intäkter. Motsvarande andel för ATM var 20 procent (19).

De flesta produktområden hade en stark tillväxt. Intäkterna för International-affären minskade organiskt jämfört med föregående år. Efterfrågan på förvaring av kontanter och värdesaker påverkas negativt av ett högre ränteläge vilket har en påverkan inom International.

Rörelseresultatet (EBITA) uppgick till 387 MSEK (435) och rörelsemarginalen var 10,8 procent (13,4). Ökade volymer, högre effektivitet och prisjusteringar hade en positiv inverkan på rörelseresultatet, men detta motverkades av två poster av engångskaraktär. Tredje kvartalet innehöll en kostnad på 61 MSEK relaterad till stöld av värdesaker inom produktområdet International. Dessutom hade produktområdet FX en kostnad på 17 MSEK till följd av problem efter en systemimplementation. Företaget är trygga i att dessa incidenter inte är strukturella och därför av engångskaraktär. Utan dessa kostnader hade rörelsemarginalen varit 13,0 procent.

Omstruktureringen fortskrider med en viss försening i genomförandet. Kostnaderna under kvartalet uppgick till –2 MSEK.

Nio månader 2023

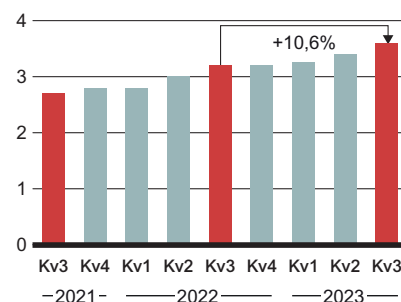
Intäkterna för perioden uppgick till 10 234 MSEK (9 047). Den valutajusterade tillväxten uppgick till 8,1 procent (18,7). Den organiska tillväxten var 8,1 procent (16,0) där både högre volymer och pris bidrog till den organiska tillväxten.

Återkommande intäkter ökade i perioden. Intäkter från SafePoint och ATM (uttagsautomater) uppgick till 27 procent (25) av segmentens totala intäkter, varav intäkter från SafePoint uppgick till 7 procent (7) av totala intäkter. Motsvarande andel för ATM var 20 procent (18).

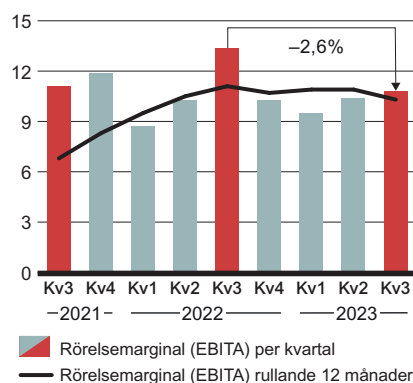
Rörelseresultatet (EBITA) uppgick till 1 049 MSEK (987) och rörelsemarginalen var 10,3 procent (10,9). Marginalen påverkades positivt av ökade volymer, högre effektivitet och prisjusteringar men motverkades av fortsatt inflation och de två posterna av engångskaraktär inom produktområdena International och FX som uppstod under tredje kvartalet.

Under första kvartalet 2023 inleddes en omstrukturering i segmentet. De totala kostnaderna för omstrukturering förväntas uppgå till cirka 50–60 MSEK, varav 27 MSEK rapporterats under årets första nio månader.

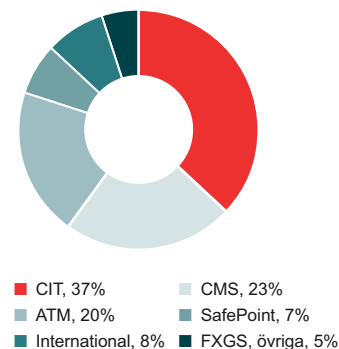
Intäkter, miljarder SEK



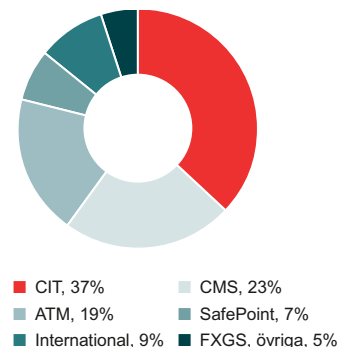
Rörelsemarginal (EBITA), %



Intäkter per produktområde, Kv3



Intäkter per produktområde, R12



Intäkter och resultat – USA

Kvartal 3 2023

Intäkterna uppgick till 3 842 MSEK (3 542) och den valutajusterade tillväxten var 7,1 procent (16,1). Organisk tillväxt uppgick till 6,1 procent (15,2). I likhet med tidigare kvartal fortsatte den amerikanska verksamheten att visa god volymtillväxt. Intäkterna ökade i de flesta produktområden och i synnerhet SafePoint visade fortsatt stark tillväxt. Höjda priser bidrog även till den organiska tillväxten. Förvärvet av AIB Express Logistics, som slutfördes i februari, bidrog med 1,0 procent av den totala tillväxten.

Återkommande intäkter ökade i kvartalet. Intäkter från SafePoint och uttagsautomater (ATM) uppgick till 44 procent (42) av segmentens totala intäkter, varav intäkter från SafePoint uppgick till 21 procent (19) av totala intäkter. Motsvarande andel för ATM var 23 procent (23).

Rörelseresultatet (EBITA) ökade till 547 MSEK (488) till följd av ett strukturerat arbete att höja verksamhetens effektivitet. Rörelsemarginalen ökade till 14,2 procent (13,8). Det finns indikationer på att arbetsmarknaden i USA lättar, vilket stabiliserar den situation som verksamheten haft med ökade kostnader för övertid, rekrytering och utbildning av nya medarbetare.

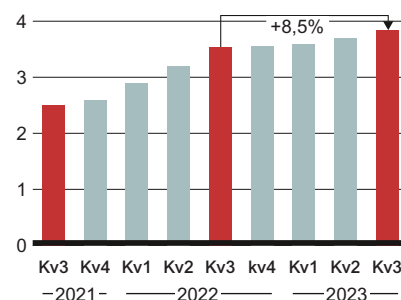
Nio månader 2023

Intäkterna för perioden uppgick till 11 137 MSEK (9 650) och den valutajusterade tillväxten var 9,3 procent (16,2). Organisk tillväxt uppgick till 8,3 procent (15,3). I likhet med tidigare kvartal fortsatte den amerikanska verksamheten att visa god volymtillväxt. Intäkterna ökade för samtliga produktområden och i synnerhet SafePoint visade fortsatt stark tillväxt. Höjda priser bidrog även till den organiska tillväxten. Förvärvet av AIB Express Logistics, som slutfördes i februari, bidrog med 1,0 procent av den totala tillväxten.

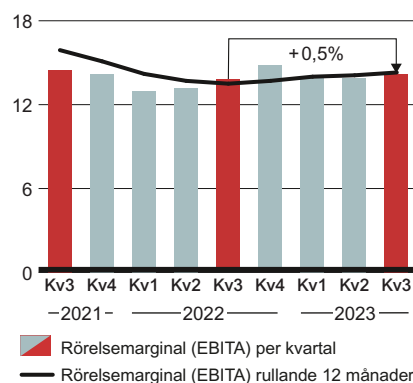
Återkommande intäkter ökade i perioden. Intäkter från SafePoint och uttagsautomater (ATM) uppgick till 44 procent (43) av segmentens totala intäkter, varav intäkter från SafePoint uppgick till 21 procent (19) av totala intäkter. Motsvarande andel för ATM var 23 procent (24).

Rörelseresultatet (EBITA) uppgick till 1 562 MSEK (1 288) och rörelsemarginalen var 14,0 procent (13,3). Rörelsemarginalen påverkades positivt av ökade volymer och ett strukturerat arbete att öka effektiviteten i verksamheten. Högre kostnader relaterade till övertid, rekrytering och utbildning av nya medarbetare under första halvåret hade däremot en negativ påverkan på marginalen.

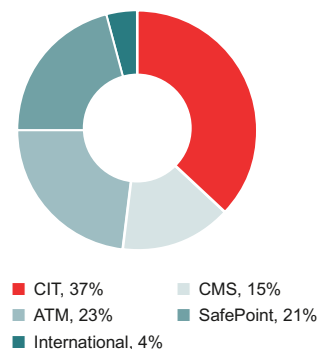
Intäkter, miljarder SEK



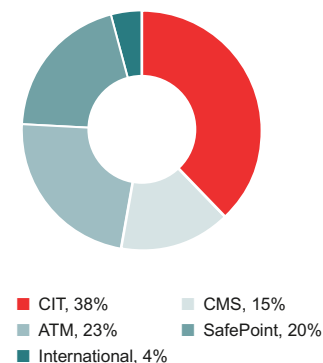
Rörelsemarginal (EBITA), %



Intäkter per produktområde, Kv3



Intäkter per produktområde, R12



Intäkter och resultat – Loomis Pay

Kvartal 3 2023

Intäkterna uppgick till 15 MSEK (6) i tredje kvartalet med en stark organisk tillväxt om 143 procent jämfört med föregående år. Den sekventiella tillväxten, jämfört med föregående kvartal, var också stark inom samtliga tre marknader.

Transaktionsvolymerna i kvartalet ökade med 94 procent jämfört med föregående år och 28 procent jämfört med föregående kvartal. Transaktionsvolymerna för andra kvartalet uppgick till 1 367 MSEK.

Rörelseresultatet (EBITA) uppgick till –52 MSEK (–36).

Nio månader 2023

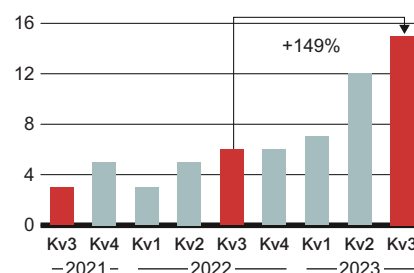
Intäkterna uppgick till 34 MSEK (15) i perioden med en organisk tillväxt om 126 procent jämfört med föregående år.

Transaktionsvolymerna i perioden ökade med 86 procent jämfört med föregående år.

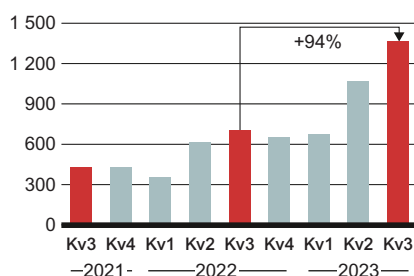
Prioriterade områden i närtid är att fortsätta växa verksamheten på befintliga marknader och ytterligare öka försäljningen.

Rörelseresultatet (EBITA) uppgick till –159 MSEK (–137).

Intäkter, MSEK



Transaktionsvolym, MSEK



Hållbarhet

Hållbarhet är en integrerad del av verksamheten. Loomis hållbarhetsagenda vilar på tre fokusområden: klimat & miljö, socialt ansvar och hållbar styrning, med ett fokus i närtid främst på att minska koldioxidavtrycket, arbetsrelaterade skador samt att vara en inkluderande och ansvarsfull affärspartner.

Sedan 2017 har Loomis genomfört regelbundna väsentlighetsanalyser för att säkerställa att hållbarhetsinitiativen fokuserar på områden där Loomis har störst påverkan. Under tredje kvartalet har Loomis initierat en dubbel väsentlighetsanalys för att analysera de hållbarhetsfrågor som är väsentliga inte bara ur ett effektperspektiv, utan också ur ett finansiellt perspektiv. Intressentdialoger har förts med både interna och externa intressenter. Resultatet av den dubbla väsentlighetsanalysen kommer att bidra till Loomis långsiktiga satsningar inom hållbarhet.

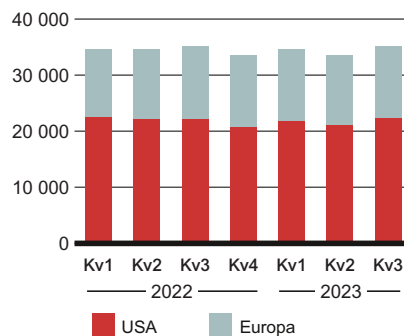
Loomis vidtar ständigt åtgärder – både stora och små – som inte bara minskar bolagets miljöpåverkan utan som även är till nytta för verksamheten.

Installationen av solpaneler som producerar energi åt den egna verksamheten är ett sådant initiativ eftersom det bidrar till att minska både utsläpp och kostnader för elanvändning. På lokalkontoret i Dallas, USA, har ett projekt att installera solpaneler initierats. Installationen beräknas vara klar under fjärde kvartalet och förväntas producera 169 MWh årligen, vilket täcker cirka 20 procent av Loomis energibehov i Dallas.

Inför utrollningen av de beställda elektriska bepansrade fordonen investerar dessutom flera av lokalkontoren i USA på infrastruktur för laddning.

Solpaneler och förnybar energi kommer spela en ännu viktigare roll framöver. När Loomis fasar ut fossila bränslen genom att ställa om till mer hållbara,

Koldioxidutsläpp, tCO₂e Scope 1



elektrifierade lösningar och fordon kommer användningen av förnybar energi att öka. Under tredje kvartalet var cirka 30 procent av Loomis energiförbrukning från förnybara energikällor.

Kassaflöde och investeringar

Januari – september 2023

I samband med byte till nytt koncernrapporteringsystem i andra kvartalet skedde ett antal fel i upprättandet av kassaflödesrapporten. Felen har identifierats och korrigerats och kassaflödesrapporterna för första halvåret och andra kvartalet har räknats om. Se sidorna 14 och 15 för omräknade rapporter och nyckeltal.

Rörelsens kassaflöde, exklusive effekter från IFRS 16, uppgick till 1 765 MSEK (1 732) motsvarande 77 procent (87) av rörelseresultatet (EBITA).

Årets nettoinvesteringar i anläggningstillgångar uppgick till –1 413 MSEK (–965), vilket kan jämföras med avskrivningar (exklusive effekten från IFRS 16) om 1 179 MSEK (1 017). Under perioden gjordes investeringar primärt i byggnader, bilar samt maskiner och inventarier. Investeringar i relation till avskrivningar (inklusive IFRS 16) uppgick för kvartalet till 0,7 (0,6).

Sysselsatt kapital och finansiell ställning

Sysselsatt kapital

Totalt sysselsatt kapital uppgick per 30 september 2023 till 21 754 MSEK (19 948 per 31 december 2022) vilket motsvarar cirka 78 procent (85) av intäkterna. Avkastningen på sysselsatt kapital uppgick till 14,6 procent (14,1).

Eget kapital och finansiering

Eget kapital ökade under årets första nio månader med 970 MSEK och uppgick till 13 435 MSEK per 30 september 2023 (12 465 per 31 december 2022). Ökningen förklaras till största delen av omräkningsdifferenser om 804 MSEK, periodens nettoresultat om 1 181 MSEK, utdelning om 853 MSEK samt aktieåterköp om 200 MSEK. Avkastningen på eget kapital uppgick till 13,0 procent (13,1) och soliditeten uppgick till 36,2 procent (40,6).

Nettoskulden uppgick till 8 319 MSEK per 30 september 2023 (7 484 per 31 december 2022) och nettoskuld/EBITDA var 1,49 (1,50 per 31 december 2022). Finansiella skulder och likvida medel ökade före periodens slut som förberedelse för betalning av vederlaget för förvärvet av Cima S.p.A.

Per 30 september 2023 uppgick totala långfristiga lånefaciliteter till 11,7 miljarder SEK och totala kortfristiga lånefaciliteter till 0,2 miljarder SEK. Outnyttjade lånefaciliteter uppgick till 6,4 miljarder SEK, varav 1,5 miljarder används som back-up för utestående företagscertifikat. Tillgängliga likvida medel uppgick till cirka 3,2 miljarder SEK (se not 7).

Övriga händelser

Väsentliga händelser under perioden

Den 27 januari meddelades att Loomis AB har slutit ett treårigt avtal för en syndikerad revolverande kreditfacilitet om sammanlagt 150 MEUR. Faciliteten kommer att ersätta en befintlig revolverande kreditfacilitet som förfaller i januari 2024 och kan förlängas i ytterligare ett plus ett år. Krediten kan nyttjas för finansiering av rörelsekapital, investeringar och andra ändamål.

Den 1 februari meddelades att Loomis tecknat avtal med Xos, Inc för leverans av 150 bepansrade elfordon för den amerikanska marknaden. De beställda fordonen kommer att levereras och tas i drift successivt från och med andra halvåret 2023.

Den 24 mars meddelades att Kristian Aceby har beslutat att lämna sin roll som Loomis ekonomi- och finansdirektör och medlem av koncernledningen för ett nytt uppdrag utanför Loomis. Kristian Aceby fortsätter i sin nuvarande roll till dess att en efterträdare tillträder, men kommer att sluta senast under tredje kvartalet 2023.

Den 30 mars meddelades att Loomis AB har slutit ett avtal för en syndikerad lånefacilitet om 90 MEUR. Faciliteten har en löptid på upp till två år. Faciliteten kan nyttjas för finansiering av rörelsekapital, investeringar och andra bolagsändamål.

Loomis AB har genom aktieåterköpsprogrammet som beslutades och kommunicerades den 1 februari 2023 återköpt 586 000 egna aktier under det första kvartalet. Loomis AB:s totala innehav av egna aktier uppgår därmed till 4 208 782, vilket motsvarar 5,59 procent av de utestående aktierna i bolaget.

Den 4 maj 2023 höll Loomis AB årsstämma. För information om besluten fattade av årsstämman se årsstämma sektionen på Loomis hemsida, www.loomis.com.

Den 12 maj meddelade Loomis AB att man emitterat ytterligare 1 000 MSEK i hållbarhetslänkade obligationer och i samband med det återköpt 174 miljoner SEK av de utestående obligationerna med förfall den 18 september 2023. Obligationerna har en löptid om fyra år och förfaller 19 maj 2027. 650 miljoner SEK av de nya obligationerna har en rörlig ränta om 3-månaders Stibor plus 1.95 procentenheter och 350 miljoner kronor har en årlig fast räntekupong på 4,923%. Likviderna kommer att användas till den löpande verksamheten och för att omfinansiera lån. De nya obligationerna är noterade på Nasdaq Stockholm Sustainable Bond List.

Den 18 juli annonserades att Loomis AB har ingått ett avtal om att förvärva samtliga aktier i Cima S.p.A från Milano Investments S.p.A. Cima är en teknisk utvecklare av automatiserade kontanthanteringssystem för validering, uppräknings, bearbetning och säker deponering av sedlar och mynt. Bolaget har lång erfarenhet inom automatisering av kontanthantering med en tydlig

inriktning på forskning och utveckling. Koncernen har en global kundbas med huvudsäte i Italien och cirka 120 anställda. Verksamheten har historiskt visat starka finansiella resultat och hade 2022 en omsättning på cirka 66 MEUR (cirka 760 MSEK).

Den fasta köpeskillingen uppgår till 132 MEUR (cirka 1,5 miljarder SEK) på skuldfri basis, plus en potentiell tilläggsköpeskillning på upp till 17,5 MEUR (cirka 200 MSEK) baserad på Cimas EBITDA för helåret 2024. Förvärvet av Cima stärker Loomis erbjudande inom Automated Solutions i linje med den kommunicerade strategin att tillföra ny teknologi och kompetens som kompletterar den befintliga verksamheten. Verksamheten kommer att rapporteras inom produktlinjen SafePoint (Automated Solutions) och konsolideras från och med fjärde kvartalet.

Övriga händelser under perioden

Den 9 januari tillträdde Erik Zingmark som chef för Loomis Pay och efterträdde Kristoffer Labuc som lämnat Loomis för att fortsätta sin karriär utanför koncernen. Erik har lång erfarenhet från finansbranschen, senast från positionen som Head of Transaction Banking på Nordea.

I januari tecknade Loomis ett avtal om att förvärva AIB Express Logistics, en tredjeparts fraktleverantör av värdeföremål. Bolaget, som huvudsakligen är baserat i USA, hade en total omsättning på över 100 MSEK under 2021 och cirka 20 anställda. Förvärvet slutfördes under februari 2023. Den förvärvade verksamheten kommer att vara en del av segment USA.

Under första kvartalet tecknades ett avtal om att förvärva resterande aktier i MoMo Holding, ett spanskbaserat fintechföretag med e-pengarlicens. Fullföljandet av förvärvet var villkorat av sedvanligt myndighetsgodkännande och slutfördes under det tredje kvartalet. Förvärvet kommer ytterligare att komplettera Loomis digitala kapacitet och erbjudande för automatiserade lösningar.

Den 1 juni utsågs Erik Åslund till koncernens chefsjurist och medlem av koncernledningen. Erik var tidigare ansvarig för juristavdelningen på Loomis AB och rapporterade till koncernens ekonomi- och finansdirektör. Sara Björkman har valt att avsluta sin tjänst som koncernens chef för regelefterlevnad och medlem av koncernledningen och kommer under tredje kvartalet att lämna Loomis för en tjänst utanför koncernen. Loomis kommer i samband med Saras avgång att genomföra en organisationsförändring där regelefterlevnadsfunktionen läggs under chefsjuristen.

Loomis har mottagit ett krav avseende förvärvet av det turkiska dotterbolag som slutfördes 2015. Loomis anser att man har agerat i enlighet med aktieköpsavtalet och bestrider kravet. Loomis redovisar ingen avsättning i balansräkningen för detta fall då kriterierna för avsättningar enligt IAS 37 inte anses vara uppfyllda.

Väsentliga händelser efter balansdagen

Den 2 oktober slutfördes förvärvet av Cima S.p.A som annonserades den 18 juli.

Den 2 oktober annonserades att Loomis AB har slutit ett avtal för en syndikerad lånefacilitet om 115 miljoner EUR. Faciliteten har en löptid på upp till två år. Faciliteten kan nyttjas för generella bolagsändamål inklusive förvärv.

Finansiella rapporter

KONCERNENS RESULTATRÄKNING

	Not	2023	2022	2023	2022	2022
		Kvartal 3	Kvartal 3	Nio månader	Nio månader	R12 Helåret
MSEK						
Intäkter	3,4	7 408	6 739	21 292	18 584	25 315
Produktionskostnader		-5 626	-4 869	-15 934	-13 630	-20 844
Bruttoresultat		1 782	1 870	5 358	4 954	6 775
Försäljnings- och administrationskostnader		-1 005	-1 061	-3 184	-3 077	-4 259
Övriga intäkter och kostnader		-3	-2	-23	-67	-23
Jämförelsestörande poster	6	-2	-	-27	-23	-27
Rörelseresultat (EBIT)		772	808	2 124	1 786	2 869
Finansiella intäkter		43	39	115	99	153
Finansiella kostnader		-176	-86	-454	-216	-590
Förlust på monetära nettotillgångar		-42	-53	-93	-118	-122
Resultat före skatt		596	708	1 691	1 552	2 311
Inkomstskatt		-176	-205	-510	-458	-622
Periodens resultat¹⁾		421	503	1 181	1 094	1 689
Övrigt totalresultat						
Poster som inte kan återföras i resultaträkningen						
Aktuariella vinster och förluster efter skatt		17	207	138	650	-323
Poster som senare kan återföras i resultaträkningen						
Omräkningsdifferenser		-51	1 092	804	2 661	147
Omvärdering av andelar i intresseföretag		-0	1	-63	11	-64
Säkring av nettoinvesteringar efter skatt		-	-79	-	-198	9
Övrigt totalresultat för perioden, netto efter skatt		-34	1 221	879	3 125	-231
Totalresultat för perioden²⁾		386	1 724	2 060	4 219	1 458
Resultat per aktie, SEK						
Resultat per aktie före utspädning		5,92	6,92	16,58	14,91	23,63
Resultat per aktie efter utspädning		5,90	6,91	16,56	14,91	23,68
Antal aktier						
Antal utestående aktier (miljoner)		71,1	72,3	71,1	72,3	71,1
Genomsnittligt antal utestående aktier före utspädning (miljoner)		71,1	72,7	71,2	73,4	71,4
Genomsnittligt antal utestående aktier efter utspädning (miljoner)		71,3	72,8	71,3	73,4	71,3

1) Periodens resultat är i sin helhet hänförligt till moderbolagets aktieägare.

2) Totalresultatet är i sin helhet hänförligt till moderbolagets aktieägare.

KONCERNENS BALANSRÄKNING

	Not	2023	2022	2022
		30 sep	30 sep	31 dec
MSEK				
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar				
Goodwill		8 716	8 336	8 075
Immateriella tillgångar		1 046	1 035	1 021
Byggnader och mark		1 164	1 153	1 139
Maskiner och inventarier		5 514	5 140	5 018
Nyttjanderättstillgångar		4 344	3 888	3 763
Kontraktstillgångar		290	236	254
Uppskjuten skattefordran		368	403	388
Tillgångar i pensionsfonder		327	656	245
Räntebärande finansiella anläggningstillgångar		347	656	557
Övriga långfristiga fordringar		375	361	327
Summa anläggningstillgångar		22 491	21 862	20 788
Omsättningstillgångar				
Kundfordringar		3 681	3 439	3 311
Övriga kortfristiga fordringar		371	314	309
Aktuella skattefordringar		203	290	303
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		1 197	1 034	851
Räntebärande finansiella omsättningstillgångar		70	91	14
Likvida medel	7	9 055	5 668	6 203
Summa omsättningstillgångar		14 578	10 835	10 992
SUMMA TILLGÅNGAR		37 069	32 697	31 780
EGET KAPITAL OCH SKULDER				
Eget kapital	9			
Aktiekapital		376	376	376
Övrigt tillskjutet kapital		4 594	4 594	4 594
Övriga reserver		1 836	2 969	2 122
Balanserat resultat inklusive årets resultat		6 628	5 327	5 372
Innehav utan bestämmande inflytande		–	–	–
Summa eget kapital		13 435	13 265	12 465
Långfristiga skulder				
Räntebärande långfristiga leasingskulder		3 560	3 121	2 987
Låneskulder		7 140	4 323	4 270
Uppskjuten skatteskuld		438	591	487
Avsättningar för skadereserver		579	580	472
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser		482	384	560
Övriga avsättningar		141	163	144
Övriga långfristiga skulder		276	222	162
Summa långfristiga skulder		12 617	9 383	9 082
Kortfristiga skulder				
Räntebärande kortfristiga leasingskulder		1 045	898	879
Låneskulder		74	1 927	1 867
Leverantörsskulder		947	742	859
Avsättningar för skadereserver		216	263	327
Aktuella skatteskulder		115	214	212
Skulder avseende uppräkningsverksamheten		5 651	3 088	3 453
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		2 198	2 203	1 906
Övriga avsättningar		31	45	53
Övriga kortfristiga skulder		741	669	676
Summa kortfristiga skulder		11 017	10 049	10 233
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		37 069	32 697	31 780

KONCERNENS FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	2023	2022	2022
	Nio månader	Nio månader	Helåret
MSEK			
Ingående balans	12 465	10 063	10 063
Aktuariella vinster och förluster efter skatt	138	650	189
Omräkningsdifferenser	804	2 661	2 004
Omvärdering av andelar i intresseföretag	–63	11	11
Säkring av nettoinvesteringar efter skatt	–	–198	–189
Summa övrigt totalresultat	879	3 125	2 015
Nettoresultat för perioden	1 181	1 094	1 602
Totalresultat för perioden¹⁾	2 060	4 219	3 617
Lämnad utdelning till moderbolagets aktieägare	–853	–628	–628
Aktierelaterad ersättning	–37	11	12
Återköp av egna aktier	–200	–400	–600
Innehav utan bestämmande inflytande	–	–	–
Utgående balans	13 435	13 265	12 465

1) Totalresultatet är i sin helhet hänförligt till moderbolagets aktieägare.

KONCERNENS KASSAFLÖDESANALYS

		2023	2022	2023	2022	2022
	Not	Kvartal 3	Kvartal 3	Nio månader	Nio månader	Helåret
MSEK						
Den löpande verksamheten						
Resultat före skatt		596	708	1 691	1 552	2,172
Avskrivningar		741	619	2 065	1 763	2 361
Övriga ej kassaflödespåverkande poster		177	98	463	239	352
Erhållna finansiella poster		43	28	115	54	84
Betalda finansiella poster		−147	−105	−435	−242	−379
Betald inkomstskatt		−207	−134	−508	−509	−592
Förändringar av kundfordringar		−198	5	−370	−344	−319
Förändring av övrigt rörelsekapital och övriga poster		8	30	127	36	−34
Kassaflöde från den löpande verksamheten		1 014	1 250	3 148	2 550	3 645
Investeringsverksamheten						
Investeringar i anläggningstillgångar		−500	−356	−1 414	−1 016	−1 426
Försäljning av anläggningstillgångar		−	17	1	51	54
Förvärv av verksamhet		−77	−	−300	−	−
Kassaflöde från investeringsverksamheten		−576	−339	−1 713	−965	−1 372
Finansieringsverksamheten						
Lämnad utdelning		−	−	−853	−628	−628
Återköp av egna aktier		−	−200	−200	−400	−600
Upptagande av obligationslån		−	−	1 000	600	600
Återbetalning av obligationslån		−1 570	−	−1 750	−	−
Upptagande av certifikat och annan långfristig upplåning		2 484	1 130	5 154	4 160	4 867
Återbetalning av certifikat och annan långfristig upplåning		−1 105	−1 670	−3 329	−4 495	−5 388
Förändring av övriga räntebärande skulder		435	−332	−528	−823	−1 004
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		244	−1 071	−506	−1 586	−2 153
Periodens kassaflöde						
		682	−160	928	−1	121
Likvida medel vid periodens början¹⁾		2 598	2 281	2 264	2 009	2 009
Omräkningsdifferenser på likvida medel		−41	66	46	178	134
Likvida medel vid periodens slut¹⁾		3 239	2 187	3 239	2 187	2 264

1) Exklusive likvida medel inom uppräkningsverksamheten. Se även not 6 Likvida medel

KONCERNENS KASSAFLÖDESANALYS EXKLUSIVE EFFEKTER FRÅN IFRS 16, TILLÄGGSINFORMATION

	2023	2022	2023	2022	2023	2022
MSEK	Kvartal 3	Kvartal 3	Nio månader	Nio månader	R12	Helåret
Rörelseresultat (EBITA) ¹⁾	789	822	2 205	1 919	2 933	2 648
Avskrivningar ¹⁾	428	348	1 179	1 017	1 522	1 359
Förändring av kundfordringar	-198	5	-370	-344	-346	-319
Förändring av övrigt rörelsekapital och övriga poster ¹⁾	216	73	165	105	54	-7
Rörelsens kassaflöde före investeringar	1 235	1 249	3 178	2 696	4 163	3 681
Investeringar i anläggningstillgångar, netto	-499	-339	-1 413	-965	-1 814	-1 365
Rörelsens kassaflöde	736	911	1 765	1 732	2 349	2 316
Betalda och erhållna finansiella poster ¹⁾	-70	-47	-225	-106	-302	-183
Betald inkomstskatt	-207	-134	-508	-509	-590	-592
Fritt kassaflöde	459	730	1 032	1 116	1 457	1 541
Kassaflödeseffekt av jämförelsestörande poster	-	-1	-9	-5	-17	-13
Förvärv av verksamhet	-77	-	-300	-	-300	-
Utbetalda och erhållna förvärvsrelaterade kostnader och intäkter ²⁾	-3	-3	-11	-81	-17	-86
Lämnad utdelning	-	-	-853	-628	-853	-628
Återköp av egna aktier	-	-200	-200	-400	-400	-600
Upptagande av obligationslån	-	-	1 000	600	1 000	600
Återbetalning av obligationslån	-1 570	-	-1 750	-	-1 750	-
Upptagande av certifikat och annan långfristig upplåning	2 484	1 130	5 154	4 160	5 861	4 867
Återbetalning av certifikat och annan långfristig upplåning	-1 105	-1 670	-3 329	-4 495	-4 222	-5 388
Förändring av övriga räntebärande skulder ¹⁾	494	-147	193	-269	289	-173
Periodens kassaflöde	682	-160	929	-1	1 050	121

1) Exklusive effekter från IFRS 16.

2) Avser förvärvsrelaterade transaktions-, omstrukturings- och integrationskostnader.

KONCERNENS KASSAFLÖDESANALYS – OMRÄKNING

	2023		2023		2023		2023
MSEK	Rapporterat Kvartal 2	Justerin- gar ¹⁾	Omräknat Kvartal 2	Rapporterat Sex månader	Justerin- gar ¹⁾	Omräknat Sex månader	
Den löpande verksamheten							
Resultat före skatt	552	–	552	1 095	–	1 095	
Avskrivningar	709	–24	686	1 348	–24	1 324	
Övriga ej kassaflödespåverkande poster	157	–	157	286	–	286	
Erhållna finansiella poster	45	–	45	72	–	72	
Betalda finansiella poster	–176	–	–176	–288	–	–288	
Betald inkomstskatt	–323	–	–323	–301	–	–301	
Förändringar av kundfordringar	–156	–	–156	–173	–	–173	
Förändring av övrigt rörelsekapital och övriga poster	–203	275	72	–155	275	120	
Kassaflöde från den löpande verksamheten	605	250	855	1 883	250	2 134	
Investeringsverksamheten							
Investeringar i anläggningstillgångar	–552	–	–552	–915	–	–915	
Försäljning av anläggningstillgångar	45	–46	–1	47	–46	1	
Förvärv av verksamhet	–	–	–	–223	–	–223	
Kassaflöde från investeringsverksamheten	–507	–46	–553	–1 092	–46	–1 137	
Finansieringsverksamheten							
Lämnad utdelning	–853	–	–853	–853	–	–853	
Återköp av egna aktier	–	–	–	–200	–	–200	
Upptagande av obligationslån	1 000	–	1 000	1 000	–	1 000	
Återbetalning av obligationslån	–	–180	–180	–	–180	–180	
Upptagande av certifikat och annan långfristig upplåning	1 154	–	1 154	2 670	–	2 670	
Återbetalning av certifikat och annan långfristig upplåning	–1 467	–	–1 467	–2 224	–	–2 224	
Förändring av övriga räntebärande skulder	–173	–205	–378	–757	–205	–963	
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	–338	–385	–724	–364	–385	–750	
Periodens kassaflöde	–241	–180	–422	428	–180	247	
Likvida medel vid periodens början	2 939	–	2 939	2 264	–	2 264	
Omräkningsdifferenser på likvida medel	–100	180	81	–94	180	88	
Likvida medel vid periodens slut	2 598	–	2 598	2 598	–	2 598	

1) Justeringar för fel vid upprättandet av kassaflödesanalysen i samband med driftsättning av nytt rapporteringssystem.

KONCERNENS KASSAFLÖDESANALYS EXKLUSIVE EFFEKTER FRÅN IFRS 16, TILLÄGGSSINFORMATION – OMRÄKNAT

	2023		2023		2023		2023
MSEK	Rapporterat Kvartal 2	Justerin- gar ¹⁾	Omräknat Kvartal 2	Rapporterat Sex månader	Justerin- gar ¹⁾	Omräknat Sex månader	
Rörelseresultat (EBITA)	725	–	725	1 416	–	1 416	
Avskrivningar	345	49	394	703	49	751	
Förändring av kundfordringar	–156	–	–156	–173	–	–173	
Förändring av övrigt rörelsekapital och övriga poster	–134	36	–98	–87	36	–51	
Rörelsens kassaflöde före investeringar	781	85	866	1 858	85	1 943	
Investeringar i anläggningstillgångar, netto	–508	–47	–555	–867	–47	–914	
Rörelsens kassaflöde	273	38	310	992	38	1 029	
Betalda och erhållna finansiella poster	–100	–	–100	–155	–	–155	
Betald inkomstskatt	–323	–	–323	–301	–	–301	
Fritt kassaflöde	–151	38	–113	536	38	574	
Kassaflödeseffekt av jämförelsestörande poster	–3	–	–3	–10	–	–10	
Förvärv av verksamhet	–	–	0	–223	–	–223	
Utbetalda och erhållna förvärvsrelaterade kostnader och intäkter	–3	–	–3	–6	–	–6	
Lämnad utdelning	–853	–	–853	–853	–	–853	
Återköp av egna aktier	–	–	–	–200	–	–200	
Upptagande av obligationslån	1 000	–	1 000	1 000	–	1 000	
Återbetalning av obligationslån	–	–180	–180	–	–180	–180	
Upptagande av certifikat och annan långfristig upplåning	1 154	–	1 154	2 670	–	2 670	
Återbetalning av certifikat och annan långfristig upplåning	–1 467	–	–1 467	–2 224	–	–2 224	
Förändring av övriga räntebärande skulder	82	–39	43	–262	–39	–301	
Periodens kassaflöde	–241	–180	–422	428	–180	247	

1) Justeringar för fel vid upprättandet av kassaflödesanalysen i samband med driftsättning av nytt rapporteringssystem.

NYCKELTAL – OMRÄKNAT

	2023		2023		2023		2023
	Rapporterat Kvartal 2	Justerin- gar	Omräknat Kvartal 2	Rapporterat Sex månader	Justerin- gar	Omräknat Sex månader	
Nettoskuld/EBITDA	1,55	0,01	1,56	1,55	0,01	1,56	
Rörelsens kassaflöde i % av rörelseresultatet (EBITA)	36	5	41	68	2	70	
Investeringar i relation till avskrivningar	0,8	0,1	0,9	0,7	–	0,7	
Investeringar i % av totala intäkter	7,2	0,6	7,8	6,3	0,3	6,6	

Noter

NOT 1 – REDOVISNINGSPRINCIPER

Koncernens finansiella rapporter är upprättade i enlighet med "International Financial Reporting Standards", (IAS/IFRS sådana de antagits av den Europeiska Unionen) utgivna av "the International Accounting Standards Board" och uttalanden utgivna av "the International Financial Reporting Interpretations Committee" (IFRIC). Denna delårsrapport har upprättats enligt IAS 34 Delårsrapportering. De väsentligaste redovisningsprinciperna enligt IFRS, vilka utgör redovisningsnormen vid upprättande av denna delårsrapport, återfinns i årsredovisningen för 2022.

Nya eller ändrade standarder och tolkningsuttalanden som träder i kraft 1 januari 2023 bedöms inte få någon väsentlig effekt på koncernens finansiella rapporter.

Loomis rapporterar enligt IAS 29 Finansiell rapportering i hög-inflationsländer för verksamheterna i Turkiet och Argentina.

I samband med byte till nytt koncernrapporteringsystem i andra kvartalet skedde ett antal fel i upprättandet av kassaflödesrapporten. Felen har identifierats och korrigerats och kassaflödesrapporterna för första halvåret och andra kvartalet har räknats om. Se sidorna 14 och 15 för omräknade rapporter och nyckeltal.

Kritiska uppskattningar och bedömningar

För kritiska uppskattningar och bedömningar samt eventuell förpliktelse hänvisas till sidorna 95 och 123 i årsredovisningen för 2022. Inga väsentliga förändringar har ägt rum i jämförelse med vad som framgår av årsredovisningen.

Moderbolaget – Loomis AB

Moderbolagets finansiella rapporter är upprättade i enlighet med Årsredovisningslagen och RFR 2 Redovisning för juridiska personer.

NOT 2 – RISKER OCH OSÄKERHETSFAKTORER

Risker

En sund riskhantering hör till Loomis viktigaste framgångsfaktorer. Loomis bakgrund och dess tjänsteerbjudande har gett bolaget omfattande erfarenhet av riskhantering med en strukturerad och proaktiv strategi i hela organisationen, både lokalt och centralt. Risker som hanteras rätt kan leda till möjligheter och värdeskapande, medan risker som hanteras bristfälligt kan medföra skador och förluster.

Loomis använder en iterativ process för systematisk riskhantering. Riskmiljön förändras med tiden och det är därför nödvändigt att kontinuerligt se över, uppdatera och identifiera nya risker. Rutinerna för riskhantering är integrerade i koncernens processer för verksamhetsplanering och resultatuppföljning. Viktiga processer kartläggs, och alla väsentliga risker som är förknippade med en viss process identifieras och definieras i

ett riskregister. Den årliga riskbedömningen, och riskregistret som skapas i samband med den, samordnas och administreras på koncernnivå.

Loomis har exponering mot strategiska, operativa, klimatrelaterade, juridiska och regelefterlevnads risker. Vissa risker gäller Loomis som företag eller branschen som helhet, medan andra är av mer allmän karaktär. Risker som bedömts vara väsentliga inkluderar förändringar på betalningsmarknaden, dataskydd, hälsa och säkerhet, attrahera och behålla anställda, interna bedrägerier och korruption, informationssäkerhet, fysisk säkerhet, miljö och klimat, regelefterlevnad, penningtvätt och finansiella risker.

Mer information om Loomis risker, riskhantering och möjligheter finns på sidorna 74–78 i Loomis Års- och hållbarhetsredovisning 2022.

Osäkerhetsfaktorer

Förändringar i den allmänna konjunkturen och marknadsutvecklingen påverkar efterfrågan av värdehanteringstjänster på flera sätt såsom genom andel kontantköp jämfört med kreditkortsköp, förändring i konsumtionsnivå, risk för rån och kundförluster samt personalomsättningshastighet.

Upprättandet av finansiella rapporter kräver att styrelsen och koncernledningen gör uppskattningar och bedömningar. Uppskattningar och bedömningar påverkar såväl resultaträkningen som balansräkningen samt upplysningar som lämnas om exempelvis eventuellförpliktelser. Faktiskt utfall kan avvika från dessa uppskattningar och bedömningar beroende på andra omständigheter eller andra förutsättningar.

Under 2023 kan det faktiska finansiella utfallet av vissa tidigare redovisade jämförelsestörande poster, avsättningar och eventuellförpliktelser, vilka beskrivs i årsredovisningen för 2022 och i förekommande fall under rubriken Kritiska uppskattningar och bedömningar i not 1 i denna rapport, komma att avvika från de finansiella bedömningar och avsättningar som gjorts av ledningen. Detta kan påverka koncernens lönsamhet och finansiella ställning.

Säsongsvariationer

Loomis intjänning varierar mellan årets olika säsonger vilket bör beaktas när bedömningar baserade på delårsinformation görs. Den främsta orsaken till säsongsvariationerna är att behovet av värdehanteringstjänster ökar under semesterperioder samt i anslutning till högtider.

NOT 3 – INTÄKTER PER PRODUKTOMRÅDE

	Europa och Latin- amerika	USA	Loomis Pay	Koncern- gemen- samma funktioner och elimi- neringar	Summa	Europa och Latin- amerika	USA	Loomis Pay	Koncern- gemen- samma funktioner och elimi- neringar	Summa
MSEK	Kvartal 3 2023					Kvartal 3 2022				
Värdetransporter (CIT)	1 318	1 438	–	–	2 756	1 146	1 329	–	–	2 475
Kontanthantering (CMS)	817	570	–	–	1 387	738	549	–	–	1 287
ATM	713	872	–	–	1 584	611	826	–	–	1 437
SafePoint (Automated Solutions)	260	807	–	–	1 067	224	683	–	–	908
International	299	138	–	–	437	299	118	–	–	417
FXGS	141	–	–	–	141	152	–	–	–	152
Loomis Pay	–	–	15	–	15	–	–	6	–	6
Övrigt och elimineringar	40	17	–	–38	20	74	36	–	–53	57
Totala intäkter	3 588	3 842	15	–38	7 408	3 244	3 542	6	–53	6 739
Tidpunkt för redovisning av intäkter, externa										
Vid given tidpunkt	722	117	1	–	840	706	127	3	–	836
Över tid	2 846	3 708	14	–	6 568	2 508	3 393	3	–	5 904
Totala externa intäkter	3 568	3 825	15	–	7 408	3 214	3 520	6	–	6 739

	Europa och Latin- amerika	USA	Loomis Pay	Koncern- gemensamma funktioner och elimineringar	Summa	Europa och Latin- amerika	USA	Loomis Pay	Koncern- gemensamma funktioner och elimineringar	Summa
MSEK	Nio månader 2023					Nio månader 2022				
Värdetransporter (CIT)	3 780	4 181	–	–	7 962	3 317	3 626	–	–	6 943
Kontanthantering (CMS)	2 284	1 646	–	–	3 930	2 060	1 502	–	–	3 562
ATM	2 018	2 548	–	–	4 566	1 666	2 282	–	–	3 948
SafePoint (Automated Solutions)	730	2 301	–	–	3 031	631	1 820	–	–	2 451
International	872	408	–	–	1 280	830	327	–	–	1 158
FXGS	426	–	–	–	426	355	–	–	–	355
Loomis Pay	–	–	34	–	34	–	–	15	–	15
Övrigt och elimineringar	124	53	–	–114	63	188	93	–	–129	152
Totala intäkter	10 234	11 137	34	–114	21 292	9 047	9 650	15	–129	18 584
Tidpunkt för redovisning av intäkter, externa										
Vid given tidpunkt	2 058	339	7	–	2 404	1 902	352	6	–	2 259
Över tid	8 115	10 745	27	–	18 887	7 071	9 246	9	–	16 326
Totala externa intäkter	10 173	11 085	34	–	21 292	8 972	9 598	15	–	18 584

INTÄKTER PER VÄSENTLIG GEOGRAFISK MARKNAD

	2023	2022	2023	2022	2022
MSEK	Kvartal 3	Kvartal 3	Nio månader	Nio månader	Helåret
USA	3 817	3 542	11 056	9 650	13 086
Frankrike	986	890	2 823	2 439	3 342
Schweiz	452	444	1 321	1 270	1 648
Spanien	466	407	1 309	1 136	1 543
Storbritannien	292	301	844	874	1 145
Sverige	213	196	633	580	760
Övriga länder	1 181	960	3 305	2 634	3 791
Totala intäkter	7 408	6 739	21 292	18 584	25 315

Intäkter per väsentlig geografisk marknad redovisar externa intäkter.

NOT 4 – SEGMENTSÖVERSIKT

Loomis bedriver verksamhet i ett antal länder där landschefer är ansvariga för respektive land. Segmentschefer övervakar ett antal länder samt finns som stöd för respektive landschef. Rörelsesegment rapporteras på ett sätt som överensstämmer med Loomis interna rapportering som lämnas till Loomis koncernchef, vilken identifierats vara den högste verkställande beslutsfattaren inom Loomis. Loomis har följande segmentsindelning; Europa och Latinamerika, USA, Loomis Pay och

Koncerngemensamma funktioner. Segmentscheferna är ansvariga för segmentens rörelseresultat före avskrivningar på förvärvsrelaterade immateriella tillgångar, förvärvsrelaterade kostnader och intäkter samt jämförelsestörande poster (EBITA), enligt hur Loomis redovisar sin resultaträkning för koncernen. Detta ligger sedan till grund för hur Loomis koncernchef följer utvecklingen och allokera resurser etc. Loomis har därför valt denna struktur i sin segmentsrapportering.

INTÄKTER

MSEK	2022					2023				
	Kv 1	Kv 2	Kv 3	Kv 4	Helåret	Kv 1	Kv 2	Kv 3	Kv 4	Helåret
Europa och Latinamerika	2 796	3 007	3 244	3 207	12 255	3 250	3 396	3 588	–	–
USA	2 862	3 246	3 542	3 561	13 211	3 598	3 697	3 842	–	–
Loomis Pay	3	5	6	6	21	7	12	15	–	–
Koncerngemensamma funktioner	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Elimineringar	–34	–42	–53	–44	–173	–43	–34	–38	–	–
Totala intäkter	5 627	6 217	6 739	6 731	25 315	6 812	7 072	7 408	–	–

RÖRELSERESULTAT (EBITA)

MSEK	2022					2023				
	Kv 1	Kv 2	Kv 3	Kv 4	Helåret	Kv 1	Kv 2	Kv 3	Kv 4	Helåret
Europa och Latinamerika	242	309	435	330	1 317	309	353	387	–	–
USA	371	429	488	534	1 822	500	515	547	–	–
Loomis Pay	–49	–52	–36	–41	–178	–54	–53	–52	–	–
Koncerngemensamma funktioner	–49	–66	–42	–69	–226	–38	–63	–68	–	–
Rörelseresultat (EBITA)	516	620	845	754	2 735	717	752	814	–	–

RÖRELSERESULTAT (EBIT)

MSEK	2022					2023				
	Kv 1	Kv 2	Kv 3	Kv 4	Helåret	Kv 1	Kv 2	Kv 3	Kv 4	Helåret
Europa och Latinamerika	195	240	408	330	1 173	266	321	355	–	–
USA	366	423	482	530	1 800	495	507	537	–	–
Loomis Pay	–49	–52	–36	–41	–178	–54	–54	–52	–	–
Koncerngemensamma funktioner	–49	–71	–47	–73	–240	–40	–65	–66	–	–
Rörelseresultat (EBIT) före jämförelsestörande poster	463	539	808	745	2 555	667	709	774	–	–
Jämförelsestörande poster	–	–23	–	–	–23	–12	–13	–2	–	–
Rörelseresultat (EBIT)	463	516	808	745	2 532	656	696	772	–	–

SEGMENTSÖVERSIKT RESULTATRÄKNING

	Europa och Latinamerika	USA	Loomis Pay	Koncern- gemensamma funktioner	Elimineringar	Summa
MSEK	Nio månader 2023					
Intäkter	10 234	11 043	34	–	–114	21 197
Intäkter, förvärv	–	94	–	–	–	94
Totala intäkter	10 234	11 137	34	–	–114	21 292
Produktionskostnader	–7 792	–8 166	–90	–	114	–15 934
Bruttoresultat	2 442	2 971	–56	–	–	5 358
Försäljnings- och administrationskostnader	–1 487	–1 425	–103	–170	–	–3 185
Övriga intäkter och kostnader	–14	–8	–	–1	–	–23
Jämförelsestörande poster	–27	–	0	–	–	–27
Rörelseresultat (EBIT)	915	1 538	–159	–171	–	2 123
Finansnetto	–	–	–	–339	–	–339
Förlust på monetära tillgångar	–	–	–	–93	–	–93
Resultat före skatt	915	1 538	–159	–603	–	1 691

SEGMENTSÖVERSIKT RESULTATRÄKNING

	Europa och Latinamerika	USA	Loomis Pay	Koncern- gemensamma funktioner	Elimineringar	Summa
MSEK	Nio månader 2022					
Intäkter	8 845	9 584	15	–	–129	18 315
Intäkter, förvärv	203	66	–	–	–	268
Totala intäkter	9 047	9 650	15	–	–129	18 584
Produktionskostnader	–6 697	–7 015	–39	–7	129	–13 630
Bruttoresultat	2 350	2 635	–24	–7	–	4 954
Försäljnings- och administrationskostnader	–1 447	–1 360	–113	–157	–	–3 077
Övriga intäkter och kostnader	–60	–4	–	–3	–	–67
Jämförelsestörande poster	–	–	–	–23	–	–23
Rörelseresultat (EBIT)	843	1 271	–137	–190	–	1 786
Finansnetto	–	–	–	–116	–	–116
Förlust på monetära tillgångar	–	–	–	–118	–	–118
Resultat före skatt	843	1 271	–137	–424	–	1 552

SEGMENTSÖVERSIKT BALANSRÄKNING

	2023	2022	2022
MSEK	30 sep	30 sep	31 dec
Europa och Latinamerika			
Tillgångar	13 601	12 305	15 809
Skulder	9 828	5 946	6 513
USA			
Tillgångar	13 563	14 658	13 814
Skulder	3 133	2 128	1 894
Övrigt¹⁾			
Tillgångar	9 906	5 723	2 156
Skulder	10 673	11 347	10 908
Eget kapital	13 435	13 265	12 465
Totalt			
Tillgångar	37 069	32 686	31 780
Skulder	23 634	19 421	19 315
Eget kapital	13 435	13 265	12 465

1) Övrigt inkluderar Koncerngemensamma funktioner samt Loomis Pay.

NOT 5 – FÖRVÄRV

	Konsolideras fr o m	Segment	Förvärvad andel ¹⁾ %	Årlig för- säljning MSEK	Antal anställda	Köpe- skilling MSEK	Goodwill MSEK	Förvärvs- relaterade immateriella tillgångar MSEK	Övriga förvärvade netto- tillgångar MSEK
Ingående balans 1 januari 2023							8 075	583	
Förvärv av AIB Express Logistics ⁴⁾	Februari	USA	100	128 ²⁾	20	307 ³⁾	185 ⁵⁾	97	28
Förvärv av MoMo ⁴⁾		Europa					75		
Summa förvärv januari – september 2023							260	97	28
Avskrivningar på förvärvs- relaterade immateriella tillgångar							–	–107	
Omräkningsdifferenser							381	50	
Utgående balans 30 september 2023							8 716	623	

1) Avser röstandelar. Vid inkrämsförvärv anges ej röstandelar.

2) Årlig försäljning 2022.

3) Köpeskillingen på skuldfri basis (Enterprise value) uppgick vid förvärvstillfället till ca 307 MSEK för AIB Express Logistics.

4) Förvärvsanalysen är preliminär och föremål för slutliga justeringar senast ett år efter förvärvstidpunkten.

5) Goodwill som uppkom i samband med förvärvet är primärt hänförligt till marknad och synergieffekter.

Förvärv av AIB Express, USA

Loomis har genom det helägda dotterföretaget Loomis International US LLC förvärvat aktierna i AIB Express Logistics, USA. Preliminär förvärvsbalansräkning framgår av nedanstående tabell.

Balansräkning i sammandrag från inkrämsförvärv av AIB Express, per förvärvstidpunkten den 1 februari 2023.

MSEK	Preliminär förvärvsbalans
Immateriella anläggningstillgångar	97
Materiella anläggningstillgångar	–
Medel inom uppräknigen	12
Finansiering av medel inom uppräknigen	–1
Övriga tillgångar och skulder	15
Netto identifierbara tillgångar och skulder	122
Kontant köpeskillning	222
Villkorad köpeskillning	85
Goodwill	185

Förvärvet har från och med förvärvstidpunkten till och med den 30 september 2023 bidragit till totala intäkter med cirka 94 MSEK och till årets resultat med cirka 22 MSEK. Totala transaktionskostnader för förvärvet uppgår till cirka 2 MSEK och har redovisats på raden övriga intäkter och kostnader.

I oktober 2023 ingick Loomis AB ett avtal om att förvärva samtliga aktier i Cima S.p.A från dess nuvarande ägare. Verksamheten kommer att redovisas inom segmenten Europa och Latinamerika samt USA och konsolideras i Loomis gruppen från och med slutförandet av transaktionen.

NOT 6 – JÄMFÖRELSESTÖRANDE POSTER

	2023	2022	2023	2022	2022
MSEK	Kvartal 3	Kvartal 3	Nio månader	Nio månader	Helåret
Kostnader relaterade till omstrukturering inom det europeiska segmentet	–2	–	–27	–23	–
Avsättning för lönekostnader i samband med byte av vd	–	–	–	–	–23
Totalt jämförelsestörande poster	–2	–	–27	–23	–23

NOT 7 – LIKVIDA MEDEL

	2023	2022	2022
MSEK	30 sep	30 sep	31 dec
Likvida medel	9 055	5 668	6 203
Avgår lager av kontanter avseende uppräkningsverksamheten	–3 508	–3 068	–2 956
Avgår förskottsinbetalningar från kunder	–2 309	–413	–984
Likvida medel exklusive medel för uppräkningsändamål	3 239	2 187	2 264

NOT 8 – TRANSAKTIONER MED NÄRSTÅENDE

Transaktioner mellan Loomis och närstående beskrivs i not 30 i årsredovisningen 2022. Under perioden har det inte förekommit några närståendetransaktioner som väsentligen påverkat bolagets resultat och ställning.

NOT 9 – ANTAL AKTIER PER 30 SEPTEMBER 2023

	Antal aktier	Antal röster	Kvotvärde	MSEK
Aktier	75 279 829	75 279 829	5	376
Totalt antal aktier	75 279 829	75 279 829		376
Antal aktier i eget förvar ¹⁾	–4 208 782	–4 208 782		
Totalt antal utestående aktier	71 071 047	71 071 047		

1) Under perioden har antalet aktier i eget förvar ökat med återköpet på 586 000 aktier.

NOT 10 – KONCERNENS EVENTUALFÖRPLIKTELSE

	2023	2022	2022
MSEK	30 sep	30 sep	31 dec
Borgensförbindelser och garantiförbindelser	2 612	2 589	2 602

NYCKELTAL

	2023	2022	2023	2022	2023	2022
	Kvartal 3	Kvartal 3	Nio månader	Nio månader	R12	Helåret
Valutajusterad tillväxt, %	6,9	15,9	8,8	17,3	9,0	15,9
Organisk tillväxt, %	6,3	15,5	8,3	15,4	8,6	14,4
Total tillväxt, %	9,9	31,2	14,6	29,1	17,2	28,4
Bruttomarginal, %	24,1	27,8	25,2	26,7	25,6	26,8
Försäljnings- och administrationskostnader i % av totala intäkter	–13,6	–15,7	–15,0	–16,6	–15,2	–16,4
Rörelsemarginal (EBITA), %	11,0	12,5	10,7	10,7	10,8	10,8
Skattesats, %	29,4	28,9	30,2	29,5	26,9	26,2
Nettomarginal, %	5,7	7,5	5,5	5,9	6,0	6,3
Avkastning på eget kapital, % ¹⁾	13,0	13,1	13,0	13,1	13,0	13,7
Avkastning på sysselsatt kapital, % ¹⁾	14,6	14,1	14,6	14,1	14,6	14,5
Soliditet, %	36,2	40,6	36,2	40,6	36,2	39,2
Likvida medel exklusive medel i uppräkningsverksamheten (MSEK)	3 239	2 187	3 239	2 187	3 239	2 264
Nettoskuld (MSEK)	8 319	7 064	8 319	7 064	8 319	7 484
Nettoskuld/EBITDA	1,49	1,50	1,49	1,50	1,49	1,50
Rörelsens kassaflöde ²⁾ i % av rörelseresultatet (EBITA)	90	108	77	87	77	85
Investeringar i relation till avskrivningar	0,7	0,6	0,7	0,6	0,7	0,6
Investeringar i % av totala intäkter	6,7	5,0	6,6	5,2	6,5	5,4
Resultat per aktie före utspädning, SEK	5,92	6,92	16,58	14,91	23,63	21,93
Eget kapital per aktie före utspädning, SEK	189,04	182,41	189,04	182,41	189,04	172,98
Kassaflöde från den löpande verksamheten per aktie före utspädning, SEK	14,26	17,18	44,19	34,76	59,51	49,88
Utdelning per aktie, SEK	–	–	12,00	8,50	12,00	8,50
Antal utestående aktier (miljoner)	71,1	72,3	71,1	72,3	71,1	71,7
Genomsnittligt antal utestående aktier före utspädning (miljoner)	71,1	72,7	71,2	73,4	71,4	73,0

1) Avkastningsmätt beräknas på genomsnittligt sysselsatt kapital, R12. Tidigare perioder har räknats om.

2) Exklusive effekter från IFRS16.

Moderbolaget

MODERBOLAGETS RESULTATRÄKNING I SAMMANDRAG

	2023	2022	2022
MSEK	Nio månader	Nio månader	Helåret
Intäkter	757	594	812
Rörelseresultat (EBIT)	353	249	339
Resultat efter finansiella poster	3 605	417	1 855
Periodens resultat	3 557	423	1 868

Moderbolagets intäkter avser främst intäkter från dotterbolag i form av management-, trademark- och IT fee. Det högre resultatet 2023 beror främst på utdelningar från dotterbolag om 6 159 MSEK, men även en nedskrivning av andelar på 2 712 MSEK.

MODERBOLAGETS BALANSRÄKNING I SAMMANDRAG

	2023	2022	2022
MSEK	30 sep	30 sep	31 dec
Anläggningstillgångar	11 510	12 938	11 994
Omsättningstillgångar	4 283	1 894	3 169
Totala tillgångar	15 793	14 832	15 163
Eget kapital	7 593	3 880	5 126
Obeskattade reserver	6	15	6
Långfristiga skulder	7 169	4 347	4 302
Kortfristiga skulder	1 024	6 590	5 729
Totalt eget kapital och skulder	15 793	14 832	15 163

Moderbolagets anläggningstillgångar består huvudsakligen av aktier i dotterbolag samt lånefordringar på dotterbolag. Skulderna utgörs främst av externa skulder och låneskulder till dotterbolag. Under de tre första kvartalen har ett program genomförts med tillbaka-köpta aktier som under 2022. Det har gjorts en utdelning till aktieägare. De externa lånens löptid har lagts om så de korta skulderna har minskat.

MODERBOLAGETS EVENTUALFÖRPLIKTELSE

	2023	2022	2022
MSEK	30 sep	30 sep	31 dec
Borgensåtaganden och andra förpliktelser	8 437	6 203	6 942

Alternativa nyckeltal

Användande av alternativa nyckeltal

För att stödja företagsledningens och andra intressenters analys av koncernens finansiella utveckling redovisar Loomis vissa nyckeltal som inte definieras i IFRS. Företagsledningen anser att dessa uppgifter underlättar en analys av koncernens utveckling. Loomiskoncernen använder huvudsakligen följande alternativa nyckeltal (se även avsnittet Definitioner för en uttömmande lista av mått och nyckeltal):

- Valutajusterad och Organisk försäljningstillväxt
- Rörelseresultat (EBITA) och Rörelsemarginal (EBITA), %
- Rörelsens kassaflöde och Kassaflöde i % av Rörelseresultat (EBITA)
- Nettoskuld och Nettoskuld/EBITDA
- Soliditet, %
- Sysselsatt kapital och Avkastning på sysselsatt kapital
- Avkastning på eget kapital

Rörelsens kassaflöde i % av Rörelseresultat (EBITA)

Loomis huvudsakliga kassaflödesmått (Rörelsens kassaflöde) fokuserar på det löpande operativa kassaflödet med utgångspunkt i EBITA med återläggning av avskrivningar och effekten av förändringar i kundfordringar samt förändringar i övrigt rörelsekapital och övriga poster. Rörelsens kassaflöde avspeglar det kassaflöde den löpande verksamheten genererar före betalningar av finansiella poster, inkomstskatt, jämförelsestörande poster, förvärv och avyttringar samt utdelningar och förändringar i koncernens nettoskuld. Rörelsens kassaflöde i procent av rörelseresultat (EBITA) illustrerar vilken så kallad "cash conversion" Loomis har, dvs hur redovisat resultat har resulterat i kassaflöde.

Loomis presenterar en alternativ uppställning av kassaflödet där rörelsens kassaflöde rensat för inverkan av IFRS 16 Leases återfinns i avsnittet Finansiella rapporter i denna rapport.

Rörelseresultat (EBIT) före jämförelsestörande poster, Rörelseresultat (EBITA) och Rörelsemarginal (EBITA), %

Loomis interna styrning av den löpande verksamheten är fokuserad på det rörelseresultat som skapas i och kan påverkas av den lokala operativa verksamheten. Av det skälet har Loomis valt att

Valutajusterad och Organisk försäljningstillväxt

Eftersom Loomis genererar merparten av intäkterna i andra valutor än rapporteringsvalutan (dvs svenska kronor, SEK) och valutakurserna historisk visat sig vara relativt volatila samt att koncernen genomfört ett antal förvärv så analyseras försäljningstillväxten dels valutajusterad och dels justerat för både valutakursförändringar och effekter från förvärv. Det här ger möjligheten att analysera och förklara tillväxten rensat från valutaeffekter och förvärv.

	2023	2022		
MSEK	Kvartal 3	Kvartal 3	Tillväxt	Tillväxt, %
Rapporterade intäkter	7 408	6 739	669	9,9
Organisk tillväxt			427	6,3
Intäkter, förvärv			35	0,5
Valutajusterad tillväxt			463	6,9
Kurseffekter			206	3,1

	2023	2022		
MSEK	Nio månader	Nio månader	Tillväxt	Tillväxt, %
Rapporterade intäkter	21 292	18 584	2 708	14,6
Organisk tillväxt			1 544	8,3
Intäkter, förvärv			94	0,5
Valutajusterad tillväxt			1 638	8,8
Kurseffekter			1 069	5,8

fokusera på resultat och marginal före räntor, skatt, avskrivningar på förvärvsrelaterade immateriella anläggningstillgångar, förvärvsrelaterade kostnader och intäkter samt jämförelsestörande poster.

	2023	2022	2023	2022	2022
MSEK	Kvartal 3	Kvartal 3	Nio månader	Nio månader	Helåret
Rörelseresultat (EBIT)	772	808	2 124	1 786	2 532
Återläggning av jämförelsestörande poster	2	–	27	23	23
Rörelseresultat (EBIT) före jämförelsestörande poster	774	808	2 150	1 810	2 555
Återläggning av förvärvsrelaterade kostnader	3	2	23	67	67
Återläggningar av avskrivningar på förvärvsrelaterade immateriella tillgångar	38	35	110	104	113
Rörelseresultat (EBITA)	814	845	2 283	1 981	2 735
Beräkning av rörelsemarginal (EBITA), %					
EBITA	814	845	2 283	1 981	2 735
Totala intäkter	7 408	6 739	21 292	18 584	25 315
EBITA/Totala intäkter, %	11,0	12,5	10,7	10,7	10,8

Nettoskuld och Nettoskuld/EBITDA

Nettoskulden är ett viktigt begrepp för att förstå ett företags finansieringsstruktur och skuldsättningsgrad. Nettoskulden avser nettot av räntebärande skulder och tillgångar och används tillsammans med eget kapital för att finansiera det sysselsatta kapitalet i koncernen. Loomis exkluderar medel inom uppräkningsverksamheten och finansiering av medel inom uppräkningsverksamheten (så kallad stock funding) från definitionen av nettoskuld. Skuldsättningsgraden mäts genom att ställa nettoskuldssättningen i relation till rörelseresultatet efter återläggning av amorteringar och avskrivningar dvs Nettoskuld/EBITDA.

Avstämning av Nettoskuld och beräkning av Nettoskuld/EBITDA

	2023	2022	2022
MSEK	30 sep	30 sep	31 dec
Kortfristiga låneskulder	74	1 927	1 867
Långfristiga låneskulder	7 140	4 323	4 270
Totalt låneskulder	7 214	6 250	6 137
Likvida medel exklusive medel för uppräkningsändamål	-3 239	-2 187	-2 264
Övriga räntebärande tillgångar	-417	-747	-571
Finansiell nettoskuld	3 558	3 317	3 302
Leaseskuld	4 605	4 020	3 866
Pensionsskuld (+), -tillgång (-), netto	156	-272	315
Nettoskuld	8 319	7 064	7 484

	2023	2022	2022
MSEK	Kvartal 3	Kvartal 3	Helåret
Rörelseresultat (EBITA), R12	3 037	2 575	2 735
Återläggning av avskrivningar, R12	2 545	2 149	2 249
EBITDA, R12	5 583	4 724	4 984
Nettoskuld/EBITDA (antal ggr)	1,49	1,50	1,50

Soliditet, %

Soliditet är ett nyckeltal som används för att visa hur stor del av företagets totala tillgångsmassa som är finansierade med eget kapital. Måttet ger en indikation på företagets finansiella styrka och motståndskraft mot förluster.

Avstämning av soliditet, %

	2023	2022	2022
MSEK	30 sep	30 sep	31 dec
Eget kapital	13 435	13 265	12 465
Totala tillgångar	37 069	32 697	31 780
Soliditet, %	36,2	40,6	39,2

Sysselsatt kapital och Avkastning på sysselsatt kapital, %

Sysselsatt kapital är ett mått på hur mycket kapital som är bundet i den operativa verksamheten och som därmed förväntas generera avkastning i form av rörelseresultat. Sysselsatt kapital motsvarar summan av finansieringen i form av nettoskuld och eget kapital. Loomis inkluderar medel inom uppräkningsverksamheten och finansiering av medel inom uppräkningsverksamheten (så kallad stock funding) i definitionen av sysselsatt kapital.

Avstämning av sysselsatt kapital och Avkastning på sysselsatt kapital, %

	2023	2022	2022
MSEK	30 sep	30 sep	31 dec
Anläggningstillgångar			
Goodwill	8 641	8 336	8 075
Förvävsrelaterade immateriella tillgångar	623	689	678
Övriga immateriella tillgångar	423	346	343
Byggnader och mark	1 164	1 153	1 139
Maskiner och inventarier	5 514	5 140	5 018
Nyttjanderättstillgångar	4 344	3 888	3 763
Övriga operativa anläggningstillgångar ¹⁾	1 109	999	970
Omsättningstillgångar			
Kundfordringar	3 681	3 439	3 311
Övriga operativa omsättningstillgångar ²⁾	1 771	1 638	1 463
Medel i uppräkningsverksamheten	5 817	3 481	3 940
Långfristiga skulder			
Uppskjuten skatteskuld	-438	-591	-487
Avsättningar för skadereserver	-579	-580	-472
Övriga avsättningar	-141	-163	-144
Övriga långfristiga skulder	-276	-222	-162
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder	-947	-742	-859
Skulder avseende uppräkningsverksamheten	-5 651	-3 088	-3 453
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	-2 198	-2 203	-1 906
Övriga operativa kortfristiga skulder ³⁾	-1 102	-1 191	-1 269
Sysselsatt kapital	21 754	20 329	19 948
Genomsnittligt sysselsatt kapital	20 758	18 209	18 896
Rörelseresultat (EBITA), R12	3 037	2 575	2 735
Avkastning på sysselsatt kapital, %⁴⁾	14,6	14,1	14,5

1) Inkluderar posterna Kontraktstillgångar, Uppskjuten skattefordran samt Övriga långfristiga fordringar.

2) Inkluderar posterna Övriga kortfristiga fordringar, Aktuella skattefordringar samt Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter.

3) Inkluderar posterna Avsättningar för skadereserver, Aktuella skatteskulder, Övriga avsättningar samt Övriga kortfristiga skulder.

4) Avkastning på sysselsatt kapital beräknas på genomsnittligt sysselsatt kapital, R12. Tidigare perioder har räknats om.

Avkastning på eget kapital

Avkastning på eget kapital är ett viktigt begrepp för att förstå ett företags avkastning på det kapital som aktieägarna tillskjutit och tjänat in. Avkastningen beräknas som periodens resultat (12 månader rullande) i procent av genomsnittlig balans för eget kapital.

	2023	2022	2022
MSEK	Kvartal 3	Kvartal 3	Helåret
Periodens resultat, R12	1 689	1 453	1 602
Eget kapital (genomsnitt)	13 000	11 107	11 682
Avkastning på eget kapital, %¹⁾	13,0	13,1	13,7

1) Avkastning på eget kapital beräknas på genomsnittligt eget kapital, R12. Tidigare perioder har räknats om.

Definitioner

Bruttomarginal, %	Bruttoresultat i procent av totala intäkter.
Rörelseresultat (EBITA)	Resultat före räntor, skatt, avskrivningar på förvärvsrelaterade immateriella anläggningstillgångar, förvärvsrelaterade kostnader och intäkter samt jämförelsestörande poster.
Rörelsemarginal (EBITA), %	Resultat före räntor, skatt, avskrivningar på förvärvsrelaterade immateriella anläggningstillgångar, förvärvsrelaterade kostnader och intäkter samt jämförelsestörande poster, i procent av intäkterna.
Rörelseresultat (EBITDA)	Resultat före räntor, skatt, avskrivningar på materiella anläggningstillgångar och på förvärvsrelaterade immateriella anläggningstillgångar, förvärvsrelaterade kostnader och intäkter samt jämförelsestörande poster.
Rörelseresultat (EBIT)	Resultat före räntor och skatt.
Rörelseresultat (EBIT) före jämförelsestörande poster	Resultat före räntor, skatt samt jämförelsestörande poster
Jämförelsestörande poster	Som jämförelsestörande poster redovisas händelser och transaktioner, vilkas resultateffekter är viktiga att uppmärksamma när periodens resultat jämförs med tidigare perioder, såsom (i) Realisationsvinster och realisationsförluster från avyttringar av väsentliga kassagenererande enheter, (ii) Väsentliga nedskrivningar, eller (iii) Övriga väsentliga poster av jämförelsestörande karaktär.
Valutajusterad tillväxt, %	Periodens intäktsökning justerad för valutakursförändringar, i procent av föregående års intäkter.
Organisk tillväxt, %	Periodens intäktsökning, justerad för förvärv/avyttringar och valutakursförändringar, i procent av föregående års intäkter justerade för avyttringar.
Total tillväxt, %	Periodens intäktsökning i procent av föregående års intäkter.
Nettomarginal, %	Periodens resultat efter skatt i procent av totala intäkter.
Resultat per aktie före utspädning	Periodens resultat i förhållande till genomsnittligt antal utestående aktier under perioden.
Resultat per aktie efter utspädning	Periodens resultat i förhållande till genomsnittligt antal utestående aktier efter utspädning under perioden.
Kassaflöde från den löpande verksamheten per aktie	Periodens kassaflöde från den löpande verksamheten i relation till antalet aktier efter utspädning.
Investeringar i relation till avskrivningar	Periodens investeringar i anläggningstillgångar, netto, i relation till avskrivningar, inklusive effekten från IFRS 16.
Investeringar i % av totala intäkter	Periodens investeringar i anläggningstillgångar, netto, i procent av totala intäkter.
Eget kapital per aktie	Eget kapital i relation till antalet aktier före och efter utspädning.
Rörelsens kassaflöde i % av rörelseresultatet (EBITA)	Rörelseresultatet, EBITA, (exklusive IFRS 16), justerat för avskrivningar (exklusive IFRS 16), förändring av kundfordringar och övriga poster (exklusive IFRS 16) samt nettoinvesteringar i anläggningstillgångar, i procent av rörelseresultatet, EBITA.
Avkastning på eget kapital, %	Periodens resultat (rullande 12 månader) i procent av genomsnittligt eget kapital.
Avkastning på sysselsatt kapital, %	Rörelseresultat (EBITA) (rullande 12 månader) i procent av genomsnittligt sysselsatt kapital.
Soliditet, %	Eget kapital i procent av totala tillgångar.
Sysselsatt kapital	Eget kapital med tillägg för nettoskuld.
Nettoskuld	Räntebärande skulder minskade med räntebärande tillgångar och likvida medel exklusive medel inom uppräkningsverksamheten.
Nettoskuld/EBITDA	Nettoskuden genom rörelseresultatet efter återläggning av amorteringar och avskrivningar.
R12	Rullande 12 månader
Scope 1	Utsläpp av växthusgaser från källor som en organisation äger eller kontrollerar direkt.
Scope 2	Utsläpp av växthusgaser som en organisation orsakar indirekt från inköp och användning av elektricitet.
e/t	Ej tillämpligt.
Övrigt	Belopp i tabeller och övriga sammanställningar har avrundats var för sig. Mindre avrundnings-differenser kan därför förekomma i summeringar.

Utsikter 2023

Bolaget lämnar inte någon prognos för 2023.

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

Stockholm den 26 oktober 2023

Aritz Larrea
Vd och koncernchef

Granskningsrapport

Inledning

Vi har utfört en översiktlig granskning av delårsrapporten för Loomis AB (publ) för perioden 1 januari 2021 till 30 september 2023. 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 ISA 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.

Stockholm den 26 oktober 2023

Deloitte AB

Peter Ekberg
Auktoriserad revisor

Kort om Loomis

Vision

Managing cash in society.

Finansiella mål 2022–2024

- Intäkter: Genomsnittlig valutajusterad tillväxt om 5–8 procent per år
- Rörelsemarginal EBITA: 12–14 procent för 2024

Hållbarhetsmål 2022–2024

- Minskade koldioxidutsläpp med 15 procent jämfört med 2019. Avser scope 1 & 2 sammantaget
- Minskning av arbetsskadefrekvensen med 15 procent jämfört med 2021

Utdelningspolicy

- 40–60 procent av årets resultat

Verksamhet

Loomis erbjuder säkra och effektiva helhetslösningar för att hantera betalningar, vilket inkluderar distribution, hantering, förvaring och återanvändning av kontanter och andra värdeföremål. Loomis kunder är banker, detaljhandlare och andra finansiella aktörer. Loomis bedriver verksamhet via ett internationellt nätverk av cirka 400 operativa lokalkontor i drygt 20 länder. Loomis sysselsatte vid utgången av 2022 cirka 25 000 personer och omsatte 2022 mer än 25 miljarder kronor. Loomis är noterat på large cap-listan på NASDAQ Stockholm.

Telefonkonferens och ljudsändning

En telefonkonferens kommer att hållas den 26 oktober 2023 kl. 09.00.

För att följa telefonkonferensen och ställa frågor, vänligen ring in (lokalsamtal);

Sverige: 08 505 10 039

Storbritannien: +44 (0) 161 250 8206

USA: +1 (0) 561 771 1427

Internationellt: +39 023 046 4867

Ljudsändningen kan följas på vår hemsida www.loomis.com/sv (klicka på "Finansiell presentation").

En inspelad version av ljudsändningen kommer att publiceras på www.loomis.com/sv (klicka på "Finansiell presentation") efter telefonkonferensen.

Kommande rapporttillfällen

Helårsrapport	januari – december 2023	31 januari 2024
Delårsrapport	januari – mars 2024	6 maj 2024
Delårsrapport	januari – juni 2024	24 juli 2024
Delårsrapport	januari – september 2024	29 oktober 2024

För ytterligare information

Jenny Boström, Ansvarig för Hållbarhet och IR, +46 (0)79 006 45 92, e-post: jenny.bostrom@loomis.com

Se även Loomis hemsida: www.loomis.com

Denna information är sådan information som Loomis AB är skyldigt att offentliggöra enligt EU:s marknadsmissbruksförordning. Informationen lämnades, genom ovanstående kontaktpersons försorg, för offentliggörande den 26 oktober 2023 kl. 8.00.

