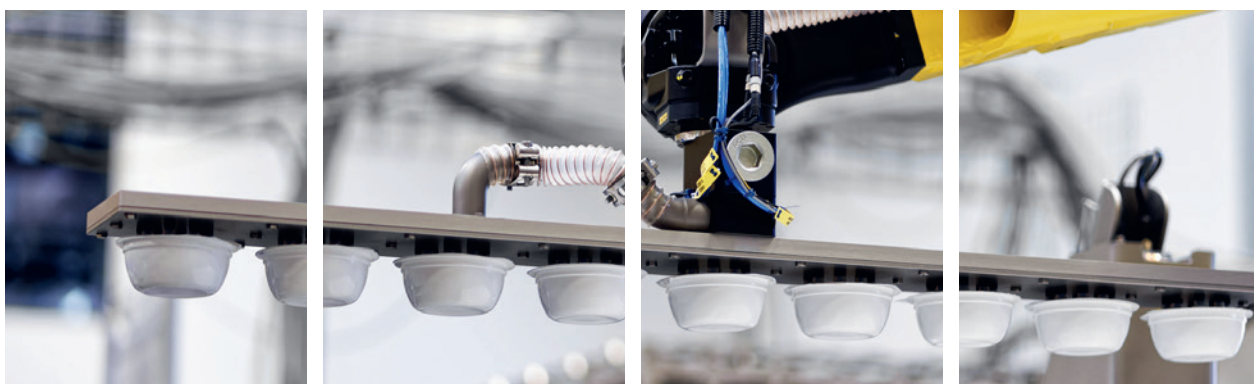


DELÅRSRAPPORT

1 januari – 30 september 2023



DELÅRSPERIODEN

- Nettoomsättningen var 2 595 MSEK (2 703)
- Rörelseresultatet uppgick till 247 MSEK (307)
- Resultat före skatt uppgick till 203 MSEK (290)
- Resultat efter skatt uppgick till 157 MSEK (226)
- Resultat per aktie var 2:71 SEK (3:90)
- Kassaflöde från den löpande verksamheten uppgick till 193 MSEK (33)

Viktiga händelser under perioden

- Förvärv av Lundgren Machinery
- Förvärv av Integrated Packaging Solutions

TREDJE KVARTALET

- Nettoomsättningen var 757 MSEK (776)
- Rörelseresultatet uppgick till 58 MSEK (63)
- Resultat före skatt uppgick till 44 MSEK (57)
- Resultat efter skatt uppgick till 33 MSEK (44)
- Resultat per aktie var 0:57 SEK (0:76)
- Kassaflöde från den löpande verksamheten uppgick till 141 MSEK (-20)

DELÅRSPERIODEN JANUARI – SEPTEMBER 2023 I SAMMANDRAG

Nettoomsättning, MSEK	2 595	(2 703)
Periodens resultat, MSEK	157	(226)
Resultat per aktie, SEK	2:71	(3:90)
Vinstmarginal, %	7,8	(10,7)

VD:S KOMMENTARER TILL KONCERNENS UTVECKLING UNDER PERIODEN

**KONCERNEN**

Vi upplever ett fortsatt generellt avvaktande marknadsklimat men med påtagliga skillnader mellan koncernens olika verksamhetsområden. I förhållande till föregående år sjunker omsättningen inom medicinteknik- respektive förpackningsindustrin, som traditionellt är starka branscher för koncernen. Inom sektorerna livsmedel och infrastruktur/miljö är förhållandena mer stabila. Starkast tillväxt sker via nya affärer kopplade till försvarsmateriel och fordonsbatterier. Det här är ett resultat av den skiftning som skett från att vi tidigare i hög utsträckning har vuxit med befintliga kunder till att vi utvecklar samarbeten med aktörer inom nya tillväxtsektorer. Omställningen har initialt en negativ påverkan på våra marginaler men är en långsiktig investering. Detsamma gäller satsningarna på nya marknader. Genom vårt senaste förvärv, amerikanska

Integrated Packaging Solutions (IPS), intensifieras vår pågående etablering i USA. IPS kompletterar i första hand NPB och Canline inom affärsenheten Industrial Solutions och tillför tydliga tillväxtmöjligheter inom framför allt service och eftermarknad.

Tredje kvartalets omsättning och resultat utföll sämre än under motsvarande period föregående år. Rörelsemarginalen försvagades något och uppgick i kvartalet till 7,7 procent (8,1). Samtidigt stärktes kassaflödet från den löpande verksamheten och summerades till 141 MSEK (-20).

I relation till föregående år sjönk koncernens omsättning under perioden januari-september med 4 procent. Rörelseresultatet minskade med närmare 20 procent och rörelsemarginalen redovisades till 9,5 procent (11,4). Vinstmarginalen uppgick till 7,8 procent (10,7) och ligger fortsatt i linje med vårt långsiktiga mål.



AFFÄRSENHETEN INDUSTRIAL PRODUCTS

I förhållande till jämförelseperioden sjönk omsättningen med 7 procent. Rörelseresultatet minskade med 15 procent.

Den sämre lönsamheten i relation till föregående år är huvudsakligen kopplad till fordonssektorn där kostnadsökningarna inte kunnat kompenseras av motsvarande prishöjningar. Lägre omsättning avseende båtar påverkar också. Övriga delar av affärsenhetens verksamhet har en stabil utveckling och försäljningen inom framför allt infrastruktur och miljö genererar goda bidrag. Företagen ser utvecklingsmöjligheter via det allt större intresset för hållbar produktion som visas från kunder. Investeringar sker i processer för materialåtervinning och cirkulära flöden samt bearbetning av nya geografiska marknader.

AFFÄRSENHETEN INDUSTRIAL SOLUTIONS

I förhållande till jämförelseperioden sjönk omsättningen med knappt 2 procent. Rörelseresultatet minskade med 11 procent.

Affärsenhetens projektrelaterade verksamheter påverkas av en låg aktivitetsnivå hos kunder inom framför allt burkindustrin. Däremot ser vi en ökad investeringsvilja inom livsmedelssektorn samtidigt som ytterligare automationsprojekt kopplade till tillverkning av fordonsbatterier har erhållits. För kontraktssuppdrag inom medicinteknik och förpackning är trenden vikande i jämförelse med föregående år. Investeringarna avseende nya marknader och verksamhetsområden fortsätter. Förvärvet av Integrated Packaging Solutions (IPS) innebär att etableringen i USA påskyndas samtidigt som satsningen på eftermarknadstjänster intensifieras.

AFFÄRSENHETEN PRECISION TECHNOLOGY

I förhållande till jämförelseperioden sjönk omsättningen med 9 procent. Rörelseresultatet minskade med 39 procent.

Årets lägre volymer inom medicintekniksektorn har försämrat resursutnyttjandet med svagare lönsamhet som följd. Många

nya affärer med hög potential har tagits, framför allt kopplade till försvarsindustrin. Inkörning av nya produkter är dock resurskrävande och ger inledningsvis ett begränsat bidrag. Orderingång och prognoser från kunder varierar men präglas sammantaget av det rådande tuffa marknadsklimatet. Företagen driver ett aktivt säljarbete där affärsenhetens samlade resurser erbjuds. Antalet förfrågningar och indikationer om kommande projekt pekar mot en ökad stabilitet framöver.

FRAMTIDA UTVECKLING

Med nuvarande omvärldsläge är utmaningarna många men vi fortsätter våra offensiva satsningar med ett långsiktigt perspektiv i linje med vår affärsmodell. De investeringar vi gör, dels i våra organisationer, dels avseende nya verksamhetsområden och marknader, påverkar lönsamheten. Vi ser dock goda resultat av de aktiviteter vi genomför och förväntar en successivt högre utväxling framöver.

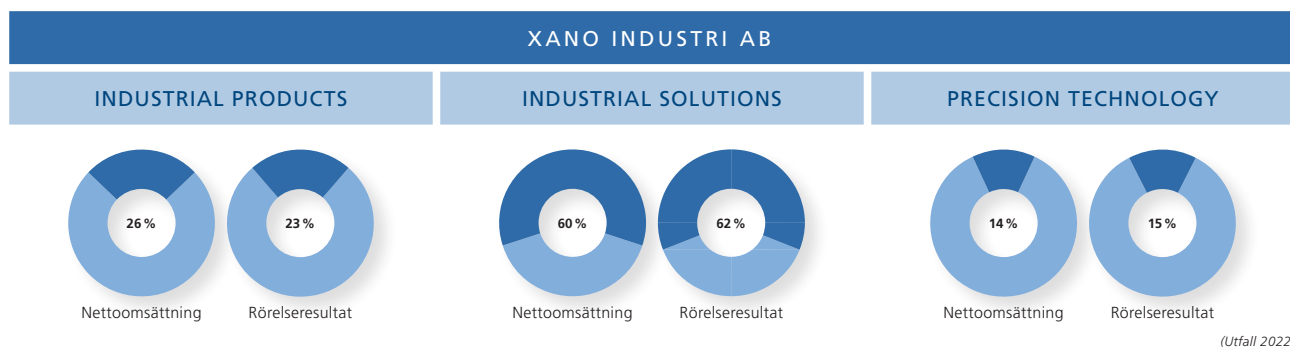
Hållbarhetsperspektivet blir allt viktigare i varje affär. I och med rekryteringen av en hållbarhetschef har vi tagit ytterligare ett steg i vår ambition att bli en ledande aktör i omställningen till ett mer hållbart samhälle och företagande.

Förvärv är en vital del av vår affärsmodell. Via vårt senaste tillskott, Integrated Packaging Solutions (IPS), tillförs koncernen ytterligare tillväxtpotentialer inom framför allt service och eftermarknad. Tillgången till IPS-kunskaper och nätverk underlättar också den pågående processen med att presentera och tillgängliggöra koncernens erbjudande på den nordamerikanska marknaden. Vi fortsätter att löpande utvärdera potentiella förvävsobjekt som kan komplettera våra befintliga verksamheter.

Lennart Persson
VD och koncernchef

KONCERNÖVERSIKT

XANO-koncernen utgörs av teknikföretag som erbjuder tillverknings- och utvecklingstjänster för industriprodukter och automationsutrustning. Koncernen finns representerad i Norden, Estland, Nederländerna, Polen, Kina, USA och Australien. Verksamheten är uppdelad i affärsenheterna Industrial Products, Industrial Solutions och Precision Technology.



INDUSTRIAL PRODUCTS

Q1–Q3 2023 vs Q1–Q3 2022: Omsättningen sjönk med 7 procent och rörelseresultatet minskade med 15 procent.

		2023 Q1–Q3	2022 Q1–Q3	2022 Q1–Q4
Nettoomsättning	MSEK	650	700	906
Rörelseresultat	MSEK	65	77	86
Rörelsemarginal	%	10,0	11,0	9,5

Verksamheten inom Industrial Products omfattar utveckling, tillverkning och försäljning av komponenter och system i plast framställda genom rotationsgjutning, formsprutning och formblåsning. Företagen levererar såväl kundspecifika som egenutvecklade produkter.

INDUSTRIAL SOLUTIONS

Q1–Q3 2023 vs Q1–Q3 2022: Omsättningen sjönk med 2 procent och rörelseresultatet minskade med 11 procent.

		2023 Q1–Q3	2022 Q1–Q3	2022 Q1–Q4
Nettoomsättning	MSEK	1 604	1 629	2 119
Rörelseresultat	MSEK	180	201	235
Rörelsemarginal	%	11,2	12,4	11,1

Lundgren Machinery ingår från den 1 juni 2023. Integrated Packaging Solutions ingår från den 30 september 2023.

Företagen inom Industrial Solutions tillhandahåller egenutvecklade automationslösningar i form av förpackningsmaskiner, ackumulatörer och transportörsystem till livsmedels- och förpackningsindustri. Verksamheten omfattar även kundanpassade mjukvarulösningar inom industriell digitalisering samt kontraktssupplett avseende avancerade industriprodukter i små och medelstora serier.

PRECISION TECHNOLOGY

Q1–Q3 2023 vs Q1–Q3 2022: Omsättningen sjönk med 9 procent och rörelseresultatet minskade med 39 procent.

		2023 Q1–Q3	2022 Q1–Q3	2022 Q1–Q4
Nettoomsättning	MSEK	342	375	486
Rörelseresultat	MSEK	33	54	56
Rörelsemarginal	%	9,7	14,4	11,5

Precision Technology omfattar företag med komponent- och systemtillverkning genom avancerad skärande bearbetning, lasersvetsning och 3D-printing för framställning av detaljer med mycket höga krav på kvalitet och precision.

FINANSIELL INFORMATION OCH ÖVRIGA UPPLYSNINGAR

ALLMÄN INFORMATION

Alla belopp redovisas i miljontal svenska kronor och avser koncernen om inget annat anges. Belopp inom parentes avser motsvarande period föregående år.

OMSÄTTNING OCH RESULTAT

Tredje kvartalet

Nettoomsättningen uppgick till 757 MSEK (776). Rörelseresultatet uppgick till 58 MSEK (63), vilket motsvarar en rörelsemarginal på 7,7 procent (8,1). Resultat före skatt var 44 MSEK (57).

Delårsperioden

Nettoomsättningen uppgick till 2 595 MSEK (2 703). Rörelseresultatet uppgick till 247 MSEK (307), vilket motsvarar en rörelsemarginal på 9,5 procent (11,4). Resultat före skatt var 203 MSEK (290).

AKTIEDATA OCH NYCKELTAL

Delårsperioden

Resultat per aktie uppgick till 2:71 SEK (3:90). Eget kapital per aktie var 27:96 SEK (25:90). Genomsnittligt antal utestående aktier uppgick under perioden till 58 022 865. Soliditeten var 41 procent (41) vid periodens slut. Medelantalet anställda uppgick till 1 373 (1 425).

VIKTIGA HÄNDELSER UNDER PERIODEN

Den 1 juni 2023 förvärvades Lundgren Machinery AB, beläget i Hjärup strax norr om Malmö. Lundgren Machinerys verksamhet omfattar dels utveckling och tillverkning av maskiner i form av kartongresare och kartongförslutare, dels kontraktssupplett avseende såväl prototyper och enskilda produkter som kompletta lösningar. Försäljningen sker till ledande livsmedels- och läkemedelsföretag i Skandinavien och norra Europa. Företaget har tio anställda och omsätter ca 30 MSEK. Lundgren Machinery kompletterar verksamheten inom XANOs affärsenhet Industrial Solutions genom att tillföra närliggande teknikexpertis och introducera nya marknadsnischer. Via förvärvet breddas affärsenhetens kompetensområde ytterligare och Lundgren Machinery får samtidigt tillgång till resurser för att vidareutveckla dess unika styrkor. Konsolidering har skett från och med den 1 juni 2023. Förvärvet bedöms ha en marginell påverkan på XANOs resultat per aktie.

Den 21 augusti tecknades avtal om förvärv av Integrated Packaging Solutions (IPS) med dotterbolag, beläget i Denver, Colorado. IPS är ett internationellt företag med verksamhet inom förpackningssektorn, huvudsakligen kopplad till burkindustrin. IPS förser

tillverkare av metallförpackningar med maskinutrustning och integrationsteknik samt tillhandahåller produktionsoptimerande tjänster. Företaget har 40 anställda och därutöver tillgång till ett brett nätverk av branschexperter. Omsättningen uppgick under 2022 till 16 MUSD. IPS är i en expansiv fas och förväntar en god tillväxt kommande år relaterad till såväl befintliga som nya marknader. IPS kompletterar i första hand NPB och Canline inom XANOs affärsenhet Industrial Solutions, med vilkas verksamhet det finns tydliga synergier. IPS tillför tillväxtpotentialer inom framför allt service och eftermarknad. Via företagets nyutvecklade koncept CanSCHOOL finns förutsättningar att ytterligare fördjupa samverkan med kunder inom burkindustrin. Konceptet är applicerbart även på övriga verksamhetsområden där företagen inom affärsenheten är aktiva. Tillskottet av IPS stödjer XANOs ambitioner att utöka marknadsandelarna i USA och bli ett naturligt val av partner för beslutsfattare i investeringsprojekt över hela världen. Förvärvet innebär en intensifiering av koncernens pågående etablering i USA. Tillgången till IPS expertis och nätverk gynnar och snabbar upp processen med att synliggöra koncernens erbjudande på den nordamerikanska marknaden. Kontant köpeskilling utgör 21 MUSD. Balansomslutningen uppgår till ca 5 MUSD. Nettoomsättningen uppgår till 16 MUSD med en EBIT-marginal om drygt 20 procent. De förvärvade enheterna väntas inledningsvis bidra med 0:30 SEK i resultat per aktie på årsbasis. Efter en bekräftande due diligence och uppfyllande av sedvanliga tillträdesvillkor slutfördes förvärvet under september 2023. Konsolidering sker från och med den 30 september 2023.

HÄNDELSER EFTER PERIODENS SLUT

Inga enskilda händelser av väsentlig karaktär har inträffat efter periodens slut.

INVESTERINGAR

Tredje kvartalet

Nettoinvesteringar i anläggningstillgångar uppgick till 255 MSEK (24), varav 234 MSEK avsåg företagsaffärer, 0 MSEK immateriella anläggningstillgångar, 28 MSEK materiella anläggningstillgångar och -7 MSEK nyttjanderättstillgångar.

Delårsperioden

Nettoinvesteringar i anläggningstillgångar uppgick till 331 MSEK (97), varav 249 MSEK avsåg företagsaffärer, 3 MSEK immateriella anläggningstillgångar, 69 MSEK materiella anläggningstillgångar och 10 MSEK nyttjanderättstillgångar.

KASSAFLÖDE OCH LIKVIDITET*Delårsperioden*

Kassaflöde från den löpande verksamheten uppgick till 193 MSEK (33). Lagerminskning och lägre kapitalbindning kopplad till projektverksamheten kompenserar för det svagare resultatutfallet och ger sammantaget ett högre kassaflöde än i jämförelseperioden.

Likvida medel inklusive beviljade men ej utnyttjade krediter uppgick på balansdagen till 1 193 MSEK (1 337).

ANTAL AKTIER OCH RÖSTER

Efter genomförd konvertering av XANO Industri AB konvertibler 2020/2023 under september månad, uppgår totalt antal registrerade aktier i bolaget till 59 640 298, varav 14 577 600 av aktieslag A och 45 062 698 av aktieslag B, med kvotvärde 0:625 SEK. A-aktie medför tio röster och B-aktie en röst. Totalt antal röster uppgår till 190 838 698. Bolaget innehar 509 132 egna aktier av aktieslag B. Aktiekapitalet uppgår till 37 275 186,25 SEK.

RISKER OCH OSÄKERHETSFAKTORER

Koncernens väsentliga risk- och osäkerhetsfaktorer inkluderar affärsmässiga risker förknippade med kunder och leverantörer samt andra omvärldsfaktorer som t ex prisrisker för insatsvaror. Till detta kommer finansiella risker till följd av förändringar i valutakurser och räntenivåer.

Koncernens verksamhet spänner över många branscher och kundsegment, vilket generellt innebär en god riskspridning. Vår beredskap för omställning är också hög. Konflikten i Ukraina och kvardröjande effekter av coronapandemin utgör fortsatt risk- och osäkerhetsfaktorer som kan medföra betydande konsekvenser för koncernens verksamhet. Primärt relaterar dessa risk- och osäkerhetsfaktorer till bristande tillgång till komponenter, störningar i försörjningskedjan, prisökningar och bristande tillgång till energi. Investeringsambitionen hos några av koncernens större kunder är också tätt knuten till den globala ekonomins utveckling.

En redogörelse för koncernens övriga väsentliga finansiella och affärsmässiga risker återfinns på sidorna 80–82 i årsredovisningen för 2022.

ÅRSSTÄMMA 2024

Kommande årsstämma hålls i Jönköping torsdagen den 16 maj 2024.

Vid årsstämman den 11 maj 2023 utsågs en valberedning bestående av Tomas Risbecker som ordförande, Stig-Olof Simonsen och Anna Benjamin. Valberedningens uppgift inför årsstämman 2024 är att föreslå styrelseordförande, övriga styrelseledamöter, revisor och mötesordförande vid årsstämman samt styrelse-, utskotts- och revisionsarvodena. Aktieägare som önskar lämna förslag avseende representanter till XANOs styrelse kan kontakta valberedningens ordförande Tomas Risbecker via epost tomas.risbecker@svolder.se. För att inkomna förslag ska kunna behandlas i vederbörlig ordning, bör dessa vara valberedningen tillhanda senast den 31 januari 2024.

Aktieägare som önskar få ett ärende behandlat på stämman ska skriftligen ha inkommit med sådan begäran till bolaget senast den 28 mars 2024 för att ärendet ska kunna tas in i kallelsen. Begäran sänds till bolaget under adress: XANO Industri AB, Att. Årsstämma 2024, Industrigatan 14 B, 553 02 Jönköping eller via epost till ir@xano.se med "Årsstämma 2024" som ämne.

NÄSTA RAPPORTDATUM

Bokslutskommuniké för räkenskapsåret 2023 avlämnas torsdagen den 8 februari 2024.

Jönköping den 26 oktober 2023

Lennart Persson
VD och koncernchef

RAPPORT ÖVER TOTALRESULTAT, KONCERNEN		2023	2022	2023	2022	22/23	2022
(SAMMANDRAG, MSEK)		3 mån	3 mån	9 mån	9 mån	12 mån	12 mån
	Not	jul-sep	jul-sep	jan-sep	jan-sep	okt-sep	jan-dec
Nettoomsättning	3	757	776	2 595	2 703	3 401	3 509
Kostnad för sålda varor		-598	-620	-2 021	-2 097	-2 688	-2 764
Bruttoresultat		159	156	574	606	713	745
Försäljningskostnader		-66	-61	-218	-195	-281	-258
Administrationskostnader		-42	-35	-127	-113	-167	-153
Övriga rörelseintäkter	2	13	8	35	23	38	26
Övriga rörelsekostnader		-6	-5	-17	-14	-22	-19
Resultat från andelar i intresseföretag		0	0	0	0	0	0
Rörelseresultat		58	63	247	307	281	341
Finansiella intäkter		8	15	19	30	19	30
Finansiella kostnader		-22	-21	-63	-47	-78	-62
Resultat före skatt	3	44	57	203	290	222	309
Skatt	4	-11	-13	-46	-64	-42	-60
Periodens resultat	8	33	44	157	226	180	249
<i>– varav hänförligt till moderbolagets aktieägare</i>		33	44	157	226	180	249
ÖVRIGT TOTALRESULTAT							
<i>Poster som kan komma att omklassificeras till periodens resultat</i>							
Förändring av säkringsreserv inklusive skatt	5	0	2	-4	14	2	20
Omräkningsdifferenser	5	-6	7	2	22	1	21
Övrigt totalresultat		-6	9	-2	36	3	41
Totalresultat för perioden		27	53	155	262	183	290
<i>– varav hänförligt till moderbolagets aktieägare</i>		27	53	155	262	183	290
Resultat per aktie, SEK	6	0:57	0:76	2:71	3:90	3:11	4:30
Resultat per aktie efter utspädning, SEK	6	0:57	0:76	2:71	3:87	3:11	4:27

RAPPORT ÖVER FINANSIELL STÄLLNING, KONCERNEN		2023	2022	2022
(SAMMANDRAG, MSEK)		30 sep	30 sep	31 dec
	Not			
TILLGÅNGAR				
Goodwill		1 151	967	968
Övriga immateriella anläggningstillgångar		105	68	66
Materiella anläggningstillgångar		732	693	717
Nyttjanderättstillgångar		123	129	126
Övriga anläggningstillgångar		4	5	5
Summa anläggningstillgångar		2 115	1 862	1 882
Varulager		558	543	565
Kortfristiga fordringar	7	1 154	1 017	981
Likvida medel	7	205	224	178
Summa omsättningstillgångar		1 917	1 784	1 724
SUMMA TILLGÅNGAR		4 032	3 646	3 606
EGET KAPITAL OCH SKULDER				
Eget kapital		1 653	1 502	1 530
Långfristiga skulder	7	1 311	1 271	1 126
Kortfristiga skulder	7	1 068	873	950
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		4 032	3 646	3 606

RAPPORT ÖVER FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL, KONCERNEN (SAMMANDRAG, MSEK)	2023 30 sep	2022 30 sep	2022 31 dec
Vid årets början	1 530	1 341	1 341
Periodens resultat	157	226	249
Övrigt totalresultat	-2	36	41
Totalresultat för perioden	155	262	290
Konvertering av personalkonvertibler	70	–	–
Lämnad utdelning, kontant ¹⁾	-102	-101	-101
Totala transaktioner med aktieägare	-32	-101	-101
Vid periodens slut	1 653	1 502	1 530
– varav hänförligt till moderbolagets aktieägare	1 653	1 502	1 530

¹⁾ Justerad för tillkommande utdelning till följd av konvertering.

RAPPORT ÖVER KASSAFLÖDEN, KONCERNEN (SAMMANDRAG, MSEK)	Not	2023 3 mån jul-sep	2022 3 mån jul-sep	2023 9 mån jan-sep	2022 9 mån jan-sep	22/23 12 mån okt-sep	2022 12 mån jan-dec
Rörelseresultat		58	63	247	307	281	341
Betald/erhållen ränta och inkomstskatt samt justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet		-13	-4	-30	-33	-3	-6
Förändring av rörelsekapital		96	-79	-24	-241	10	-207
Kassaflöde från den löpande verksamheten		141	-20	193	33	288	128
Investeringar							
Förvärv av dotterbolag	8	-195	–	-211	–	-211	–
Övriga		-28	-24	-72	-97	-115	-140
Kassaflöde efter investeringar		-82	-44	-90	-64	-38	-12
Utbetald utdelning		–	–	-58	-101	-58	-101
Kassaflöde från övriga finansieringsverksamheten		79	-8	173	27	77	-69
Periodens kassaflöde		-3	-52	25	-138	-19	-182
Likvida medel vid periodens början		205	273	178	346	224	346
Kursdifferens i likvida medel		3	3	2	16	0	14
Likvida medel vid periodens slut		205	224	205	224	205	178

NOTER, KONCERNEN

■ NOT 1 REDOVISNINGSPRINCIPER

Denna delårsrapport är upprättad i enlighet med IAS 34 Delårsrapportering samt tillämpliga regler i årsredovisningslagen. Koncernen och moderbolaget använder sig av samma redovisningsprinciper såsom de har beskrivits i årsredovisningen för 2022 med undantag av nya eller omarbetade standarder, tolkningar och förbättringar som ska tillämpas från och med 1 januari 2023. De kritiska bedömningarna och källorna till uppskattningar vid upprättande av denna delårsrapport är desamma som i den senaste årsredovisningen.

■ NOT 2 ÖVRIGA RÖRELSEINTÄKTER

Redovisat belopp i delårsperioden innefattar engångsposter om 9,7 MSEK (–) avseende elstöd till svenska bolag.

■ NOT 3 NETTOOMSÄTTNING OCH RESULTAT FÖRE SKATT

Nettoomsättning avser intäkter från avtal med kunder. Upplysningar om segment lämnas utifrån ledningens perspektiv, vilket innebär att rapporteringen stämmer överens med hur den presenteras internt. Koncernen rapporterar segmenten Industrial Products, Industrial Solutions och Precision Technology. Verksamheten inom respektive segment beskrivs på sidan 4. Segmenten redovisas enligt samma redovisningsprinciper som koncernen. Marknadsmässiga villkor tillämpas vid transaktioner mellan segmenten.

NETTOOMSÄTTNING OCH UPPDELNING AV INTÄKTER PER SEGMENT (MSEK)	2023 3 mån jul-sep	2022 3 mån jul-sep	2023 9 mån jan-sep	2022 9 mån jan-sep	2022 12 mån jan-dec
INDUSTRIAL PRODUCTS	178	186	650	700	906
Fördelad på geografisk marknad ¹⁾					
Sverige	71	50	253	190	250
Övriga Norden	30	34	124	150	187
Övriga Europa	75	101	267	356	462
Övriga världen	2	1	6	4	7
Fördelad på produkttyp					
Egna produkter	45	47	164	199	247
Kundspecifik tillverkning	133	139	486	501	659
Fördelad på tidpunkt för intäktsredovisning					
Försäljning av vara eller tjänst (vid en tidpunkt)	178	186	650	700	906
INDUSTRIAL SOLUTIONS	485	496	1 604	1 629	2 119
Fördelad på geografisk marknad ¹⁾					
Sverige	134	86	384	294	400
Övriga Norden	31	29	92	105	135
Övriga Europa	189	258	712	809	1 050
Övriga världen	131	123	416	421	534
Fördelad på produkttyp					
Egna produkter	372	352	1 232	1 115	1 463
Kundspecifik tillverkning	113	144	372	514	656
Fördelad på tidpunkt för intäktsredovisning					
Försäljning av vara eller tjänst (vid en tidpunkt)	148	120	480	545	704
Försäljning av tjänst (över tid)	23	15	56	48	79
Projekt (över tid)	314	361	1 068	1 036	1 336
PRECISION TECHNOLOGY	94	94	342	375	486
Fördelad på geografisk marknad ¹⁾					
Sverige	83	77	294	300	395
Övriga Norden	1	2	5	4	5
Övriga Europa	7	9	33	43	53
Övriga världen	3	6	10	28	33
Fördelad på produkttyp					
Egna produkter	0	0	1	1	2
Kundspecifik tillverkning	94	94	341	374	484
Fördelad på tidpunkt för intäktsredovisning					
Försäljning av vara eller tjänst (vid en tidpunkt)	94	94	342	375	486
KONCERNEN TOTALT	757	776	2 595	2 703	3 509
Fördelad på geografisk marknad ¹⁾					
Sverige	288	213	930	783	1 043
Övriga Norden	62	65	221	259	327
Övriga Europa	271	368	1 012	1 208	1 565
Övriga världen	136	130	432	453	574
Fördelad på produkttyp					
Egna produkter	417	399	1 397	1 315	1 712
Kundspecifik tillverkning	340	377	1 198	1 388	1 797
Fördelad på tidpunkt för intäktsredovisning					
Försäljning av vara eller tjänst (vid en tidpunkt)	420	400	1 471	1 619	2 094
Försäljning av tjänst (över tid)	23	15	56	48	79
Projekt (över tid)	314	361	1 068	1 036	1 336

¹⁾ Intäkter per geografisk marknad avser intäkter fördelade på geografiska områden efter var kunderna är lokaliserade.

NETTOOMSÄTTNING PER SEGMENT (MSEK)	2023 3 mån jul-sep	2022 3 mån jul-sep	2023 9 mån jan-sep	2022 9 mån jan-sep	22/23 12 mån okt-sep	2022 12 mån jan-dec
Industrial Products	178	186	650	700	856	906
Industrial Solutions	485	496	1 604	1 629	2 094	2 119
Precision Technology	94	94	342	375	453	486
Eliminering	0	0	-1	-1	-2	-2
Koncernen totalt	757	776	2 595	2 703	3 401	3 509

RESULTAT FÖRE SKATT PER SEGMENT ¹⁾ (MSEK)	2023 3 mån jul-sep	2022 3 mån jul-sep	2023 9 mån jan-sep	2022 9 mån jan-sep	22/23 12 mån okt-sep	2022 12 mån jan-dec
Industrial Products	10	7	54	69	60	75
Industrial Solutions	37	51	145	188	164	207
Precision Technology	0	3	23	51	23	51
Ofördelade poster	-3	-4	-19	-18	-25	-24
Koncernen totalt	44	57	203	290	222	309

¹⁾ Resultatmättet avser resultat före utfördelning av koncerngemensamma kostnader och skatt i enlighet med intern rapportering. I ofördelade poster ingår främst kostnader för moderbolaget.

■ NOT 4 SKATT

Skatt uppgår till 22 procent (22) för delårsperioden.

■ NOT 5 ÖVRIGT TOTALRESULTAT

Förändring av säkringsreserv inklusive skatt avser effektiv del av värdeförändring i derivatinstrument använda för säkringsredovisning. Omräkningsdifferenser avser effekter av valutakursförändringar vid omräkning av nettoinvesteringar i utländska dotterbolag till SEK. Beloppet redovisas netto efter avräkning för säkringskontrakt.

■ NOT 6 RESULTAT PER AKTIE

RESULTAT PER AKTIE FÖRE UTSPÄDNING	2023 3 mån jul-sep	2022 3 mån jul-sep	2023 9 mån jan-sep	2022 9 mån jan-sep	22/23 12 mån okt-sep	2022 12 mån jan-dec
Periodens resultat, MSEK	32,9	43,7	157,1	225,9	180,3	249,1
Genomsnittligt antal utestående aktier, tusental	58 097	57 985	58 023	57 985	58 013	57 985
Resultat per aktie före utspädning, SEK	0:57	0:76	2:71	3:90	3:11	4:30

RESULTAT PER AKTIE EFTER UTSPÄDNING	2023 3 mån jul-sep	2022 3 mån jul-sep	2023 9 mån jan-sep	2022 9 mån jan-sep	22/23 12 mån okt-sep	2022 12 mån jan-dec
Periodens resultat, MSEK	32,9	43,7	157,1	225,9	180,3	249,1
Räntekostnader på konvertibla skuldförbindelser, MSEK ¹⁾	1,1	0,9	3,6	2,6	4,6	3,6
Emissionskostnader för konvertibla skuldförbindelser, MSEK	0,0	0,0	0,1	0,1	0,2	0,2
Justerat resultat, MSEK	34,0	44,6	160,8	228,6	185,1	252,9
Genomsnittligt antal utestående aktier, tusental ²⁾	58 097	57 985	58 023	57 985	58 013	57 985
Justering för antagen konvertering av konvertibla skuldförbindelser, tusental ²⁾	1 036	1 148	1 110	1 148	1 120	1 148
Genomsnittligt antal aktier efter utspädning, tusental ²⁾	59 133	59 133	59 133	59 133	59 133	59 133
Resultat per aktie efter utspädning, SEK ²⁾	0:57	0:76	2:71	3:87	3:11	4:27

¹⁾ Består av löpande ränta avseende konvertibellån justerad till marknadsränta.

²⁾ Via konvertering tillkom 1 146 084 aktier i september 2023.

Den 1 oktober 2020 emitterades konvertibler om nominellt 69 998 232 SEK till anställda inom XANO-koncernen. Under delårsperioden har innehavare av nominellt 69 911 124 SEK påkallat konvertering av sin fordran till aktier. Genom konverteringen har 1 146 084 nya aktier av aktieslag B utfärdats.

Totalt antal aktier uppgår till 59 640 298, fördelat på 14 577 600 av aktieslag A och 45 062 698 av aktieslag B. Med avdrag för bolagets innehav av egna aktier, 509 132 av aktieslag B, uppgår antalet utestående aktier till 59 131 166. Genomsnittligt antal utestående aktier uppgick under delårsperioden till 58 022 865. Genomsnittligt antal aktier i eget förvar uppgick under delårsperioden till 509 132. A-aktie medför tio röster och B-aktie en röst. Per balansdagen uppgick antalet röster, efter avdrag för bolagets eget innehav, till 190 329 566.

■ NOT 7

FINANSIELLA TILLGÅNGAR OCH SKULDER

Finansiella tillgångar och skulder omfattar likvida medel, kundfordringar, lånefordringar, låneskulder, leverantörsskulder och eventuella derivat. Tillgångarna och skulderna är fördelade per kategori enligt nedan.

FÖRDELNING PER KATEGORI 2023-09-30 (2022-09-30) (MSEK)	Finansiella tillgångar värderade till verkligt värde via övrigt totalresultat		Låne- och kundfordringar värderade till upplupet anskaffningsvärde		Finansiella skulder värderade till verkligt värde via resultaträkningen		Finansiella fordringar/skulder värderade till verkligt värde via övrigt totalresultat		Övriga finansiella skulder		Totalt redovisat värde		Verkligt värde ¹⁾	
Kundfordringar	–	(–)	739	(586)	–	(–)	–	(–)	739	(586)	739	(586)	739	(586)
Derivat ^{2,3)}	–	(–)	–	(–)	–	(–)	16	(17)	16	(17)	16	(17)	16	(17)
Likvida medel	–	(–)	205	(224)	–	(–)	–	(–)	205	(224)	205	(224)	205	(224)
Summa finansiella tillgångar	–	(–)	944	(810)	–	(–)	16	(17)	960	(827)	960	(827)	960	(827)
Låneskulder	–	(–)	–	(–)	–	(–)	1 060	(995)	1 060	(995)	1 060	(995)	1 060	(995)
Leasingskulder	–	(–)	–	(–)	–	(–)	130	(125)	130	(125)	130	(125)	130	(125)
Konvertibellån	–	(–)	–	(–)	–	(–)	–	(68)	–	(68)	–	(68)	–	(70)
Checkräkningskredit	–	(–)	–	(–)	–	(–)	70	(0)	70	(0)	70	(0)	70	(0)
Summa räntebärande skulder	–	(–)	–	(–)	–	(–)	1 260	(1 188)	1 260	(1 188)	1 260	(1 188)	1 260	(1 188)
Leverantörsskulder	–	(–)	–	(–)	–	(–)	271	(283)	271	(283)	271	(283)	271	(283)
Derivat ⁴⁾	–	(–)	–	(–)	–	(–)	–	(4)	–	(4)	–	(4)	–	(4)
Summa finansiella skulder	–	(–)	–	(4)	–	(4)	1 531	(1 471)	1 531	(1 475)	1 531	(1 475)	1 531	(1 475)

¹⁾ Verkligt värde för finansiella tillgångar och skulder, med undantag av konvertibellån och leasingskulder, uppskattas i allt väsentligt vara lika med redovisat värde.

²⁾ I kortfristiga fordringar ingår räntederivat värderade till verkligt värde med 16 MSEK (17) för delårsperioden och 17 MSEK för helåret. Derivaten används för säkringsändamål och tillhör värderingsnivå 2 enligt IFRS 13. Verkligt värde-värderingen baseras bland annat på terminsräntor framtagna från observerbara yieldkurvor.

³⁾ I kortfristiga fordringar ingår valutaderivat värderade till verkligt värde med 0 MSEK (–) för delårsperioden och 4 MSEK för helåret. Derivaten används för säkringsändamål och tillhör värderingsnivå 2 enligt IFRS 13. Verkligt värde-värderingen baseras bland annat på observerbara data som fixingkurser och swapkurser för gällande valuta.

⁴⁾ I kortfristiga skulder ingår valutaderivat värderade till verkligt värde med – MSEK (4) för delårsperioden – MSEK för helåret. Derivaten används för säkringsändamål och tillhör värderingsnivå 2 enligt IFRS 13. Verkligt värde-värderingen baseras bland annat på observerbara data som fixingkurser och swapkurser för gällande valuta.

■ NOT 8 RÖRELSEFÖRVARV

Lundgren Machinery AB ingår i koncernresultatet från den 1 juni 2023. Integrated Packaging Solutions (IPS) konsolideras från och med den 30 september 2023.

Det totala värdet av förvärvade tillgångar och skulder, köpeskillingar och påverkan på koncernens likvida medel uppgår enligt preliminära förvärvskalkyler till följande:

Lundgren Machinery (MSEK)	Redovisade värden i dotterbolag	Verkligt-värde-justering	Verkligt värde i koncernen
Immateriella anläggningstillgångar	–	12	12
Materiella anläggningstillgångar	0	–	0
Nyttjanderättstillgångar	–	3	3
Omsättningstillgångar	13	–	13
Långfristiga skulder	–	-3	-3
Kortfristiga skulder	-7	-2	-9
Nettotillgångar/köpeskilling	6	10	16
Likvida medel i förvärvad verksamhet			0
Transaktionskostnader			0
Totalt kassaflöde hänförligt till förvärvad verksamhet			16

Total köpeskilling uppgick till 16 MSEK och betalades kontant. Förvärvet medför övervärden om sammanlagt 12 MSEK fördelat på goodwill (2 MSEK) och produktkoncept (10 MSEK). Transaktionskostnaderna uppgår till 0,4 MSEK. Goodwill avser synergieffekter. Synergier förväntas främst uppnås till följd av att befintliga verksamheter inom affärsenheten Industrial Solutions via förvärvet tillförs närliggande teknikexpertis och får tillgång till nya marknadsnischer samt genom nyttjande av gemensamma resurser.

Integrated Packaging Solutions (IPS) (MSEK)	Redovisade värden i dotterbolag	Verkligt-värde-justering	Verkligt värde i koncernen
Immateriella anläggningstillgångar	0	215	215
Materiella anläggningstillgångar	6	–	6
Nyttjanderättstillgångar	–	13	13
Omsättningstillgångar	52	1	53
Långfristiga skulder	–	-42	-42
Kortfristiga skulder	-37	-5	-42
Nettotillgångar/köpeskilling	21	182	203
Likvida medel i förvärvad verksamhet			-11
Transaktionskostnader			3
Totalt kassaflöde hänförligt till förvärvad verksamhet			195

Total köpeskilling uppgår till 21 MUSD, varav 19 MUSD betalades kontant vid tillträdet och 2 MUSD avser villkorad köpeskillning som erläggs kontant 2025. Förvärvet bedöms medföra övervärden om sammanlagt 19,8 MUSD fördelat på goodwill (16,5 MUSD), produktkoncept (2,3 MUSD) och kundrelationer (1,0 MUSD). Transaktionskostnaderna bedöms uppgå till 0,3 MUSD. Goodwill avser synergieffekter. Synergier förväntas främst uppnås genom ökade tillväxtpotentialer inom framför allt service och eftermarknad för affärsenheten Industrial Solutions befintliga verksamheter. Via företagets nyutvecklade koncept CanSCHOOL finns förutsättningar att ytterligare fördjupa samverkan med kunder inom burkindustrin. Konceptet är applicerbart även på övriga verksamhetsområden där företagen inom affärsenheten är aktiva. Vidare stödjer förvärvet XANOs ambitioner att utöka marknadsandelarna i USA och bli ett naturligt val av partner för beslutsfattare i investeringsprojekt över hela världen. Förvärvet innebär en intensifiering av koncernens pågående etablering i USA. Tillgången till IPS expertis och nätverk gynnar och snabbar upp processen med att synliggöra koncernens erbjudande på den nordamerikanska marknaden.

De förvärvade enheterna har bidragit med nettoomsättning om 5 MSEK och ett resultat efter skatt om ca -6 MSEK efter belastning för förvärvskostnader, avskrivningar på övervärden och finansiella kostnader hänförliga till förvärvet. Om de förvärvade enheterna hade ingått i koncernen under hela delårsperioden, skulle omsättningen ha uppgått till 2 734 MSEK och periodens resultat till cirka 164 MSEK.

Inga förvärv genomfördes under 2022.

AKTIEDATA, KONCERNEN	2023	2022	2023	2022	22/23	2022
	3 mån jul-sep	3 mån jul-sep	9 mån jan-sep	9 mån jan-sep	12 mån okt-sep	12 mån jan-dec
Genomsnittligt antal utestående aktier, tusental	58 097	57 985	58 023	57 985	58 013	57 985
Genomsnittligt antal utestående aktier efter utspädning, tusental	59 133	59 133	59 133	59 133	59 133	59 133
Resultat per aktie, SEK	0:57	0:76	2:71	3:90	3:11	4:30
Resultat per aktie efter utspädning, SEK	0:57	0:76	2:71	3:87	3:11	4:27
Kassaflöde från den löpande verksamheten per aktie, SEK	2:45	-0:34	3:33	0:58	4:96	2:21
Totalt antal aktier på balansdagen, tusental			59 640	58 494	59 640	58 494
Antal aktier i eget förvar på balansdagen, tusental			509	509	509	509
Antal utestående aktier på balansdagen, tusental			59 131	57 985	59 131	57 985
Eget kapital per aktie på balansdagen, SEK			27:96	25:90	27:96	26:39
Börskurs på balansdagen, SEK			80:00	104:00	80:00	111:00

Via konvertering tillkom 1 146 084 aktier i september 2023.

NYCKELTAL, KONCERNEN	2023	2022	2023	2022	22/23	2022
	3 mån jul-sep	3 mån jul-sep	9 mån jan-sep	9 mån jan-sep	12 mån okt-sep	12 mån jan-dec
Rörelsemarginal, %	7,7	8,1	9,5	11,4	8,3	9,7
Vinstmarginal, %	5,7	7,2	7,8	10,7	6,5	8,8
Räntebärande skulder, MSEK			1 260	1 188	1 260	1 110
Uppskjuten skatteskuld, MSEK			132	109	132	111
Beviljade men ej utnyttjade krediter, MSEK			1 193	1 113	1 193	1 185
Avkastning på eget kapital p a, %			13,3	21,0	11,5	17,1
Avkastning på sysselsatt kapital p a, %			12,8	17,4	10,9	14,3
Avkastning på totalt kapital p a, %			9,3	12,4	7,9	10,3
Genomsnittligt eget kapital, MSEK			1 581	1 438	1 565	1 456
Genomsnittligt sysselsatt kapital, MSEK			2 774	2 589	2 757	2 599
Genomsnittligt totalt kapital, MSEK			3 823	3 615	3 787	3 613
Räntetäckningsgrad, ggr			4,2	7,1	3,8	6,0
Soliditet, %			41	41	41	42
Avskrivningar, MSEK	36	31	103	93	136	126
EBITDA, MSEK	94	94	350	400	417	467
Nettoinvesteringar i anläggningstillgångar, MSEK	255	24	331	97	378	144
Anställda, medelantal	1 377	1 435	1 373	1 425	1 387	1 426

KVARTALSÖVERSIKT, KONCERNEN	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2022	2021
	Q3	Q3	Q2	Q2	Q1	Q1	Q4	Q4
Nettoomsättning, MSEK	757	776	942	942	896	985	806	883
Bruttoresultat, MSEK	159	156	214	204	201	246	139	210
Rörelseresultat, MSEK	58	63	102	98	87	146	34	114
Resultat före skatt, MSEK	44	57	86	95	73	138	19	107
Periodens resultat, MSEK	33	44	67	74	57	108	23	88
Periodens totalresultat, MSEK	27	53	75	91	53	118	28	95
Rörelsemarginal, %	7,7	8,1	10,7	10,5	9,8	14,8	4,2	12,9
Vinstmarginal, %	5,7	7,2	9,1	10,1	8,2	14,0	2,4	12,1
Soliditet, %	41	41	40	40	42	40	42	38
Resultat per aktie, SEK ¹⁾	0:57	0:76	1:15	1:28	0:99	1:86	0:40	1:51
Kassaflöde från den löpande verksamheten per aktie, SEK ¹⁾	2:45	-0:34	0:20	0:98	0:68	-0:06	1:63	1:75

¹⁾ Jämförelsetalen har omräknats med anledning av aktiesplit 2:1 genomförd i juni 2022. Via konvertering tillkom 1 146 084 aktier i september 2023.

För definitioner, se sidan 14.

DEFINITIONER

AVKASTNING PÅ EGET KAPITAL

Periodens resultat i förhållande till genomsnittligt eget kapital.

AVKASTNING PÅ SYSSELSATT KAPITAL

Resultat före skatt med tillägg för finansiella kostnader i förhållande till genomsnittligt sysselsatt kapital.

AVKASTNING PÅ TOTALT KAPITAL

Resultat före skatt med tillägg för finansiella kostnader i förhållande till genomsnittligt totalt kapital.

EBITDA

Rörelseresultat med tillägg för av- och nedskrivningar på materiella och immateriella anläggningstillgångar.

EGET KAPITAL PER AKTIE

Eget kapital i förhållande till antalet utestående aktier på balansdagen.

KASSAFLÖDE FRÅN DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN PER AKTIE

Kassaflöde från den löpande verksamheten i förhållande till genomsnittligt antal utestående aktier.

MEDELANTAL ANSTÄLLDA

Genomsnittligt antal anställda under perioden baserat på arbetad tid. Anställda som omfattas av korttidsarbete/ permitteringar ingår endast till den del som avser faktiskt arbetad tid.

NETTOINVESTERINGAR

Utgående balans minus ingående balans plus periodens avskrivningar, nedskrivningar och omräkningsdifferenser avseende anläggningstillgångar.

OMSÄTTNINGSTILLVÄXT

Nettoomsättning i perioden i förhållande till nettoomsättning i en jämförelseperiod.

ORGANISK TILLVÄXT

Omsättningstillväxt som genereras av egen kraft och i befintlig struktur. Beloppet har ej korrigerats för valutakursförändringar.

RESULTAT PER AKTIE

Periodens resultat i förhållande till genomsnittligt antal utestående aktier.

RESULTAT PER AKTIE EFTER UTSPÄDNING

Periodens resultat med tillägg för kostnader hänförliga till konvertibellån i förhållande till genomsnittligt antal utestående aktier med tillägg för genomsnittligt antal aktier som tillkommer vid konvertering av utestående konvertibler.

RÄNTETÄCKNINGSGRAD

Resultat före skatt med tillägg för finansiella kostnader i förhållande till finansiella kostnader.

RÖRELSEMARGINAL

Rörelseresultat i förhållande till nettoomsättning.

SOLIDITET

Eget kapital i förhållande till totalt kapital.

SYSSELSATT KAPITAL

Balansomslutning med avdrag för icke räntebärande skulder.

TOTALT KAPITAL

Summa eget kapital och skulder (balansomslutning).

VINSTMARGINAL

Resultat före skatt i förhållande till nettoomsättning.

NYCKELTAL

I denna rapport intagna nyckeltal följer främst av upplysningskrav enligt IFRS. Övriga mått, såsom alternativa nyckeltal, beskriver bl a resultatutveckling, finansiell styrka och hur koncernen förräntat sitt kapital.

Presenterade nyckeltal beaktar verksamhetens art och bedöms ge relevant information till aktieägare och övriga intressenter för att kunna bedöma koncernens möjligheter att genomföra strategiska investeringar, leva upp till finansiella åtaganden och ge avkastning till aktieägarna samtidigt som jämförbarhet med andra företag uppnås. Marginalmåtten presenteras också internt för respektive segment.

För avstämning av nyckeltal hänvisas till sidan 84 i årsredovisningen för 2022.

RESULTATRÄKNINGAR, MODERBOLAGET		2023	2022	2023	2022	2022
(SAMMANDRAG, MSEK)		3 mån	3 mån	9 mån	9 mån	12 mån
	Not	jul-sep	jul-sep	jan-sep	jan-sep	jan-dec
Nettoomsättning	1	7,2	7,3	21,7	22,0	29,4
Försäljnings- och administrationskostnader		-11,3	-7,9	-33,0	-29,1	-37,5
Rörelseresultat		-4,1	-0,6	-11,3	-7,1	-8,1
Resultat från andelar i koncernföretag		30,0	–	130,0	–	121,8
Övriga finansiella poster		3,2	1,9	2,9	22,7	30,4
Resultat efter finansiella poster		29,1	1,3	121,6	15,6	144,1
Bokslutsdispositioner		–	–	–	–	10,0
Skatt	2	0,2	-0,3	1,7	-3,2	-28,0
Periodens resultat		29,3	1,0	123,3	12,4	126,1
<i>Rapport över totalresultat</i>						
Periodens resultat		29,3	1,0	123,3	12,4	126,1
Övrigt totalresultat		–	–	–	–	–
Totalresultat för perioden		29,3	1,0	123,3	12,4	126,1

BALANSRÄKNINGAR, MODERBOLAGET		2023	2022	2022
(SAMMANDRAG, MSEK)		30 sep	30 sep	31 dec
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar		221,6	223,1	221,5
Omsättningstillgångar		1 142,2	867,6	1 024,3
EGET KAPITAL OCH SKULDER				
Eget kapital		590,8	386,1	499,9
Obeskattade reserver		88,0	98,0	88,0
Långfristiga skulder		250,0	317,6	250,0
Kortfristiga skulder		435,0	289,0	407,9
BALANSOMSLUTNING		1 363,8	1 090,7	1 245,8

RAPPORT ÖVER FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL, MODERBOLAGET		2023	2022	2022
(SAMMANDRAG, MSEK)		30 sep	30 sep	31 dec
Vid årets början				
Periodens totalresultat		123,3	12,4	126,1
Konvertering av personalkonvertibler		69,9	–	–
Lämnad utdelning, kontant		-102,3	-101,5	-101,4
Vid periodens slut		590,8	386,1	499,9

KASSAFLÖDESANALYS, MODERBOLAGET		2023	2022	2023	2022	2022
(SAMMANDRAG, MSEK)		3 mån	3 mån	9 mån	9 mån	12 mån
		jul-sep	jul-sep	jan-sep	jan-sep	jan-dec
Rörelseresultat		-4,1	-0,6	-11,3	-7,1	-8,1
Betald/erhållen ränta och inkomstskatt samt justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet		-11,1	-7,2	63,8	-45,2	75,5
Förändring av rörelsekapital		80,2	8,4	-78,8	-51,7	-237,4
Kassaflöde från den löpande verksamheten		65,0	0,6	-26,3	-104,0	-170,0
Investeringar		–	–	-0,1	–	–
Kassaflöde efter investeringar		65,0	0,6	-26,4	-104,0	-170,0
Finansiering		-64,1	0,0	8,4	28,5	28,5
Periodens kassaflöde		0,9	0,6	-18,0	-75,5	-141,5
Likvida medel vid periodens början		0,0	86,3	21,7	155,0	155,0
Kursdifferens i likvida medel		-0,9	0,8	-3,7	8,2	8,2
Likvida medel vid periodens slut		0,0	87,7	0,0	87,7	21,7

■ NOT 1

Nettoomsättning avser intäkter från avtal med kunder. Av moderbolagets nettoomsättning utgör 100 procent (100) fakturering mot dotterbolag.

■ NOT 2

Skatt uppgår till -1 procent (21) för delårsperioden. Inkomstskattebefriad utdelning bidrar till den lägre skattesatsen 2023.

Granskningsrapport

XANO Industri AB (publ), org.nr 556076-2055

Inledning

Vi har utfört en översiktlig granskning av den finansiella delårsinformationen i sammandrag (delårsrapporten) för XANO Industri AB (publ) per den 30 september 2023 och den niomånadersperiod som slutade per detta datum. 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.

Jönköping den 26 oktober 2023

KPMG AB

Olle Nilsson

Auktoriserad revisor

Moderbolaget, XANO Industri AB (publ) med organisationsnummer 556076-2055, är ett publikt aktiebolag med säte i Jönköping, Sverige.

Kontaktperson: Lennart Persson, VD och koncernchef, telefon 036 31 22 33.

Informationen är sådan som XANO Industri AB (publ) är skyldigt att offentliggöra enligt EU:s marknadsmissbruksförordning. Informationen lämnades, genom ovanstående kontaktpersons försorg, för offentliggörande den 26 oktober 2023 kl. 13:00 CEST.

