



Delårsrapport

1 januari – 30 september 2022

TREDJE KVARTALET

- ➔ Orderingång 300 (162) MSEK
- ➔ Nettoomsättning 313 (361) MSEK
- ➔ EBITA -21,9 (23,4) MSEK
- ➔ Resultat efter finansiella poster -23,2 (21,8) MSEK
- ➔ Resultat per aktie före utspädning -0,84 (0,73) SEK
- ➔ Resultat per aktie efter utspädning -0,82 (0,73) SEK
- ➔ Kassaflöde från den löpande verksamheten 9,9 (-51,1) MSEK

KOMMENTARER – TREDJE KVARTALET

- ➔ Omsättningen minskade med ~13% på grund av att resurser allokerade, till det i mars hävda Årstafältprojektet, inte fullt ut kunnat sysselsättas i nya projekt.
- ➔ EBITA-resultatet belastades av projektnedskrivningar inom främst Järnväg. Projekten är ej slutavräknade.
- ➔ Orderingången förbättrades däremot kraftigt drivet av en fortsatt växande efterfrågan ett flertal nya långsiktiga ramavtal.
- ➔ Nya ramavtal tecknades med Käppala, uppskattat värde 100 MSEK, och med Solna Vatten, med uppskattat värde på 10 MSEK.
- ➔ Kassaflödet förbättrades rejält tack vare ökat fokus och aktiva åtgärder för minskad kapitalbindning i projekten.



	3 månader		9 månader		12 månader	
Översikt koncernen, TSEK	jul-sep 2022	jul-sep 2021	jan-sep 2022	jan-sep 2021	okt 2021-sep 2022	jan-dec 2021
Orderingång	447 340	162 116	880 166	571 394	1 356 274	1 047 502
Nettoomsättning	313 009	361 222	968 138	1 030 629	1 316 469	1 378 960
EBITA	-21 885	23 415	-35 567	39 834	-5 149	70 252
Resultat efter finansiella poster	-23 209	21 801	-38 643	37 617	-9 114	67 146
Resultat efter skatt kvarvarande verksamhet	-18 427	17 309	-30 727	29 867	-7 626	52 969
Resultat efter skatt inkl. avvecklad verksamhet	-18 427	17 135	-30 727	29 691	-8 384	52 034
Resultat per aktie före utspädning, kvarvarande verksamhet, SEK	-0,84	0,74	-1,37	1,29	-0,38	2,28
Resultat per aktie efter utspädning, kvarvarande verksamhet, SEK	-0,82	0,74	-1,34	1,29	-0,37	2,27
Resultat per aktie före utspädning, inkl. avvecklad verksamhet, SEK*	-0,84	0,73	-1,37	1,28	-0,41	2,24
Resultat per aktie efter utspädning, inkl. avvecklad verksamhet, SEK*	-0,82	0,73	-1,34	1,28	-0,40	2,23
Vinstmarginal	-7,4%	6,0%	-4,0%	3,6%	-0,7%	4,9%
Sysselsatt kapital	289 018	312 259	289 018	312 259	289 018	333 273
Avkastning på sysselsatt kapital	-7,3%	7,5%	-11,9%	12,9%	-1,8%	26,9%
Eget kapital	125 317	157 643	125 317	157 643	125 317	185 513
Soliditet	17,3%	24,8%	17,3%	24,8%	17,3%	31,8%

ÖKAD ORDERSTOCK, NEDSKRIVNINGAR AV PROJEKTPORTFÖLJEN SLÅR MOT RESULTATET.

Tredje kvartalet var en besvikelse avseende omsättning och resultat men det finns ljusglimtar. Vi har vunnit ett flertal affärer och byggt orderstock med flera långsiktiga avtal samt minskat kapitalbindningen i verksamheten.

Omsättning och resultat påverkades negativt av projektnedskrivningar samt att vi inte fullt ut kunnat kompensera för bortfallet från Årstaprojektet. Ett par projekt i affärsområde Järnväg har under tredje kvartalet omvärderats och därmed medfört nedskrivningar om 24 MSEK. Vi har under hösten genomlyst samtliga projekt och förbättrat system och rutiner för att stärka kontroll och minska risk för fortsatta nedskrivningar.

Vårt arbete med kapitaleffektivitet utvecklades i rätt riktning och kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick till 10 MSEK (-51).

SVEAB Anläggning: Satsningen på större andel fleråriga service- och ramavtal har varit framgångsrik och vi ökade orderstocken ordentligt från 141 MSEK till 426 MSEK. Omsättningen minskade dock i kvartalet med 11,7 % vilket till stor del förklaras av Stockholms Stads hävning av vårt uppdrag i Årstafältet. Även om vi fått in flera nya projekt har vi inte fullt ut kunnat kompensera oss för bortfallet i Årsta som stod för 36 MSEK under motsvarande kvartal 2021.

För att skapa förutsättningar för en ökad tillväxt och långsiktigt hållbar lönsamhet givet nuvarande lägre omsättning har vi startat ett arbete med att sätta en ny organisationsstruktur. Förändringen innebär att SVEAB skapar nya affärsområden i syfte att öka specialiseringen. Vi förändrar affärsstödet genom att bland annat jobba mer proaktivt med ekonomi och produktion, för ett ännu bättre fokus på affären. Den nya organisationen börjar gälla efter årsskiftet.

SVEAB Materialförädling, som ingår i SVEAB Anläggning, visar på ett positivt resultat och har nu goda förutsättningar att bidra till en ökad lönsamhet för SVEAB Anläggning. Vi kan nu öka både in- och utflödet till materialförädlingsanläggningen. Bristen på anläggningar i Stockholm som kan hantera förädling av material är stor och vi ser därför god tillväxtpotential för vår verksamhet.

SVEAB Järnväg: Affärsområde Järnväg hade ännu ett svagt kvartal och omsättningen minskade rejält till följd av kraftiga nedskrivningar i enstaka projekt.

Vd för SVEAB Järnväg beslutade att avsluta sin tjänst under sommaren och jag har sedan dess tagit vid som tf. vd. Vi arbetar nu stenhårt på att förbättra system och rutiner i verksamheten för att förbättra kontrollen och säkra lönsamhet i projekten under 2023. Raildiggers fortsätter att leverera enligt plan.



Tobias Andersson

Koncernens utveckling

ORDERINGÅNG

Juli – september

Orderingången uppgick till 300 MSEK (162). Större erhållna order under kvartalet var:

- Käppala ramavtal: 100 MSEK, Anläggning.
- Huvudsta 3:1: 57 MSEK, Anläggning.
- Spånga C öst: 44 MSEK, Anläggning.

För Anläggning var orderingången under kvartalet 279 MSEK (141), en ökning med ca 138 MSEK mot föregående år vilket främst förklaras med ökat fokus på ramavtal.

För Järnväg var orderingången under kvartalet 21 MSEK (21), oförändrat mot föregående år.

En högre orderingång för koncernen jämfört med föregående år är främst ett kvitto på att ökade kalkylresurser och ökad kvalitet i anbudsprocessen har gett avkastning samt ett resultat av fortsatt prioritering att teckna ramavtal med kunder där vi säkrar ett långsiktigt samarbete.

Januari – september

Orderingången januari till september uppgick till 880 MSEK (571), en ökning med ca 309 MSEK mot föregående år. Större erhållna order under perioden var:

- Käppala ramavtal: 100 MSEK, Anläggning.
- Huvudsta 3:1: 57 MSEK, Anläggning.
- Spånga C öst: 44 MSEK, Anläggning.

För Anläggning var orderingången under januari till september 794 MSEK (493), en ökning med ca 301 MSEK mot föregående år.

För Järnväg var orderingången under januari till september 86 MSEK (79), en ökning med ca 7 MSEK mot föregående år.

Den främsta anledningen till en högre ackumulerad orderingång är ökade kalkylresurser under perioden för att möta det höga anbudstrycket i marknaden samt att vi höjt kvaliteten och effektiviteten i hela anbudsprocessen.

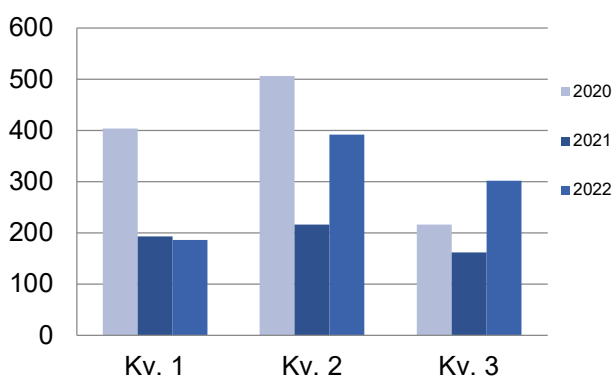
ORDERSTOCK

Orderstocken per sista september uppgick till 885 MSEK (672), en ökning med ca 213 MSEK mot föregående år.

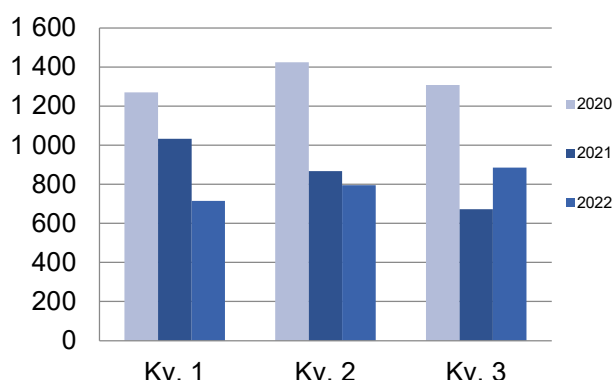
För Anläggning var orderstocken per sista september 841 MSEK (641), en ökning med 200 MSEK mot föregående år. Andelen ramavtal uppgick till ca 25 % (0%).

För Järnväg var orderstocken per sista september 44 MSEK (31), en ökning med 13 MSEK mot föregående år.

ORDERINGÅNG, MSEK



ORDERSTOCK, MSEK



NETTOOMSÄTTNING

Juli – september

Produktionstakten tredje kvartalet var svagare än föregående år, omsättningen uppgick till 313,0 MSEK (361,2 MSEK), en minskning med ca 15%. Projekt med störst omsättning under kvartalet var:

- Infrastruktur Sätra, Infrastruktur, VA-ledningar, gator, vägar och rondeller, åt Västerås stad.
- Teknikbyggnader Skärholmen, anlägga två teknikbyggnader varav en är en VA-station och en mottagningsstation.
- Ekonomivägen, byggnation av infrastruktur i nytt bostadsområde, åt Järfälla kommun.

För Anläggning var nettoomsättningen under tredje kvartalet 282,5 MSEK (315,6 MSEK), en nedgång med 11,7% mot föregående år.

För Järnväg var nettoomsättningen under tredje kvartalet 28,0 MSEK (45,5 MSEK), en minskning med 62,5% mot föregående år.

För Materialförädling var nettoomsättningen under tredje kvartalet 2,4 MSEK (0,1 MSEK), en ökning med 2,3 MSEK mot föregående år.

Januari – september

Omsättningen januari till september uppgick till 968,1 MSEK (1 030,6 MSEK), en minskning med 6,5 %. Projekt med störst omsättning under kvartalet var:

- Infrastruktur Sätra, Infrastruktur, VA-ledningar, gator, vägar och rondeller, åt Västerås stad.
- Årstafältet, byggnation av infrastruktur i ny stadsdel i Årsta, åt Exploateringskontoret.
- Ekonomivägen, byggnation av infrastruktur i nytt bostadsområde, åt Järfälla kommun.

För Anläggning var nettoomsättningen under januari till september 868,5 MSEK (944,0 MSEK), en minskning med 8,7% mot föregående år.

För Järnväg var nettoomsättningen under januari till september 96,7 MSEK (86,2 MSEK), en ökning med 12,2% MSEK mot föregående år.

För Materialförädling var nettoomsättningen under januari till september 3,0 MSEK (0,4 MSEK), en ökning med 2,6 MSEK mot föregående år.

EBITA

Juli – september

EBITA för tredje kvartalet uppgick till -21,9 MSEK (23,4 MSEK). En försämring med 45,3 MSEK mot föregående år. Nedgången jämfört med samma period föregående år var förklarad främst av ytterligare nedskrivningsbehov i Järnväg samt att Anläggning redovisar låga produktionsmarginaler som en följd av bland annat högre inköpskostnader på grund av inflation samt ökad lagerhållning för att minska risken för materialbrist i projekt.

För Anläggning var EBITA under tredje kvartalet -4,1 MSEK (23,3 MSEK), en minskning med 27,4 MSEK mot föregående år.

För Järnväg var EBITA under tredje kvartalet -19,8 MSEK (0,6 MSEK), en minskning med 20,4 MSEK mot föregående år.

För Materialförädling var EBITA under tredje kvartalet 1,4 MSEK (0,4 MSEK), en ökning med ca 1,0 MSEK mot föregående år.

För övrig verksamhet var EBITA under tredje kvartalet 0,6 MSEK (-0,8 MSEK), en ökning med ca 1,4 MSEK mot föregående år.

Januari – september

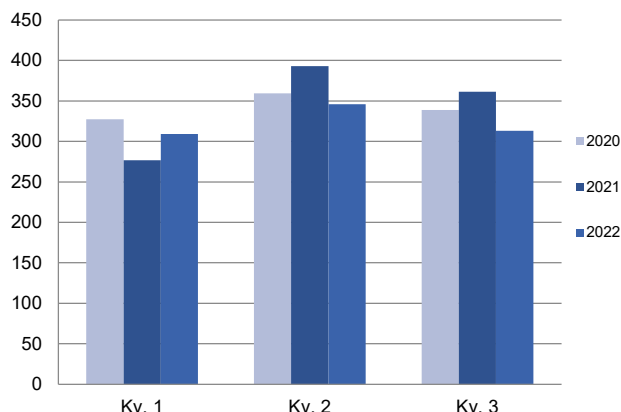
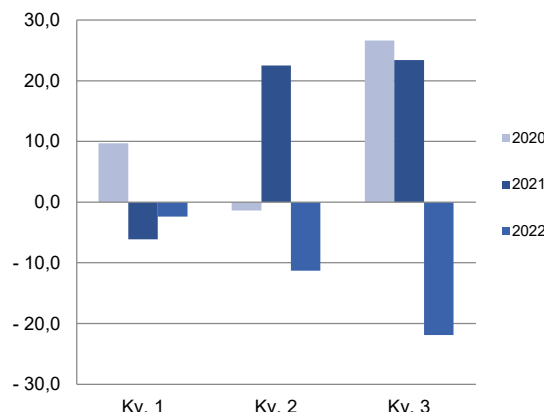
För januari till september blev EBITA -35,6 MSEK (39,8 MSEK). Det svaga resultatet förklaras av ytterligare nedskrivningar i järnväg samt att Anläggning redovisar för låga bruttomarginaler som en följd av bland annat ökade lagerinköp pga. risk för materialbrist samt inflation.

För Anläggning var EBITA under januari till september -9,5 MSEK (48,3 MSEK).

För Järnväg var EBITA under januari till september -26,6 MSEK (-6,6 MSEK).

För Materialförädling var EBITA under januari till september 0,3 MSEK (-0,4 MSEK).

För övrig verksamhet var EBITA under januari till september 0,3 MSEK (-1,5 MSEK).

NETTOOMSÄTTNING, MSEK**EBITA, MSEK****KASSAFLÖDE****Juli – september**

Kassaflödet från den löpande verksamheten efter förändringar av rörelsekapitalet uppgick till 9,9 MSEK (-51,1 MSEK). Främsta förklaringen till ett förbättrat kassaflöde (+61 MSEK) är ökade kortfristiga skulder samt ett fortsatt fokus på att minska kapitalbindningen i form av snabbare fakturering och kortare betalningstider hos kunder.

Januari – september

Kassaflödet från den löpande verksamheten efter förändringar av rörelsekapitalet uppgick till -0,7 MSEK (-77,2 MSEK). Främsta förklaringen till ett förbättrat kassaflöde (+76 MSEK) för perioden är ökade kortfristiga skulder samt ett fortsatt fokus på minskad kapitalbindning i form av snabbare fakturering och kortare betalningstider hos kunder.

LIKVIDITET

Per den sista september uppgick de likvida medlen till 16,2 MSEK (8,4 MSEK), checkkrediten var utnyttjad med 94,2 MSEK (101,5 MSEK). Checkkrediten uppgick per den sista september till 130 MSEK (110 MSEK).

FINANSIERING

Den räntebärande nettoskulden uppgick till 147,5 MSEK (146,2 MSEK) per sista september. Varav leasingskuld som uppgick till 46,9 MSEK (36,7 MSEK).

FÖRVÄRV OCH AVYTTRINGAR

Inga förvärv eller avyttringar har skett under tredje kvartalet.

INVESTERINGAR**Juli – september**

Under tredje kvartalet uppgick totala investeringar till 2,5 MSEK (8,6 MSEK), varav investeringar i maskiner och inventarier uppgick till 2,5 MSEK (0,1 MSEK).

Nyttjanderättstillgångar har tecknats för 4,0 MSEK (6,1 MSEK) under perioden vilket inte har påverkat kassaflödet.

Avyttringar av finansiella och materiella anläggningstillgångar uppgick till 0,6 MSEK (2,1 MSEK).

Januari – september

Totala investeringar i maskiner och utrustning tom september uppgick till 3,2 MSEK (9,1) MSEK.

Nyttjanderättstillgångar har tecknats för 21,0 MSEK (16,6 MSEK) under perioden vilket inte har påverkat kassaflödet.

Avyttringar av finansiella och materiella anläggningstillgångar uppgick till 4,6 MSEK (7,3 MSEK).

MEDARBETARE

Per den sista september uppgick antalet medarbetare till 342 (326) varav 177 (170) tjänstemän och 165 (156) yrkesarbetare.

Nettoförändring 2022 av antalet medarbetare var +16, varav sju tjänstemän och nio yrkesarbetare.

Anläggning ökade med sju medarbetare och Järnväg med nio.

Antalet anställda kvinnor uppgick till 47 (44), motsvarande 14% (13%).

MODERBOLAGET**Juli – september**

Omsättningen för moderbolaget uppgick till 13,2 (0) MSEK under tredje kvartalet 2022. Resultat efter finansnetto uppgick till 0,3 (-0,5) MSEK. Omsättningsökningen förklaras av att SVEAB flyttade över all personal och verksamhet från SVEAB Verksamhetsstöd AB till SVEAB Holding AB den 1:a april 2022.

Januari – september

Omsättningen för moderbolaget uppgick till 27,8 (0) MSEK under januari till september 2022. Resultat efter finansnetto uppgick till -0,1 (-1,8) MSEK.

BYTE AV BOLAGSKATEGORI, FÖRÄNDRING AV ANTAL AKTIER OCH ÖKNING AV AKTIEKAPITAL

I enlighet med bolagsstämman beslut har SVEAB Holding bytt företagskategori från privat till publikt bolag.

Vidare beslutade bolagsstämman att bolagets aktier skulle uppdelas (split). Varje befintlig aktie har delats upp i tio nya aktier. Uppdelningen genomfördes 2022-09-21. Antal aktier och resultat per aktie i jämförelseperioderna har justerats i motsvarande mån.

Bolagsstämman beslutade också om genomförande av fondemission. Bolagets aktiekapital har ökats med 384 897,90 kr till 500 000 kr genom överföring från fritt eget kapital. Inga nya aktier har givits ut.

RISKER

Under de första månaderna av 2022 förekom omfattande smittspridning och restriktioner till följd av Coronapandemin. Det medförde något ökad frånvaro såväl hos SVEAB som hos underleverantörer och enstaka tillfälliga produktionsstörningar och förseningar. Generellt var dock störningarna små och huvuddelen av verksamheten har haft god framdrift.

Den 24 februari 2022 inledde Ryssland en invasion av Ukraina. USA, EU och ett antal andra länder har meddelat sanktioner riktade mot Rysslands ekonomi. Dessa sanktioner har inte haft någon direkt påverkan på SVEAB:s verksamhet. SVEAB har under de senaste två åren sett en prisökning till följd av Coronapandemin som ytterligare förstärkts under 2022. Den geopolitiska instabiliteten i Europa pga. krig påverkar den globala ekonomin vilket lett till ytterligare prisökningar på insatsvaror och energi samt störningar i vissa leveranskedjor. SVEAB har påverkats framför allt av prisökningen på diesel, trävaror, armering och stål samt ökade elkostnader. Det är svårt att förutspå framtida effekter av kriget i Ukraina men om det pågår under en längre tid finns det risk att exempelvis spont, järnbalk och andra stålprodukter kan bli en bristvara.

I slutet av mars 2022 skickade Stockholms stad en hävningsförklaring till SVEAB-Keller Årstafältet Projektet AB ("Bolaget"). SVEABs legala rådgivare har bedömt att hävningsgrund saknades och SVEAB skickade en mothävningsgrund till Stockholms Stad samt framställde skadeståndskrav på grund av väsentligt avtalsbrott. Den ekonomiska effekten av dessa förhållanden är i dagsläget svår att överblicka.

VÄSENTLIGA HÄNDELSE EFTER PERIODENS UTGÅNG

Inga sådana väsentliga händelser som påverkar bedömningen av koncernens resultat och ställning har inträffat efter rapportperiodens utgång.

KONCERNENS RESULTATRÄKNING

Koncernen, TSEK	Not	3 månader		9 månader		12 månader	
		jul-sep 2022	jul-sep 2021	jan-sep 2022	jan-sep 2021	okt 2021-sep 2022	jan-dec 2021
Nettoomsättning	2, 4	313 009	361 222	968 138	1 030 629	1 316 469	1 378 960
Kostnader för produktion	3, 4	-303 751	-316 195	-920 747	-914 314	-1 246 189	-1 239 756
Bruttoresultat		9 258	45 028	47 391	116 316	70 280	139 205
Försäljnings- och administrationskostnader		-31 840	-25 201	-87 348	-85 117	-83 450	-81 219
Övriga rörelseintäkter		694	2 812	4 303	7 859	7 892	11 448
Övriga rörelsekostnader		-40	-238	-40	-238	-40	-238
Rörelseresultat		-21 927	22 401	-35 693	38 820	-5 317	69 196
Finansiella intäkter		-1	-	9	-	9	
Finansiella kostnader		-1 281	-600	-2 958	-1 203	-3 806	-2 051
Finansnetto		-1 282	-600	-2 950	-1 203	-3 798	-2 051
Resultat efter finansiella poster		-23 209	21 801	-38 643	37 617	-9 114	67 146
Skatt på periodens resultat	4	4 781	-4 492	7 915	-7 750	1 488	-14 177
Periodens resultat kvarvarande verksamhet		-18 427	17 309	-30 727	29 867	-7 626	52 969
Periodens resultat avvecklad verksamhet		-	-174	-	-176	-758	-935
Periodens resultat		-18 427	17 135	-30 727	29 691	-8 384	52 034
Hänförs till:							
SVEAB's aktieägare							
Årets resultat kvarvarande verksamhet		-19 317	17 002	-31 632	29 781	-8 722	52 692
Årets resultat avvecklad verksamhet		-	-174	-	-176	-758	-935
Årets resultat hänförs till SVEAB's aktieägare		-19 317	16 828	-31 632	29 605	-9 480	51 757
Innehav utan bestämmande inflytande							
Årets resultat kvarvarande verksamhet		890	307	905	86	1 096	277
Årets resultat avvecklad verksamhet		-	-	-	-	-	-
Årets resultat hänförs till Innehav utan bestämmande inflytande		890	307	905	86	1 096	277
Årets resultat		-18 427	17 135	-30 727	29 691	-8 384	52 034
Genomsnittligt antal aktier före utspädning		23 020 420	23 020 420	23 020 420	23 093 660	23 020 420	23 075 350
Genomsnittligt antal aktier efter utspädning		23 580 420	23 081 290	23 580 420	23 109 002	23 580 420	23 231 843
Resultat per aktie före utspädning, kvarvarande verksamhet, SEK		-0,84	0,74	-1,37	1,29	-0,38	2,28

Resultat per aktie efter utspädning, kvarvarande verksamhet, SEK	-0,82	0,74	-1,34	1,29	-0,37	2,27
Resultat per aktie före utspädning, avvecklad verksamhet, SEK	0,00	-0,01	0,00	-0,01	-0,03	-0,04
Resultat per aktie efter utspädning, avvecklad verksamhet, SEK	0,00	-0,01	0,00	-0,01	-0,03	-0,04
Resultat per aktie före utspädning, SEK	-0,84	0,73	-1,37	1,28	-0,41	2,24
Resultat per aktie efter utspädning, SEK	-0,82	0,73	-1,34	1,28	-0,40	2,23

KONCERNENS RAPPORT ÖVER TOTALRESULTAT

	3 månader		9 månader		12 månader	
Koncernen, TSEK	jul-sep 2022	jul-sep 2021	jan-sep 2022	jan-sep 2021	okt 2021-sep 2022	jan-dec 2021
Periodens resultat	-18 427	17 135	-30 727	29 691	-8 384	52 034
Periodens totalresultat	-	-	-	-	-	-
Summa totalresultat för perioden	-18 427	17 135	-30 727	29 691	-8 384	52 034
<i>Hänförs till:</i>						
SVEAB's aktieägare	-19 317	16 828	-31 632	29 605	-9 480	51 757
Innehav utan bestämmande inflytande	890	307	905	86	1 096	277
Summa totalresultat för perioden	-18 427	17 135	-30 727	29 691	-8 384	52 034

KONCERNENS RAPPORT ÖVER FINANSIELL STÄLLNING

Koncernen, TSEK	Not	2022-09-30	2021-09-30	2021-12-31
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar				
Goodwill		103 029	103 029	103 029
Övriga immateriella tillgångar		165	333	291
Nyttjanderättstillgångar		45 401	34 572	39 070
Markanläggning		1 427	1 505	1 486
Maskiner och inventarier		19 858	19 790	19 402
Finansiella anläggningstillgångar	7	1 672	1 672	1 672
Summa anläggningstillgångar		171 551	160 901	164 948
Omsättningstillgångar				
Varulager		3 158	2 190	2 955
		3 158	2 190	2 955
Kortfristiga fordringar				
Kundfordringar	7	290 972	146 638	162 218
Aktuell skattefordran		16 838	9 203	2 910
Avtalstillgångar		172 234	236 564	218 678
Övriga fordringar		1 427	1 034	1 426
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		52 394	70 031	10 003
		533 865	463 471	395 235
Kassa och bank	7	16 179	8 374	20 754
		16 179	8 374	20 754
Tillgångar direkt hänförliga till avvecklad verksamhet		-	900	-
Summa omsättningstillgångar		553 202	474 935	418 944
SUMMA TILLGÅNGAR		724 753	635 836	583 892

Koncernen, TSEK	Not	2022-09-30	2021-09-30	2021-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER				
<i>Eget kapital</i>				
Aktiekapital		500	115	115
Övrigt tillskjutet kapital		15 238	10 085	15 448
Balanserat resultat inkl. årets resultat		109 139	148 099	170 415
Eget kapital hänförligt till moderbolagets aktieägare		124 877	158 299	185 978
Innehav utan bestämmande inflytande		440	-657	-465
Summa eget kapital		125 317	157 643	185 513
Långfristiga skulder				
Uppskjutna skatteskulder		10 177	6 675	9 392
Övriga avsättningar	7	5 510	8 176	5 448
Långfristiga räntebärande skulder	6, 7	39 989	32 713	34 820
		55 676	47 564	49 661
Kortfristiga skulder				
Kortfristiga räntebärande skulder	6, 7	123 712	121 903	112 939
Leverantörsskulder	7	176 839	158 986	120 080
Aktuella skatteskulder		258	0	1 190
Avtalsskulder		41 137	45 140	36 523
Övriga skulder		105 706	14 462	19 006
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		96 110	90 138	58 979
		543 760	430 629	348 719
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		724 753	635 836	583 892

KONCERNENS RAPPORT ÖVER FÖRÄNDRING AV EGET KAPITAL

Koncernen, TSEK	2022-09-30			2021-09-30			2021-12-31		
	Aktieägarnas kapital	Innehav utan bestämmande inflytande	Totalt eget kapital	Aktieägarnas kapital	Innehav utan bestämmande inflytande	Totalt eget kapital	Aktieägarnas kapital	Innehav utan bestämmande inflytande	Totalt eget kapital
Ingående eget kapital	185 978	-465	185 513	149 255	-1 690	147 565	149 255	-1 690	147 565
Periodens totalresultat	-31 632	905	-30 727	29 605	86	29 691	51 757	277	52 034
Optionspremier	-210	-	-210	-	-	-	5 363	-	5 363
Aktierelaterade ersättningar	740	-	740	-	-	-	164	-	164
Inlösen av aktier	-	-	-	-3 296	-	-3 296	-3 296	-	-3 296
Utbetald utdelning	-	-	-	-17 265	-	-17 265	-17 265	-	-17 265
Beslutad ej utbetald utdelning	-30 000	-	-30 000	-	-	-	-	-	-
Förvärv Raildiggers	-	-	-	-	948	948	-	948	948
Utgående eget kapital	124 877	440	125 317	158 299	-657	157 643	185 978	-465	185 513

KONCERNENS KASSAFLÖDESANALYS

		3 månader		9 månader		12 månader	
Koncernen, TSEK	Not	jul-sep 2022	jul-sep 2021	jan-sep 2022	jan-sep 2021	okt 2021-sep 2022	jan-dec 2021
Den löpande verksamheten							
Resultat efter finansiella poster kvarvarande verksamhet		-23 209	21 801	-38 643	37 617	-9 114	67 146
Resultat efter finansiella poster avvecklad verksamhet		-	-220	-	-222	-956	-1 177
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet							
Avskrivningar		4 735	4 724	14 946	13 158	20 610	18 822
Nedskrivningar		-	1 000	-	1000	-	1 000
Realisationsresultat vid försäljning av maskiner & inventarier		-496	-1 763	-1 895	-5 258	-4 477	-7 840
Förändring av avsättningar		21	810	62	810	-407	341
Aktierelaterade ersättningar		246	-	740	-	903	163
Betald inkomstskatt		-3 750	-3 625	-6 159	-7 385	-2 190	-3 416
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital		-22 453	22 728	-30 949	39 721	4 369	75 039
Förändringar i rörelsekapital							
Förändring av varulager		248	165	-203	-215	-968	-980
Förändring av Avtalstillgångar/Avtalsskulder		28 932	-54 139	51 058	-99 666	60 327	-90 397
Förändring av fordringar		-81 299	-12 079	-171 147	-27 674	-126 189	17 284
Förändring av kortfristiga skulder		84 520	-7 756	150 588	10 666	85 068	-54 854
Kassaflöde från den löpande verksamheten		9 948	-51 082	-653	-77 169	22 607	-53 909
Investeringsverksamheten							
Förvärv av dotterföretag		-	-8 563	-	-8 563	-	-8 563
Förvärv av materiella anläggningstillgångar		-2 461	-78	-3 216	-564	-4 251	-1 599
Ersättning avyttring av materiella anläggningstillgångar		592	2 109	4 573	7 272	5 139	7 838
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-1 869	-6 532	1 357	-1 855	888	-2 324
Finansieringsverksamheten							
Inbetalda optionspremier		-10	-	-210	-	5 153	5 363
Nettoförändring checkräkning	5	-17 426	57 868	9 763	101 461	2 713	94 411
Upptagna lån		3 438	-	3 438	-	3438	-
Inlösen av aktier		-	-	-	-3 296	-	-3 296
Utbetald utdelning		-	-	-	-17 265	-	-17 265
Amortering av lån	5	-6 598	-5 061	-18 270	-14 428	-26 994	-23 152
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-20 596	52 807	-5 279	66 472	-15 690	56 062
Periodens kassaflöde		-12 517	-4 806	-4 575	-12 551	7 806	-171
Likvida medel vid periodens början		28 696	13 180	20 754	20 925	8 374	20 925
Likvida medel vid periodens slut		16 179	8 374	16 179	8 374	16 179	20 754

MODERBOLAGETS RESULTATRÄKNING

	3 månader		9 månader		12 månader	
Moderbolaget, TSEK	jul-sep 2022	jul-sep 2021	jan-sep 2022	jan-sep 2021	okt 2021-sep 2022	jan-dec 2021
Nettoomsättning	13 206	-	27 789	-	27 789	-
Kostnader för produktion	-11 081	-	-23 228	-	-23 228	-
Bruttoresultat	2 125	-	4 561	-	4 561	-
Försäljnings- och administrationskostnad	-1 674	-327	-3 988	-942	-4 575	-1 529
Rörelseresultat	451	-327	573	-942	-14	-1 529
<i>Resultat från finansiella investeringar</i>						
Räntetäkter och liknande resultatposter	2	-	2	-	2	-
Räntekostnader och liknande resultatposter	-203	-169	-626	-821	-875	-1 070
Resultat efter finansiella poster	250	-496	-50	-1 763	-886	-2 599
Bokslutsdispositioner	-	-	-	-	2 591	2 591
Resultat före skatt	250	-496	-50	-1 763	1 705	-8
Skatt på periodens resultat	-52	102	10	363	-353	-
Periodens resultat	199	-394	-40	-1 400	1 352	-8

MODERBOLAGETS RAPPORT ÖVER TOTALRESULTAT

	3 månader		9 månader		12 månader	
Moderbolaget, TSEK	jul-sep 2022	jul-sep 2021	jan-sep 2022	jan-sep 2021	okt 2021-sep 2022	jan-dec 2021
Periodens resultat	199	-394	-40	-1 400	1 352	-8
Periodens totalresultat	-	-	-	-	-	-
Summa totalresultat för perioden	199	-394	-40	-1 400	1 352	-8

MODERBOLAGETS BALANSRÄKNING

Moderbolaget, TSEK	Not	2022-09-30	2021-09-30	2021-12-31
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar				
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>				
Andelar i koncernföretag		135 904	135 200	135 200
Uppskjuten skattefordran		10	363	-
		135 914	135 563	135 200
Summa anläggningstillgångar		135 914	135 563	135 200
Omsättningstillgångar				
<i>Kortfristiga fordringar</i>				
Kundfordringar		5 062	-	-
Fordringar hos koncernbolag	7	3 202	-	-
Aktuell skattefordran		1 400	484	648
Övriga fordringar		33	3	8
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		1 438	-	-
		11 136	486	656
Kassa och bank	7	2 677	11	93
Summa omsättningstillgångar		13 812	11	749
SUMMA TILLGÅNGAR		149 726	136 060	135 949

Moderbolaget, TSEK	Not	2022-09-30	2021-09-30	2021-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER				
Eget kapital				
<i>Bundet eget kapital</i>				
Aktiekapital		500	115	115
		500	115	115
<i>Fritt eget kapital</i>				
Balanserade vinstmedel		28 379	52 715	58 078
Årets resultat		-40	-1 400	-8
		28 339	51 315	58 070
Summa eget kapital		28 840	51 430	58 185
Kortfristiga skulder				
Leverantörsskulder		3 894	-	-
Skulder till koncernföretag	7	79 041	84 254	76 804
Övriga skulder		1 701	-	-
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		36 250	376	960
		120 886	84 630	77 764
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		149 726	136 060	135 949

MODERBOLAGETS FÖRÄNDRING I EGET KAPITAL

Moderbolaget, TSEK	2022-09-30	2021-09-30	2021-12-31
Ingående eget kapital	58 185	73 391	73 391
Periodens totalresultat	-40	-1 400	-8
Optionspremier	-210	-	5 363
Aktierelaterade ersättningar	904	-	-
Inlösen av aktier	-	-3 296	-3 296
Utbetald utdelning	-	-17 265	-17 265
Beslutad ej utbetald utdelning	-30 000	-	-
Utgående eget kapital	28 840	51 430	58 185

MODERBOLAGETS KASSAFLÖDESANALYS

	3 månader		9 månader		12 månader	
Moderbolaget, TSEK	jul-sep 2022	jul-sep 2021	jan-sep 2022	jan-sep 2021	okt 2021-sep 2022	jan-dec 2021
<i>Den löpande verksamheten</i>						
Resultat efter finansiella poster	250	-496	-50	-1 763	-886	-2 599
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet						
Ej betald ränta	-	-314	322	330	563	571
Aktierelaterade ersättningar	127	-	273	-	273	-
Betald skatt	-272	-178	-752	-1 103	-916	-1 267
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	105	-988	-207	-2 536	-966	-3 295
<i>Förändringar i rörelsekapital</i>						
Förändring av fordringar	3 360	1	-9 727	2	-9 728	1
Förändring av kortfristiga skulder	-1 436	-557	7 618	-557	8 532	357
Kassaflöde från den löpande verksamheten	2 030	-1 544	-2 316	-3 091	-2 162	-2 937
<i>Finansieringsverksamheten</i>						
Upptagna lån	1	1 523	4 900	22 887	4 828	22 815
Utbetald utdelning	-	-	-	-17 265	-	-17 265
Inlösen av aktier	-	-	-	-3 296	-	-3 296
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	1	1 523	4 900	2 326	4 828	2 254
Periodens kassaflöde	2 030	-21	2 584	-765	2 666	-683
Likvida medel vid periodens början	647	32	93	776	11	776
Likvida medel vid periodens slut	2 677	11	2 677	11	2 677	93

Noter

ALLMÄNT

SVEAB Holding AB ("företaget") benämns tillsammans med sina dotterföretag "koncernen" eller "SVEAB". SVEAB Holding AB är ett företag med sitt säte i Sollentuna kommun och med huvudkontor i Solna. Företagets funktionella valuta och koncernens redovisningsvaluta är svenska kronor. Om inte annat anges presenteras beloppen i tusentals kronor.

Denna delårsrapport har upprättats i enlighet med IAS 34 Delårsrapportering och bör läsas tillsammans med koncernredovisningen för 2021.

Delårsrapporten innehåller inte samtliga upplysningar som ska lämnas i en fullständig finansiell rapport.

Informationen på sidorna 1-7 utgör en integrerad del av denna rapport.

Avrundningsdifferenser kan förekomma i samtliga tabeller.

NOT 1 REDOVISNINGSPRINCIPER

Koncernen tillämpar International Financial Reporting Standards (IFRS) samt tolkningar av gällande standards, International Financial Reporting Interpretations Committee (IFRIC) såsom de är antagna av EU. Koncernen tillämpar samma redovisningsprinciper och beräkningsmetoder i denna delårsrapport som i koncernens årsredovisning för 2021. Under fjärde kvartalet 2021 har ett nytt incitamentsprogram antagits och i detta ingår optioner som anställda tilldelats anställda utan vederlag. För redovisning av dessa aktierelaterade ersättningar som ska regleras med eget kapitalinstrument, tillämpas IFRS 2 Aktierelaterade ersättningar.

De ändringar i befintliga standarder som har tillämpats från 1 januari 2022 eller som kommer att tillämpas från 1 januari 2023 har inte haft/kommer inte att få någon väsentlig påverkan på koncernens finansiella rapporter eller redovisningsprinciper när de tillämpas första gången.

Upprättande av delårsrapporter kräver att vissa kritiska redovisningsmässiga uppskattningar görs. Vidare gör ledningen bedömningar vid tillämpningen av redovisningsprinciper, se koncernens årsredovisning för 2021 för mer information om uppskattningar och bedömningar.

Moderbolaget tillämpar årsredovisningslagen och Rådet för finansiell rapporterings rekommendation RFR 2 Redovisning för juridiska personer.

I delårsrapporten finns alternativa nyckeltal. Dessa bedöms vara viktiga kompletterande mått på koncernens resultat. För definitioner och avstämning av alternativa nyckeltal, se not 9.

VÄSENTLIGA RISKER OCH OSÄKERHETSFAKTORER

I SVEAB är det främst i produktionen som risker föreligger, då standardiseringen är låg och projektens förutsättningar och utformning varierar för varje uppdrag. Riskhanteringen bedrivs genom att i varje projekt kartlägga de projektspecifika riskerna. De projektspecifika riskerna identifieras och hanteras såväl i kalkyl-, planerings- som genomförandefas, dvs. under hela projektets livslängd.

För ytterligare information om risker och deras hantering hänvisas till 2021 årsredovisning sidorna 65-66.

Under de första månaderna av 2022 förekom omfattande smittspridning och restriktioner till följd av Corona pandemin. Det medförde något ökad frånvaro såväl hos SVEAB som hos underleverantörer och enstaka tillfälliga produktionsstörningar och förseningar. Generellt var dock störningarna små och huvuddelen av verksamheten har haft god framdrift.

Den 24 februari 2022 inledde Ryssland en invasion av Ukraina. USA, EU och ett antal andra länder har meddelat sanktioner riktade mot Rysslands ekonomi. Dessa sanktioner har inte haft någon direkt påverkan på SVEAB:s verksamhet. SVEAB har under de senaste två åren sett en prisökning till följd av Corona pandemin som ytterligare förstärkts under inledningen på 2022. Den geopolitiska instabiliteten i Europa pga. krig påverkar den globala ekonomin vilket lett till ytterligare prisökningar på insatsvaror och energi samt störningar i vissa leveranskedjor. SVEAB har påverkats framför allt av prisökningen på diesel, trävaror, armering och stål samt ökade elkostnader. Det är svårt att förutspå framtida effekter av kriget i Ukraina men om det pågår under en längre tid finns det risk att exempelvis spont, järnbalk och andra stålprodukter kan bli en bristvara.

I slutet av mars 2022 skickade Stockholms stad en hävningsförklaring till SVEAB-Keller Årstafältet Projektet AB ("Bolaget"). Då Bolagets legala rådgivare gjorde bedömningen att hävningsgrund saknades skickade Bolaget en mothävning till Stockholms stad samt framställde skadeståndskrav på grund av väsentligt avtalsbrott. Den ekonomiska effekten av dessa förhållanden är i dagsläget svår att överblicka.

NOT 2 SEGMENTSREDOVISNING KONCERNEN

TSEK jul-sep 2022	Anläggning	Järnväg	Materialförädling	Övrigt	Elimineringar	Koncernen
Orderingång	425 842	21 498	-	-	-	447 340
Orderstock	765 933	43 749	-	-	-	809 682
Extern nettoomsättning	282 544	28 027	2 439	-	-	313 009
Intern nettoomsättning	13 715	1 229	1 127	13 432	-29 503	-
Total nettoomsättning	296 259	29 256	3 566	13 432	-29 503	313 009
EBITA	-4 093	-19 807	1 447	569	-	-21 885

TSEK jul-sep 2021	Anläggning	Järnväg	Materialförädling	Övrigt	Elimineringar	Koncernen
Orderingång	141 480	20 636	-	-	-	162 116
Orderstock	640 934	31 233	-	-	-	672 167
Extern nettoomsättning	315 579	45 517	126	-	-	361 222
Intern nettoomsättning	25 976	8 478	1 187	7 941	-43 582	-
Total nettoomsättning	341 555	53 995	1 313	7 941	-43 582	361 222
EBITA	23 284	575	370	-814	-	23 415

TSEK jan-sep 2022	Anläggning	Järnväg	Materialförädling	Övrigt	Elimineringar	Koncernen
Orderingång	794 417	85 748	-	-	-	880 166
Orderstock	765 933	43 749	-	-	-	809 682
Extern nettoomsättning	868 466	96 698	2 974	-	-	968 138
Intern nettoomsättning	104 563	6 902	1 501	39 228	-152 194	-
Total nettoomsättning	973 029	103 600	4 475	39 228	-152 194	968 138
EBITA	-9 506	-26 640	305	275	-	-35 567

TSEK jan-sep 2021	Anläggning	Järnväg	Materialförädling	Övrigt	Elimineringar	Koncernen
Orderingång	492 773	78 621	-	-	-	571 394
Orderstock	640 934	31 233	-	-	-	672 167
Extern nettoomsättning	944 049	86 155	425	-	-	1 030 629
Intern nettoomsättning	80 576	17 992	3 447	30 241	-132 256	-
Total nettoomsättning	1 024 625	104 147	3 872	30 241	-132 256	1 030 629
EBITA	48 315	-6 629	-376	-1 476	-	39 834

TSEK okt 2021-sep 2022	Anläggning	Järnväg	Materialförädling	Övrigt	Elimineringar	Koncernen
Orderingång	1 207 255	149 019	-	-	-	1 356 273
Orderstock	765 933	43 749	-	-	-	809 682
Extern nettoomsättning	1 163 462	150 019	2 988	-	-	1 316 469
Intern nettoomsättning	153 839	12 075	1 612	44 901	-212 427	-
Total nettoomsättning	1 317 301	162 094	4 600	44 901	-212 427	1 316 469
EBITA	14 569	-20 712	504	491	-	-5 148

TSEK jan-dec 2021	Anläggning	Järnväg	Materialförädling	Övrigt	Elimineringar	Koncernen
Orderingång	905 611	141 891	-	-	-	1 047 502
Orderstock	769 663	40 946	-	-	-	810 609
Extern nettoomsättning	1 239 045	139 476	439	-	-	1 378 960
Intern nettoomsättning	129 852	23 165	3 558	35 914	-192 489	-
Total nettoomsättning	1 368 897	162 641	3 997	35 914	-192 489	1 378 960
EBITA	72 390	-701	-177	-1 260	-	70 252

Intäkterna i anläggningsverksamheterna redovisas successivt över tid, i takt med färdigställandegraden (bokförda kostnader i relation till beräknade totala projektkostnader). Fakturering sker löpande enligt överenskommelse under projektets gång. Materialförädlings intäkter redovisas dock vid en tidpunkt i samband med leverans till kund.

Orderstocken i anläggningsverksamheterna förväntas i allt väsentligt intäktsföras under de kommande 24 månaderna med tyngdpunkt under det kommande året.

NOT 3 AVSKRIVNINGAR KONCERNEN

	3 månader		9 månader		12 månader	
Avskrivningar enligt plan, TSEK	jul-sep 2022	jul-sep 2021	jan-sep 2022	jan-sep 2021	okt 2021-sep 2022	jan-dec 2021
Kundkontrakt	42	-	126	14	168	56
Markanläggning	20	98	59	59	78	78
Maskiner och inventarier	1 288	5 626	3 975	1 729	5 612	3 366
Nyttjanderättstillgångar	3 385	-1 000	10 786	11 356	14 752	15 322
Summa	4 735	4 724	14 946	13 158	20 610	18 822

Avskrivningar per funktion, TSEK	jul-sep 2022	jul-sep 2021	jan-sep 2022	jan-sep 2021	okt 2021-sep 2022	jan-dec 2021
Kostnader för produktion	3 168	-133	9 886	8 365	14 238	12 717
Försäljnings- och administrationskostnader	1 567	4 857	5 060	4 793	6 372	6 105
Summa	4 735	4 724	14 946	13 158	20 610	18 822

NOT 4 RESULTAT PER AKTIE

	3 månader		9 månader		12 månader	
	jul-sep 2022	jul-sep 2021	jan-sep 2022	jan-sep 2021	okt 2021-sep 2022	jan-dec 2021
Årets resultat hänförligt till moderbolagets aktieägare, TSEK	-19 317	16 828	-31 632	29 605	-9 480	51 757
Vägt genomsnittligt antal aktier						
före utspädning	23 020 420	23 020 420	23 020 420	23 093 660	23 020 420	23 075 350
efter utspädning	23 580 420	23 081 290	23 580 420	23 109 002	23 580 420	23 231 843
Resultat per aktie, SEK						
före utspädning	-0,84	0,73	-1,37	1,28	-0,41	2,24
efter utspädning	-0,82	0,73	-1,34	1,28	-0,40	2,23

Den 20 september 2021 hölls en extra bolagsstämma där beslut fattades om antagande av långsiktigt aktierelaterat incitamentsprogram (LTIP 2021) genom emission av 56 000 teckningsoptioner till dotterbolaget SVEAB Anläggning AB och

godkännande av överlåtelse av teckningsoptioner till anställda i dotterbolaget eller annat koncernbolag. Detta bidrar till utspädningseffekten.

Bolagsstämman beslutade att bolagets aktier skulle uppdelas (split). Varje befintlig aktie har delats upp i tio nya aktier. Uppdelningen genomfördes 2022-09-21. Antal aktier och resultat per aktie i jämförelseperioderna har justerats i motsvarande mån.

Totalt utestående antal aktier per 2022-09-30 uppgick till 23 020 420 (23 020 420).

NOT 5 AVVECKLAD VERKSAMHET

JÄRNVÄGSVERKSAMHETEN I SKÅNE

Under 2016 beslöt SVEAB att avveckla järnvägsverksamheten i Skåne. Redovisningsmässigt innebär det att resultat från denna verksamhet redovisas som resultat från avvecklad verksamhet skild från de kvarvarande verksamheterna. De historiska siffrorna har räknats om i enlighet med detta.

Resultat från avvecklad verksamhet, TSEK	2022-09-30	2021-09-30	2021-12-31
Intäkter	-	-	-
Kostnader	-	-222	-1 177
Resultat före skatt	-	-222	-1 177
Skatt	-	46	242
Resultat efter skatt från avvecklad verksamhet	-	-176	-935
Avvecklad verksamhet			
Resultat per aktie före utspädning, kr	0,00	-0,08	-0,40
Resultat per aktie efter utspädning, kr	0,00	-0,08	-0,40

Tillgångar direkt hänförliga till avvecklad verksamhet, TSEK	2022-09-30	2021-09-30	2021-12-31
Kundfordringar	-	900	-
	-	900	-

Netto kassaflöden från avvecklad verksamhet, TSEK	2022-09-30	2021-09-30	2021-12-31
Kassaflöden från den löpande verksamheten	-	-176	-935
Kassaflöden från investeringsverksamheten	-	-	-
Kassaflöden från finansieringsverksamheten	-	-	-
Netto kassaflöden från avvecklad verksamhet	-	-176	-935

NOT 6 KASSAFLÖDEN I FINANSIERINGSVERKSAMHETEN

Koncernen 2022-09-30, TSEK	UB 2021	Kassaflöden	Ej kassaflödes- påverkande	
			Nya leasingavtal	UB 2022
Räntebärande skulder	106 739	10 032	-	116 771
Leasingskulder	41 021	-15 101	21 010	46 930
Summa skulder finansieringsverksamheten	147 760	-5 069	21 010	163 701

Koncernen 2021-09-30, TSEK	UB 2020	Kassaflöden	Ej kassaflödes- påverkande	
			Nya leasingavtal	UB 2021
Räntebärande skulder	-	117 885	-	117 885
Leasingskulder	34 290	-14 167	16 609	36 732
Summa skulder finansieringsverksamheten	34 290	103 718	16 609	154 617

Koncernen 2021-12-31, TSEK	UB 2020	Kassaflöden	Ej kassaflödes- påverkande		UB 2021
			Nya leasingavtal	Rörelseförvärv	
Räntebärande skulder	-	90 055	-	16 684	106 739
Leasingskulder	34 290	-18 796	25 527	-	41 021
Summa skulder finansieringsverksamheten	34 290	71 259	25 527	16 684	147 760

NOT 7 FINANSIELLA INSTRUMENT

Finansiella instrument redovisas i enlighet med IFRS 9 Finansiella instrument, IAS 32 Finansiella instrument, klassificering och IFRS 7 Finansiella instrument; upplysningar. Avtalstillgångar och avtalsskulder redovisas ej som ett finansiellt instrument.

Redovisat värde för finansiella tillgångar och skulder som redovisats till upplupet anskaffningsvärde bedöms i allt väsentligt motsvara dess verkliga värde.

Värdering till verkligt värde – värderingsmetoder och viktigaste beräkningsunderlag

SVEAB redovisar skuld för villkorad tilläggsköpskilling till verkligt värde. Skulden värdas i nivå 3, genom att bedömda framtida betalningar har nuvärdesberäknats. Villkorad tilläggsköpskilling i balansräkningen ingår i posten övriga avsättningar. Tilläggsköpskillingen är en del i affärssuppgörelsen vid förvärvet av Raildiggers. Tillägget är kopplad till framtida vinster för åren 2021-2022 och baserad på företagsvärderingen vid förvärvstillfället (kassaflöde, vinstmultiplik) och som därefter omvärderats i bokslutet 2021 till 4,5 mkr. Effekten av bedömda minskade kassaflöden har redovisats som en övrig rörelseintäkt och diskonteringseffekten ingår i finansnettot.

Koncernen 2022-09-30, TSEK	Värderat till upplupet anskaffningsvärde	Verkligt värde via resultatet nivå 3	Övriga skulder	Summa
Andra långfristiga fordringar	1 672			1 672
Kundfordringar	290 972			290 972
Likvida medel	16 179			16 179
Summa tillgångar	308 823			308 823
Villkorad tilläggsköpeskilling		4 510		4 510
Långfristiga räntebärande skulder till kreditinstitut			9 692	9 692
Långfristiga leasingskulder			30 298	30 298
Kortfristiga räntebärande skulder till kreditinstitut			107 080	107 080
Kortfristiga leasingskulder			16 632	16 632
Leverantörsskulder			176 839	176 839
Summa skulder		4 510	340 540	345 050

Koncernen 2021-09-30, TSEK	Värderat till upplupet anskaffningsvärde	Verkligt värde via resultatet nivå 3	Övriga skulder	Summa redovisat & verkligt värde
Andra långfristiga fordringar	1 672			1 672
Kundfordringar	146 638			146 638
Likvida medel	8 374			8 374
Summa tillgångar	156 685			156 685
Villkorad tilläggsköpeskilling		6 676		
Långfristiga räntebärande skulder till kreditinstitut			10 673	10 673
Långfristiga leasingskulder			22 040	22 040
Kortfristiga räntebärande skulder till kreditinstitut			107 212	107 212
Kortfristiga leasingskulder			14 692	14 692
Leverantörsskulder			158 986	158 986
Summa skulder		6 676	313 603	320 279

Koncernen 2021-12-31, TSEK	Värderat till upplupet anskaffningsvärde	Verkligt värde via resultatet nivå 3	Övriga skulder	Summa
Andra långfristiga fordringar	1 672			1 672
Kundfordringar	162 218			162 218
Likvida medel	20 754			20 754
Summa tillgångar	184 644			184 644
Villkorad tilläggsköpeskilling		4 417		4 417
Långfristiga räntebärande skulder till kreditinstitut			9 636	9 636
Långfristiga leasingskulder			25 184	25 184
Kortfristiga räntebärande skulder till kreditinstitut			97 103	97 103
Kortfristiga leasingskulder			15 836	15 836
Leverantörsskulder			120 080	120 080
Summa skulder		4 417	267 839	272 256

Moderbolaget 2022-09-30, TSEK	Värderat till upplupet anskaffningsvärde	Övriga skulder	Summa
Andra långfristiga fordringar			
Fordringar hos koncernbolag	3 202		3 202
Likvida medel	2 677		2 677
Summa tillgångar	5 879		5 879
Skulder till koncernföretag		79 041	79 041
Summa skulder		79 041	79 041

Moderbolaget 2021-09-30, TSEK	Värderat till upplupet anskaffningsvärde	Övriga skulder	Summa redovisat & verkligt värde
Andra långfristiga fordringar			
Likvida medel	11		11
Summa tillgångar	11		11
Skulder till koncernföretag		84 254	84 254
Summa skulder		84 254	84 254

Moderbolaget 2021-12-31, TSEK	Värderat till upplupet anskaffningsvärde	Övriga skulder	Summa
Andra långfristiga fordringar			
Likvida medel	93		93
Summa tillgångar	93		93
Skulder till koncernföretag		76 804	76 804
Summa skulder		76 804	76 804

NOT 8 EVENTUALFÖRPLIKTELSE OCH STÄLLDA SÄKERHETER

Koncernen, TSEK	2022-09-30	2021-09-30	2021-12-31
<i>För egna skulder till kreditinstitut</i>			
Aktier i dotterbolag	-	-	-
Företagsinteckningar	142 000	142 000	142 000
Tillgångar med äganderättsförbehåll	16 150	2 152	16 921
Summa ställda säkerheter	158 150	144 152	158 921
Moderbolaget, TSEK	2022-09-30	2021-09-30	2021-12-31
<i>För egna skulder till kreditinstitut</i>			
Aktier i dotterbolag	-	-	-
Summa ställda säkerheter	-	-	-
Borgen	101 129	106 471	99 421
Summa borgensförpliktelser	101 129	106 471	99 421
Maximalt borgensåtagande:	150 000	150 000	150 000

NOT 9 NYCKELTAL KOCERNEN

Koncernen, TSEK	2022-09-30	2021-09-30	2021-12-31
Rörelseresultat	-35 693	38 820	69 196
Avskrivningar kundkontrakt	126	14	56
Nedskrivning Goodwill	-	1 000	1 000
EBITA	-35 567	39 834	70 252
Summa eget kapital och skulder	724 753	635 836	583 892
Långfristiga skulder exkl. räntebärande skulder	-15 687	-14 851	-14 840
Kortfristiga skulder exkl. räntebärande skulder	-420 049	-308 726	-235 779
Sysselsatt kapital	289 018	312 259	333 273
Avkastning på sysselsatt kapital	-11,9%	12,4%	26,9%
Soliditet	17,3%	24,8%	31,8%
Sysselsatt kapital	289 018	312 259	333 273
Kassa och bank	-16 179	-8 374	-20 754
Operativt kapital	272 839	303 884	312 519
I procent av försäljning	28,2%	29,5%	22,7%
Långfristiga räntebärande skulder	39 989	32 713	34 820
Kortfristiga räntebärande skulder	123 712	121 903	112 939
Räntebärande skulder	163 701	154 616	147 760
Kassa och bank	-16 179	-8 374	-20 754
Netto räntebärande skulder	147 522	146 242	127 006

NYCKELTALSDEFINITIONER

Resultat per aktie	Periodens resultat hänförligt till aktieägarna, dividerat med genomsnittligt antal utestående aktier.
Resultat per aktie efter utspädning	Periodens resultat hänförligt till aktieägarna, dividerat med genomsnittligt antal utestående aktier efter utspädning.
Totalresultat	Förändring i eget kapital som ej hänför sig till transaktioner med ägarna.
Övrigt totalresultat	Totalresultat minus resultat enligt resultaträkningen

**ICKE IFRS FINANSIELLA
NYCKELTAL**

	DEFINITION	ANLEDNING FÖR ANVÄNDNING
Orderingång	Vid skriftlig orderbekräftelse eller undertecknat kontrakt. Om en tidigare erhållen order annulleras ett senare kvartal redovisas annulleringen som en avdragspost vid rapportering av orderingång för det kvartal annulleringen sker.	Mäter volymen på nya projekt samt förändring i befintliga projekt.
Orderstock	Skillnaden mellan periodens orderingång och upparbetade intäkter (upparbetade projektkostnader plus upparbetade projektresultat justerat för förlustavsättningar) plus orderstocken vid periodens ingång.	Mäter kvarvarande omsättning i de erhållna/pågående projekten.
Bruttoresultat	Intäkter minus kostnader för produktion och förvaltning.	Mäter resultatet genererade i projekten.
EBITA	Resultat före räntor, skatt och avskrivningar och nedskrivningar på immateriella tillgångar	Mäter resultatet i verksamheten.
Rörelseresultat	Intäkter minus kostnader för produktion och förvaltning, försäljnings- och administrationskostnader och resultat från joint ventures och intresseföretag.	Mäter resultatet i verksamheten.
Finansnetto	Nettot av ränteintäkter, räntekostnader, samt övrigt finansnetto.	Mäter nettot av finansiell verksamhet.
Resultat efter finansiella poster	Rörelseresultat minus finansnetto.	Mäter resultatet före skatter.
Resultatmarginal	Resultat efter finansiella poster dividerat med intäkter.	Mäter lönsamheten i verksamheten.
Netto räntebärande skuld	Räntebärande skulder minus likvida medel	Mäter räntebärande skuld i verksamheten.
Sysselsatt kapital	Totala tillgångar minus icke räntebärande skulder.	Mäter kapitalanvändning och effektivitet.
Avkastning på sysselsatt kapital	Rörelseresultat och finansiella intäkter i procent av genomsnittligt sysselsatt kapital.	Mäter kapitalanvändning och effektivitet.
Soliditet	Summan av eget kapital i procent av summa tillgångar	Mäter den finansiella risken.

RAPPORTERINGSTILLFÄLLEN

Bokslutskommuniké 2022

20 februari 2023

KONTAKTINFORMATION

Koncernchef: Tobias Andersson

CFO: Daniel Burström

Växel: 08-562 575 00

SVEAB Holding AB

Org.nr 556779-8912

Box 3085

169 03 Solna

Besöksadress: Gustav III:s Boulevard 54

www.sveab.se

UNDERTECKNANDE

Styrelsen och VD försäkrar att delårsrapporten för perioden januari-september 2022 ger en rättvisande översikt över moderbolagets och koncernens verksamhet, finansiella ställning och resultat samt beskriver väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer som moderbolaget och de företag som ingår i koncernen står inför.

Sollentuna 26 oktober 2022

Staffan Persson

Styrelseordförande

Tobias Andersson

Koncernchef

Cecilia Lager

Styrelseledamot

Johan Ahlborg

Styrelseledamot

Stefan Lindbäck

Styrelseledamot

Maria Rankka

Styrelseledamot

Jan-Olof Backman

Styrelseledamot

Denna rapport har inte granskats av företagets revisorer.

DETTA ÄR SVEAB

SVEAB är Sveriges största privata renodlade anläggningsföretag – svåra projekt och stora utmaningar har tagit oss hit. Vårt bolag består av stolta medarbetare som omsätter över en miljard och hela tiden utvecklas och växer.

Vi utför allt som är komplicerat och knepigt inom anläggning. Både totalentreprenader och utförandeentreprenader. Konstbyggnad, vatten, väg och exploatering. Grundläggning, infrastruktur och markplanering. Det är kärnan i verksamheten och utgör grunden till vår yrkesstolthet.

**SVEAB
i siffror**

2021

1 379 MSEK
NETTOOMSÄTTNING

325
MEDELTAL ANSTÄLLDA

70 MSEK
EBITA

811 MSEK
ORDERSTOCK



Anläggning

SVEAB Anläggning är en av Mälardalens ledande anläggningsentreprenörer. Vi besitter specifik kompetens för kompletta entreprenader inom grundläggning, infrastruktur och VA samt miljö-, konstbyggnad och markplanering i egen regi.



Järnväg

SVEAB Järnväg utför bland annat plattformsarbeten, fundamenteringar för KTL-stolpar, kanalisationsarbeten, terrasserings- och samtliga arbeten inom BEST-områdena.



Materialförädling

SVEAB Materialförädling AB bedriver verksamhet inom materialförädling, masshantering och schaktning, såväl internt som externt.



Projektutveckling

SVEAB Projektutveckling utvecklar områden i kommuner till hyresbostäder.