

MIDAQ

Delårsrapport

MIDAQ AB (publ)

Org. nr. 559119-2363

1 januari - 30 september 2023

Delårsinformation

Delårsrapport januari - september 2023

Kvartalet (juli - september 2023)

- Nettoomsättning uppgick till 161,6 MSEK (428,5 MSEK)
- Resultat före avskrivningar uppgick till -23,6 MSEK (32,0 MSEK)
- Rörelseresultatet uppgick till -26,6 MSEK (28,1 MSEK)
- Resultat före skatt uppgick till -43,5 MSEK (6,7 MSEK)
- Resultat efter skatt uppgick till -38,1 MSEK (3,7 MSEK)
- Resultat per aktie uppgick till -2,54 SEK (0,25 SEK)

Delåret (januari - september 2023)

- Nettoomsättningen uppgick till 832,0 MSEK (1202,9 MSEK)
- Resultat före avskrivningar uppgick till 193,9 MSEK (69,5 MSEK)
- Rörelseresultatet uppgick till 172,2 MSEK (58,0 MSEK)
- Resultat före skatt uppgick till 23,3 MSEK (1,1 MSEK)
- Resultat efter skatt uppgick till 38,3 MSEK (-2,4 MSEK)
- Resultat per aktie uppgick till 2,55 SEK (-0,16 SEK)

VD:s kommentarer till koncernens utveckling under perioden

MIDAQ AB

MIDAQ avyttrade under kvartal två samtliga aktier i Alfa Mobility till Pamica Group. Koncernen har, rensat för Alfa Mobility, under det tredje kvartalet haft en lägre omsättning jämfört med föregående år uppgående till -14%. Den lägre omsättningen i kvartalet påverkades främst av lägre efterfrågan på konsumentprodukter inom MIDAQ Outdoor men till del även MIDAQ Indoor. Det i sin tur beror på den oro som fortsatt finns hos konsumenter kopplat till inflation och stigande räntor. Marknadssituationen inom Outdoor och Indoor har påverkat marginalerna negativt samtidigt som vi kan se en positiv utvecklingstrend under den senaste tiden. Affärsområdet MIDAQ Industry har under perioden haft en god utveckling i kvartalet med en omsättningsökning uppgående till +15% jämfört med föregående år. Tillväxten är främst driven av god efterfrågan hos Tranås Rostfria, Simons Industrier, Stemo samt Marofabriken. Under kvartal två reserverades 47,0 Msek i omstruktureringsreserv avseende bl.a. flytt av verksamheter, uppsägning av hyreskontrakt och beslutade varsel. Av 47,0 Msek har 6,25 Msek upplösts mot kostnader under kvartalet. Av köpeskillingen från försäljningen av Alfa Mobility har 150 Msek återinvesterats i Alfa Mobility och Pamica Group.

Eftersom koncernen tillämpar redovisningsregelverket K3 och löpande gör avskrivningar på immateriella tillgångar såsom goodwill, redovisas utöver rörelseresultat, resultat före avskrivningar (EBITDA). Resultat före avskrivningar uppgick för perioden till -23,6 Msek (32,0 Msek) och rörelseresultatet uppgick till -26,6 Msek (28,1 Msek) starkt påverkat av goodwillavskrivningar och nedskrivningar.

MIDAQ Indoor Living

Indoor Living är fortsatt påverkade av inflationsutvecklingen och stigande räntor. Indoor Living hade en tuff start på räkenskapsåret men har för konsumentförsäljningen i By Rydens och Cottex haft en bättre orderingång jämfört med tidigare perioder. LJ/Belyso, som är exponerade mot industrin, fortsätter glädjande sin starka tillväxt. Vidare har arbetet med att omstrukturera och flytta Cottex verksamhet i Limhamn till Gnosjö fortsatt och bedöms vara färdigställt under kvartal fyra. Affärsområdet fortsätter arbeta intensivt med kostnadsbesparingsprogram samt har en hög försäljningsaktivitet. Omsättningen minskade i kvartalet med -11,5% jämfört med samma period 2022 och Ebitda uppgick till -2,7 Msek (0 Msek).

MIDAQ Outdoor Living

Outdoor Living har p.g.a. ovan nämnda omvärldsfaktorer också haft ett utmanande kvartal. Våra varumärken står fortsatt starka hos våra kunder och vi har en hög aktivitet för att kompensera den lägre försäljningen. Samtidigt som hela den nordiska marknaden för utemöbler, SPA bad, pooler och trädgårdsutrustning är fortsatt svag vinner vi marknadsandelar. Under kvartalet har vi kunnat se en positiv försäljningsutveckling av framförallt SPA bad jämfört med tidigare perioder. Alla genomförda omstruktureringsåtgärder bedöms delvis ha fått effekt under kvartal tre men kommer få än större effekt i kvartal fyra samt kvartal ett 2024. Omsättningen minskade med -31% jämfört med samma period föregående år och Ebitda minskade med -20,3 Msek jämfört med föregående år. Resultatutfallet är starkt påverkat av marknadsförutsättningarna och pressade marginaler. Vi ser dock en positiv utvecklingstrend av såväl försäljning som marginalutveckling.

MIDAQ Industry

Industry har fortsatt en god efterfrågan inom alla verksamheter som arbetar business to business. Stemo, Tranås Rostfria, Simons Industrier och Marofabriken har haft en god omsättningsstillväxt. Bending Group som indirekt har försäljning mot konsument har haft en negativ utveckling i kvartalet liksom hela marknaden för inomhusmöbler. Samtliga verksamheter inom affärsområdet har korta ledtider, balanserade lagervärden och god leveranskapacitet. Omsättningen i kvartalet ökade med +15% jämfört med föregående år och Ebitda minskade med -1,9 Msek jämfört med föregående år.

Väsentliga händelser under kvartalet

Utöver vad som redovisas i den här kvartalsrapporten har inga väsentliga händelser inträffat.

Väsentliga händelser efter rapportperioden

Efter rapportperiodens utgång har dotterdotterbolaget Gårdsman AB försatts i konkurs (27/10 2023). Gårdsman har en begränsad påverkan på MIDAQ-koncernens resultat och konkursen påverkar inte koncernens finansiella ställning.

Framtida utveckling

Vi bedömer att omvärldsfaktorer såsom stigande räntor och inflationsutveckling fortsatt kommer påverka den privata konsumtionen negativt. Samtidigt har vi den senaste tiden sett en positiv trendutveckling i vår försäljning. Vi bedömer vidare att förutsättningarna för den industriella utvecklingen är fortsatt positiv. Det är uppenbart att våra verksamheter styrs av olika omvärldsfaktorer vilka vi fortsatt ser kommer påverka vår verksamhet i olika riktningar. Diversifieringen av våra affärsområden bedömer vi fortsatt kommer begränsa vår totala risk.

Nyckeltal

Tkr	jul-sep 2023	jul-sep 2022	jan-sep 2023	jan-sep 2022	jan-dec 2022	jan-dec 2021
Nettoomsättning	161 571	428 487	832 037	1 202 923	1 558 075	1 279 261
Bruttovinst	63 126	181 439	364 587	530 970	753 586	523 559
EBITDA	-23 586	32 006	193 940	69 463	100 350	98 117
EBITDA-marginal (%)	-14,6%	7,5%	23,3%	5,8%	6,4%	7,7%
Rörelseresultat EBITA (EBITA)	-26 628	28 121	172 219	58 049	85 026	86 906
EBITA-marginal (%)	-16,5%	6,6%	20,7%	4,8%	5,5%	6,8%
Antal anställda	342	600	513	629	618	496
Soliditet (%)	25,5%	16,5%	25,5%	16,5%	17,4%	17,9%
Nettoskuld	345 508	552 020	345 508	552 020	549 744	450 364
Resultat per aktie (kr)	-2,54	0,25	2,55	-0,16	0,10	2,85

* För nyckeltalsdefinitioner se not 9 nyckeltalsdefinitioner

Koncernens resultaträkning

Tkr	Not	jul-sep 2023	jul-sep 2022	jan-sep 2023	jan-sep 2022	jan-dec 2022
Nettoomsättning		161 571	428 487	832 037	1 202 923	1 558 075
Förändring av varulager samt pågående arbeten för annans räkning		-26 477	-21 281	-65 031	67 493	26 378
Aktiverat arbete för egen räkning		246	78	1 171	3 132	6 193
Övriga rörelseintäkter		1 769	12 151	16 480	33 132	97 940
		<u>137 109</u>	<u>419 435</u>	<u>784 657</u>	<u>1 306 680</u>	<u>1 688 586</u>
Rörelsens kostnader						
Råvaror och förnödenheter och handelsvaror		-73 983	-237 996	-420 070	-775 710	-935 000
Övriga externa kostnader		-39 529	-50 413	-185 324	-151 107	-215 120
Personalkostnader		-46 117	-90 378	-279 051	-291 085	-415 486
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-10 737	-15 673	-134 765	-45 062	-61 724
Övriga rörelsekostnader		-1 067	-8 643	-7 653	-19 315	-22 630
Resultat vid försäljning av dotterföretag		-	-	301 380	-	-
Rörelseresultat		<u>-34 324</u>	<u>16 332</u>	<u>59 174</u>	<u>24 401</u>	<u>38 626</u>
Resultat från finansiella poster						
Resultat från värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar		-	-	-	-	-77
Ränteintäkter och liknande resultatposter		1 902	312	2 264	622	1 624
Räntekostnader och liknande resultatposter		-11 099	-9 956	-38 039	-23 922	-34 492
Resultat efter finansiella poster		<u>-43 521</u>	<u>6 688</u>	<u>23 399</u>	<u>1 101</u>	<u>5 681</u>
Skatt på periodens resultat		5 389	-2 986	14 870	-3 467	-4 176
Periodens resultat		<u>-38 132</u>	<u>3 702</u>	<u>38 269</u>	<u>-2 366</u>	<u>1 505</u>
Hänförligt till						
Moderbolagets aktieägare		-33 844	6 673	66 208	4 955	10 136
Innehav utan bestämmande inflytande		-4 288	-2 971	-27 939	-7 321	-8 631
Resultat per aktie (kr)		-2,54	0,25	2,55	-0,16	0,10
Antalet utestående aktier vid rapportperiodens utgång		15 000 000	15 000 000	15 000 000	15 000 000	15 000 000
Genomsnittligt antal utestående aktier		15 000 000	15 000 000	15 000 000	15 000 000	15 000 000

Koncernens balansräkning

Tkr	Not	30 sep 2023	30 sep 2022	31 dec 2022
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar				
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>				
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten		29 216	28 425	32 810
Varumärken		2 479	2 936	2 813
Goodwill		191 570	370 080	361 428
		<u>223 265</u>	<u>401 441</u>	<u>397 051</u>
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>				
Byggnader och mark		45 898	64 427	59 701
Pågående nyanläggningar		–	–	–
Maskiner och andra tekniska anläggningar		19 785	24 894	23 483
Inventarier, verktyg och installationer		11 418	17 192	16 939
		<u>77 101</u>	<u>106 513</u>	<u>100 123</u>
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>				
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag		–	–	–
Andra långfristiga värdepappersinnehav		150 135	1 785	1 319
Uppskjuten skattefordran		23 130	12 716	4 174
Andra långfristiga fordringar		6 585	5 277	2 901
		<u>179 850</u>	<u>19 778</u>	<u>8 394</u>
Summa anläggningstillgångar		<u>480 216</u>	<u>527 732</u>	<u>505 568</u>
Omsättningstillgångar				
<i>Varulager m.m.</i>				
Råvaror och förnödenheter		33 969	41 891	48 211
Varor under tillverkning		19 068	18 444	21 485
Färdiga varor och handelsvaror		265 105	338 907	328 319
Förskott till leverantörer		2 740	7 159	3 665
		<u>320 882</u>	<u>406 401</u>	<u>401 680</u>
<i>Kortfristiga fordringar</i>				
Kundfordringar		79 314	255 792	204 160
Aktuell skattefordran		–	–	–
Övriga fordringar		22 175	18 353	24 120
Upparbetad men ej fakturerad intäkt		–	14 419	11 743
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		24 419	31 245	34 620
		<u>125 908</u>	<u>319 809</u>	<u>274 643</u>
<i>Kortfristiga placeringar</i>				
<i>Kassa och bank</i>				
Kassa och bank		66 215	44 088	83 125
		<u>66 215</u>	<u>44 088</u>	<u>83 125</u>
Summa omsättningstillgångar		<u>513 005</u>	<u>770 298</u>	<u>759 448</u>
SUMMA TILLGÅNGAR		<u>993 221</u>	<u>1 298 030</u>	<u>1 265 016</u>

Koncernens balansräkning

<i>Tkr</i>	Not	30 sept 2023	30 sep 2022	31 dec 2022
EGET KAPITAL OCH SKULDER				
Eget kapital	5			
Aktiekapital		15 750	15 750	15 750
Övrigt tillskjutet kapital		21 250	21 250	21 250
Balanserat resultat inkl. periodens resultat		212 645	134 909	144 927
Eget kapital hänförligt till moderbolagets aktieägare		249 645	171 909	181 927
Innehav utan bestämmande inflytande		3 242	42 274	38 265
Summa eget kapital		252 887	214 183	220 192
Avsättningar				
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser		629	2 082	2 214
Uppskjuten skatteskuld		14 745	21 976	15 182
Övriga avsättningar		1 369	1 665	1 042
		16 743	25 723	18 438
Långfristiga skulder				
Skulder till kreditinstitut		117 850	180 506	165 560
Övriga skulder		200 000	200 000	200 000
		317 850	380 506	365 560
Kortfristiga skulder				
Skulder till kreditinstitut		23 952	58 865	55 625
Checkräkningskredit		119 921	156 737	211 684
Förskott från kunder		2 949	3 960	4 714
Leverantörsskulder		74 505	183 463	138 585
Aktuella skatteskulder		9 875	9 212	12 229
Övriga skulder		87 535	181 916	139 955
Fakturerad men ej upparbetad intäkt		–	9 011	6 940
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		87 004	74 454	91 094
		405 741	677 618	660 826
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		993 221	1 298 030	1 265 016

Koncernens rapport över förändringar i eget kapital

<i>Tkr</i>	Aktiekapital	Övrigt eget kapital	Balanserat resultat inkl. periodens resultat	Innehav utan bestämmande inflytande	Summa eget kapital
Ingående eget kapital 2022-01-01	15 750	21 250	128 860	47 850	213 710
Periodens resultat			10 136	-8 631	1 505
<i>Förändringar direkt mot eget kapital</i>					
Omräkningsdifferens/ effekt av förändring i koncernens struktur			5 931		5 931
<i>Transaktioner med ägare</i>					
Minoritetstillskott/Minoritetstransaktioner				-954	-954
Ingående eget kapital 2023-01-01	15 750	21 250	144 927	38 265	220 192
Periodens resultat			66 208	-27 939	38 269
<i>Förändringar direkt mot eget kapital</i>					
Omräkningsdifferens/ effekt av förändring i koncernens struktur			1 510	33	1 543
<i>Transaktioner med ägare</i>					
Minoritetstillskott/Minoritetstransaktioner				-7 117	-7 117
Utgående eget kapital 2023-09-30	15 750	21 250	212 645	3 242	252 887

Koncernens kassaflödesanalys

<i>Tkr</i>	jul-sep 2023	jul-sep 2022	jan-sep 2023	jan-sep 2022	jan-dec 2022
Den löpande verksamheten					
Rörelseresultat	-34 324	16 332	59 174	24 401	38 626
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet					
Avskrivningar och nedskrivningar	10 737	15 673	134 765	45 062	61 724
	-23 587	32 005	193 939	69 463	100 350
Erhållen ränta	1 902	312	2 264	622	1 624
Betald ränta	-11 099	-9 956	-38 039	-23 922	-34 492
Betald inkomstskatt	6 227	-8 421	12 516	-8 159	-5 851
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	-26 557	13 940	170 680	38 004	61 631
<i>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</i>					
Ökning (-)/Minskning (+) av varulager	29 250	11 844	80 798	-38 482	-24 406
Ökning (-)/Minskning (+) av rörelsefordringar	256 924	-19 398	103 735	-86 338	-41 172
Ökning (+)/Minskning (-) av rörelseskulder	-205 163	-77 730	-207 732	117 934	98 125
Kassaflöde från den löpande verksamheten	54 454	-71 344	147 481	31 118	94 178
Investeringsverksamheten					
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-721	-314	-1 709	-684	-5 863
Avyttring av materiella anläggningstillgångar	-	-	301	-	2 755
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	-1 402	-2 139	-3 119	-11 651	-18 380
Förändring av långa tillgångar	-7 544	-175	-126 456	-9 427	1 957
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-9 667	-2 628	-130 983	-21 762	-19 531
Finansieringsverksamheten					
Indragning av aktier	-	-	-	-	-
Förändring av långa skulder	-3 548	-5 064	-92 710	-2 676	-17 622
Förändring av avsättningar	218	1 622	-1 695	3 159	-4 126
Utbetald utdelning till moderföretagets aktieägare	-	-	-	-	-
Förändring av innehav och avyttringar	-	-44 824	60 997	-160 789	-164 812
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-3 330	-48 266	-33 408	-160 306	-186 560
Periodens kassaflöde	41 457	-122 238	-16 910	-150 950	-111 913
Likvida medel vid periodens början	24 758	166 326	83 125	195 038	195 038
Likvida medel vid periodens slut	66 215	44 088	66 215	44 088	83 125

Moderbolagets resultaträkning

<i>Tkr</i>	Not	jul-sep 2023	jul-sep 2022	jan-sep 2023	jan-sep 2022	jan-dec 2022
Nettoomsättning		2 811	3 754	9 829	11 138	14 241
Övriga rörelseintäkter		-	-	-	-	-
		2 811	3 754	9 829	11 138	14 241
Rörelsens kostnader						
Övriga externa kostnader		-1 229	-1 130	-3 916	-4 631	-6 211
Personalkostnader		-2 150	-2 844	-9 729	-8 321	-11 643
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-432	-33	-911	-99	-138
Övriga rörelsekostnader		-	-	-	-	-
Rörelseresultat		-1 000	-253	-4 727	-1 913	-3 751
Resultat från finansiella poster						
Resultat från andelar i koncernföretag		-	-	29 970	-	4 980
Ränteintäkter från koncernföretag		4 120	3 084	10 581	8 113	11 990
Ränteintäkter och liknande resultatposter		38	-	113	6	9
Räntekostnader från koncernföretag		-472	-141	-651	-375	-580
Räntekostnader och liknande resultatposter		-5 918	-4 390	-16 795	-12 297	-17 276
Resultat efter finansiella poster		-3 232	-1 700	18 491	-6 466	-4 628
Bokslutsdispositioner						15 134
Resultat före skatt		-3 232	-1 700	18 491	-6 466	10 506
Skatt på periodens resultat		414	349	326	1 322	-1 904
Periodens resultat		-2 818	-1 351	18 817	-5 144	8 602

Moderbolagets balansräkning

<i>Tkr</i>	Not	30 sep 2023	30 sep 2022	31 dec 2022
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar				
Immateriella anläggningstillgångar				
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten		13 038	10 575	11 932
Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande rättigheter		111	158	138
		<u>13 149</u>	<u>10 733</u>	<u>12 070</u>
Materiella anläggningstillgångar				
Inventarier, verktyg och installationer		466	526	503
		<u>466</u>	<u>526</u>	<u>503</u>
Finansiella anläggningstillgångar				
Andelar i koncernföretag		51 200	50 250	51 230
Andra långfristiga värdepappersinnehav		–	–	–
Fordringar hos koncernföretag		423 061	299 113	298 389
Uppskjuten skattefordran		681	3 553	327
		<u>474 942</u>	<u>352 916</u>	<u>349 946</u>
Summa anläggningstillgångar		<u>488 557</u>	<u>364 175</u>	<u>362 519</u>
Omsättningstillgångar				
Kortfristiga fordringar				
Fordringar hos koncernföretag		28 907	24 808	18 224
Övriga fordringar		5 087	16	39
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		3 226	4 838	4 545
		<u>37 220</u>	<u>29 662</u>	<u>22 808</u>
Kassa och bank				
Kassa och bank		28 067	7 918	2 816
		<u>28 067</u>	<u>7 918</u>	<u>2 816</u>
Summa omsättningstillgångar		<u>65 287</u>	<u>37 580</u>	<u>25 624</u>
SUMMA TILLGÅNGAR		<u>553 844</u>	<u>401 755</u>	<u>388 143</u>
EGET KAPITAL OCH SKULDER				
Eget kapital				
Bundet eget kapital				
Aktiekapital		15 750	15 750	15 750
Fond för utvecklingsutgifter		13 038	10 575	11 932
		<u>28 788</u>	<u>26 325</u>	<u>27 682</u>
Fritt eget kapital				
Överkursfond		21 250	21 250	21 250
Balanserat resultat		116 882	110 744	109 387
Periodens resultat		18 817	-5 143	8 602
		<u>156 949</u>	<u>126 851</u>	<u>139 238</u>
Summa eget kapital		<u>185 737</u>	<u>153 176</u>	<u>166 920</u>
Långfristiga skulder				
Skulder till kreditinstitut		–	–	–
Skulder till koncernföretag		159 206	30 938	13 938
Obligationslån		200 000	200 000	200 000
Övriga skulder		–	–	–
		<u>359 206</u>	<u>230 938</u>	<u>213 938</u>
Kortfristiga skulder				
Skulder till kreditinstitut		–	–	–
Skulder till koncernföretag		1 130	9 607	720
Leverantörsskulder		500	2 033	987
Övriga skulder		614	1 839	794
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		6 657	4 162	4 784
		<u>8 901</u>	<u>17 641</u>	<u>7 285</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		<u>553 844</u>	<u>401 755</u>	<u>388 143</u>

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Denna delårsrapport har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen (1995:1554) och redovisningsprinciperna som framgår av BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3). Samma redovisningsprinciper och beräkningsgrunder har tillämpats som i den senaste årsredovisningen. Samtliga belopp är, om inte annat anges, avrundade till närmaste tusental.

Not 2 Uppskattningar och bedömningar

Uppskattningar och bedömningar utvärderas löpande och baseras på historisk erfarenhet och andra faktorer, inklusive förväntningar på framtida händelser som anses rimliga under rådande förhållanden.

Inga väsentliga källor till osäkerheter i uppskattningar och antaganden på dagen för denna rapport bedöms kunna innebära en betydande risk för en väsentlig justering av redovisade värden för tillgångar och skulder.

Not 3 Rörelseförvärv under perioden

Under perioden har inga rörelseförvärv skett.

Not 4 Säsongsvariationer

Två av koncernens affärsområden har säsongsvariationer som ej oväsentligt påverkar bolagens omsättning och resultat. Säsongsvariationerna finns inom affärsområdena MIDAQ Outdoor Living, MIDAQ Indoor Living.

Not 5 Eget kapital

Ägarstruktur

MIDAQ AB har sju delägare som äger aktier direkt eller via bolag.

Aktiekapital

Vid utgången av perioden och per dagen för denna rapport omfattade det registrerade aktiekapitalet 15 000 000 aktier med ett kvotvärde om 1,05 kr.

Not 6 Händelser efter delårsperiodens utgång

Efter rapportperiodens utgång har dotterdotterbolaget Gårdsman AB försatts i konkurs (27/10). Gårdsman har en begränsad påverkan på MIDAQ-koncernens resultat och konkursen påverkar inte koncernens finansiella ställning.

Not 7 Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning	Intäkter från sålda varor och utförda tjänster som ingår i företagens normala verksamhet med avdrag för lämnade rabatter, mervärdesskatt och annan skatt som är direkt knuten till omsättningen.
Bruttovinst	Nettoomsättning och övriga rörelseintäkter med avdrag för värdet för råvaror och förnödenheter samt värdet för handelsvaror
EBITDA	Resultat före skatt på periodens resultat, finansnetto och avskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar
EBITDA-marginal (%)	EBITDA i procent av nettoomsättning
Rörelseresultat EBITA (EBITA)	Resultat före skatt på periodens resultat, finansnetto och avskrivningar av immateriella anläggningstillgångar
EBITA-marginal (%)	EBITA i procent av nettoomsättning
Antal anställda	Medelantal anställda under perioden
Soliditet (%)	Summa eget kapital i förhållande till summa tillgångar
Nettoskuld	Långfristiga samt kortfristiga räntebärande skulder med avdrag för likvida medel och långfristiga samt kortfristiga räntebärande fordringar
Resultat per aktie	Årets resultat dividerat med antalet utestående aktier vid periodens slut

Not 8 Affärsområdesrapportering

Koncernen består av följande affärsområden:

MIDAQ Outdoor Living: Erbjuder utomhusprodukter för hem och trädgård, park och skog samt offentlig miljö och företag, med fokus mot ett rikare utomhusliv.

MIDAQ Indoor Living: Erbjuder produkter för ett kvalitativt och bekvämt inomhusliv med inriktning mot inredning och belysning.

MIDAQ Relocation:** Verksamhetsfokus mot globala mobility- och uppdragstjänster. Tjänsterna omfattar Visa, Relocation, Mobility och internationell flytt.

MIDAQ Industry: Bedriver industriell verksamhet med moderna, effektiva och automatiserade produktionsprocesser. Verksamheten bedrivs i huvudsak genom egna varumärken och produkter.

MIDAQ Consulting:* Förser uppdragsgivare med innovativa lösningar på ett enkelt och smart vis. CloudIQ erbjuder flertalet molnbaserade IT-tjänster, VALIDI erbjuder tjänster inom ekonomi- och verksamhetsstyrning, redovisning och transaktionsrådgivning. Flow erbjuder tjänster inom strategi, digital media, content, film och foto.

Koncernens resultat per affärsområde juli-september

Tkr	Outdoor Living		Indoor Living		Relocation		Industry		Consulting		Koncern-elimineringar		Summa	
	jul-sep	jul-sep	jul-sep	jul-sep	jul-sep	jul-sep	jul-sep	jul-sep	jul-sep	jul-sep	jul-sep	jul-sep	jul-sep	jul-sep
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Intäkter från externa kunder	48 273	70 256	40 616	45 908	-	241 140	71 638	62 207	-	8 976	1 044	-	161 571	428 487
Intäkter från andra segment	472	1	9	308	-	81	348	247	-	3 845	-829	-4 482	-	-
EBITDA	-29 653	-9 318	-2 645	275	-11	32 915	5 400	7 342	-	1 075	3 323	-283	-23 586	32 006
Finansiella poster, netto	-5 037	-4 961	-1 738	-854	887	-738	-1 078	-1 549	-	-99	-2 231	-1 443	-9 197	-9 644
Resultat före skatt	-39 793	-22 136	-6 326	-2 123	876	29 125	-1 437	3 104	-	478	3 159	-1 760	-43 521	6 688

Koncernens resultat per affärsområde januari-september

Tkr	Outdoor Living		Indoor Living		Relocation		Industry		Consulting		Koncern-elimineringar		Summa	
	jan-sep	jan-sep	jan-sep	jan-sep	jan-sep	jan-sep	jan-sep	jan-sep	jan-sep	jan-sep	jan-sep	jan-sep	jan-sep	jan-sep
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Intäkter från externa kunder	174 445	386 512	130 322	132 964	274 796	453 152	234 059	197 542	11 195	32 753	7 220	-	832 037	1 202 923
Intäkter från andra segment	500	8	794	901	56	145	3 421	1 988	6 235	12 823	-11 006	-15 865	-	-
EBITDA	-70 284	294	-8 027	-2 536	266 618	40 213	22 350	29 434	1 690	3 304	-18 413	-1 246	193 934	69 463
Finansiella poster, netto	-16 471	-10 828	-4 922	-1 738	-3 258	-1 715	-4 267	-4 187	-104	-279	-6 753	-4 553	-35 775	-23 300
Resultat före skatt	-198 445	-33 263	-18 735	-8 793	257 058	30 253	6 060	17 211	1 035	1 591	-23 574	-5 898	23 399	1 101

Koncernens omsättning per geografisk marknad juli-september

Tkr	Outdoor Living		Indoor Living		Relocation		Industry		Consulting		Summa			
	jul-sep	jul-sep	jul-sep	jul-sep	jul-sep	jul-sep	jul-sep	jul-sep	jul-sep	jul-sep	jul-sep	jul-sep		
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022		
Geografisk marknad														
(Intäkter från externa kunder)														
Sverige	42 872	58 898	27 601	32 773	-	114 319	32 022	40 946	-	8 976	-	-	102 495	255 913
Norge	1 844	6 622	1 438	4 235	-	11 429	850	1 838	-	-	-	-	4 132	24 124
Danmark	162	284	993	1 742	-	43 495	3 241	2 942	-	-	-	-	4 397	48 464
Finland	368	1 017	652	1 010	-	8 598	1 850	983	-	-	-	-	2 870	11 608
Tyskland	227	571	4 043	4 220	-	1 892	9 922	8 732	-	-	-	-	14 192	15 415
Övriga Europa	2 795	2 863	3 405	1 834	-	26 405	10 567	1 892	-	-	-	-	16 767	32 994
Övriga Världen	6	-	2 484	93	-	35 002	13 184	4 874	-	-	-	-	15 674	39 969
Summa	48 273	70 256	40 616	45 908	-	241 140	71 638	62 207	-	8 976	-	-	160 527	428 487

Koncernens omsättning per geografisk marknad januari-september

Tkr	Outdoor Living		Indoor Living		Relocation		Industry		Consulting		Summa			
	jan-sep	jan-sep	jan-sep	jan-sep	jan-sep	jan-sep	jan-sep	jan-sep	jan-sep	jan-sep	jan-sep	jan-sep		
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022		
Geografisk marknad														
(Intäkter från externa kunder)														
Sverige	152 978	328 896	83 824	94 208	115 632	209 141	132 132	124 475	11 195	32 753	-	-	495 761	789 473
Norge	11 289	18 547	4 617	11 312	19 040	22 317	3 651	2 990	-	-	-	-	38 597	55 166
Danmark	1 723	5 317	4 813	5 826	40 290	70 575	11 993	8 811	-	-	-	-	58 819	90 529
Finland	2 093	17 240	2 032	3 718	10 378	18 465	2 913	2 721	-	-	-	-	17 416	42 143
Tyskland	2 068	2 664	10 027	9 478	3 285	4 780	27 241	24 170	-	-	-	-	42 620	41 091
Övriga Europa	4 289	13 848	19 866	8 171	27 750	47 338	29 832	23 852	-	-	-	-	81 736	93 210
Övriga Världen	6	-	5 144	251	58 422	80 536	26 297	10 523	-	-	-	-	89 869	91 311
Summa	174 445	386 512	130 322	132 964	274 796	453 152	234 059	197 542	11 195	32 753	-	-	824 818	1 202 923

* Verksamheten avyttrades 29 mars 2023.

** Verksamheten avyttrades 26 juni 2023.

Kommande rapporteringstillfällen

Bokslutskommuniké 2023	29 februari	2024
Kvartalsrapport januari-mars 2024	16 maj	2024

Intygande

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

Underskrifter/avgivande av rapporten

Jönköping den 29 november 2023

Lars-Åke Bylander
Styrelseordförande

Hans-Göran Frick
Styrelseledamot

Håkan Sundberg
Styrelseledamot

Hans Fredén
Styrelseledamot

Michaela Andersson
Styrelseledamot

Kent Tjäderborn
Styrelseledamot

Stefan Engdahl
Styrelseledamot / VD

För ytterligare information, kontakta:

Namn Stefan Engdahl, VD / CEO
Telefonnummer +46 70-269 10 80
Email stefan.engdahl@midaq.se

Namn Håkan Sundberg, CFO / IR
Telefonnummer +46 70-269 10 81
Email hakan.sundberg@midaq.se

Informationen i denna delårsrapport är sådan som MIDAQ AB ska offentliggöra enligt EU:s marknadsmissbruksförordning. Informationen lämnades, genom ovanstående kontaktpersons försorg, för offentliggörande den 29 november 2023. klockan 16.00(CET).

Granskning

Denna rapport har ej varit föremål för granskning av bolagets revisor.

SIGNATURES**ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 14 pages before this page

Dokumentet inneholder 14 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 14 sivua ennen tätä sivua

Dette dokument indeholder 14 sider før denne side

Detta dokument innehåller 14 sidor före denna sida

authority to sign

representative

custodial

asemavaltuus

nimenkirjoitusoikeus

huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt

firmateckningsrätt

förvaltare

autoritet til å signere

representant

foresatte/verge

myndighed til at underskrive

repræsentant

frihedsberøvende