

Delårsrapport Januari – september 2024

Starkt resultat och operativt kassaflöde

Kommentarer kvartal 3

- Intäkter för kvartalet uppgick till 7 624 MSEK (7 408). Intäkter ökade med 2,9 procent (9,9) varav organisk tillväxt var 5,5 procent (6,3). Förvärv bidrog med 2,3 procent (0,5) och valutaeffekter bidrog med -4,9 procent (3,1).
- Rörelseresultat (EBITA) för kvartalet uppgick till 981 MSEK (814). Rörelsemarginalen (EBITA) var 12,9 procent (11,0).
- Jämförelsestörande poster i kvartalet uppgick till -59 MSEK (-2) och avsåg kostnader för ytterligare omstruktureringar inom segment Europa och Latinamerika.
- Rörelseresultat (EBIT) före jämförelsestörande poster för kvartalet uppgick till 936 MSEK (774) och rörelsemarginal (EBIT) före jämförelsestörande poster var 12,3 procent (10,4).
- Finansnettot uppgick till -218 MSEK (-175) i kvartalet.
- Resultat före skatt uppgick till 659 MSEK (596) och resultat efter skatt uppgick till 481 MSEK (421).
- Resultat per aktie var före utspädning 6,92 SEK (5,92) och efter utspädning 6,91 (5,90).
- Rörelsens kassaflöde för kvartalet uppgick till 1 314 MSEK (736) vilket motsvarar 134 procent (90) av rörelseresultatet (EBITA).
- Loomis AB har återköpt 593 100 egna aktier under andra kvartalet för ett belopp om 200 MSEK. Styrelsen har beslutat att fortsätta med återköp av aktier under fjärde kvartalet 2024.
- Förändringar i koncernledningsgruppen kommunicerades 30 september 2024, se vidare på sida 8.

NYCKELTAL

	2024	2023		2024	2023		2023
	Kvartal 3	Kvartal 3	Förändring (%)	Nio månader	Nio månader	Förändring (%)	Helåret
MSEK							
Intäkter	7 624	7 408	2,9	22 517	21 292	5,8	28 707
Varav:							
Organisk tillväxt	406	427	5,5	1 308	1 544	6,1	1 966
Förvärv och avyttringar	172	35	2,3	580	94	2,7	314
Valutaeffekter	-362	206	-4,9	-663	1 069	-3,1	1 111
Total tillväxt	216	669		1 225	2 708		3 392
Rörelseresultat (EBITA)	981	814		2 622	2 283		3 077
Rörelsemarginal (EBITA), %	12,9	11,0		11,6	10,7		10,7
Rörelseresultat (EBIT) före jämförelsestörande poster	936	774		2 480	2 150		2 888
Rörelsemarginal (EBIT) före jämförelsestörande poster, %	12,3	10,4		11,0	10,1		10,1
Resultat före skatt	659	596		1 716	1 691		2 148
Periodens resultat	481	421		1 235	1 181		1 495
Resultat per aktie före utspädning, SEK	6,92	5,92		17,62	16,58		21,00
Skattesats, %	27	29		28	30		30
Rörelsens kassaflöde	1 314	736		2 829	1 765		3 091
Rörelsens kassaflöde i % av rörelseresultatet (EBITA)	134	90		108	77		100

Förklaring och avstämning av alternativa nyckeltal i denna rapport återfinns på sidorna 22–23 samt definitioner på sidan 24.

Stabil organisk tillväxt och starkt kassaflöde



+5,5%
Organisk
tillväxt kv3

12,9%
Rörelsemarginal
(EBITA) kv3

Loomis levererade ett starkt finansiellt resultat för tredje kvartalet. Intäkterna översteg 7,6 miljarder SEK med tillväxt inom samtliga produktområden justerat för valutakursförändringar, med undantag för produktområdet International där vi fortfarande upplever en cyklisk motvind. Vi fortsätter att ha en tvåsiffrig organisk tillväxt för Automated Solutions i båda regionerna, där CIMA:s utveckling också ger ett positivt bidrag.

Rörelseresultatet (EBITA) på 981 MSEK är vårt högsta någonsin och vi ökade rörelsemarginalen till 12,9 procent (10,4). Rörelsens kassaflöde översteg 1,3 miljarder SEK för kvartalet, vilket i relation till rörelseresultatet (EBITA) var 134 procent.

Sammantaget redovisade vi ett stabilt resultat under tredje kvartalet men att nå målet om en rörelsemarginal (EBITA %) på 12–14 procent för året kommer att bli utmanande.

USA fortsätter att leverera

Segment USA redovisade intäkter på över 3,8 miljarder SEK med stabil volymtillväxt inom flera av våra produktområden. Vårt fokus på både försäljningstillväxt och effektivitet i verksamheten gör att vi kan ta en större andel av den starka amerikanska marknaden och positionera oss för fortsatta framgångar. Segment USA levererade ett rekordhøgt rörelseresultat (EBITA) samt en väsentlig förbättring av rörelsemarginalen, som ökade till 16,1 procent (14,2).

Ökade marginaler i Europa och Latinamerika

Segment Europa och Latinamerika hade en stabil utveckling under tredje kvartalet. Både produktområdena ATM och Automated Solutions hade en stark tillväxt. De rapporterade intäkterna inom produktområdena CIT och CMS minskade till följd av förändringar i valutakurser. Intäkterna nådde sin högsta nivå någonsin och rörelsemarginalen ökade till 12,4 procent (10,8).

Vi fortsätter arbetet med att förbättra marginalen i regionen med vårt omstruktureringsprogram men det finns mer att göra. Som vi nämnde förra kvartalet ser vi över verksamheten i hela regionen för att försäkra oss om att vi har optimal geografisk närvaro, kapacitet och kompetens för att stödja vår tillväxt. Till följd av denna process redovisades omstruktureringskostnader i segmentet under kvartalet.

Transaktionsvolymerna över 2 MdSEK för Loomis Pay

Vårt segment Loomis Pay hade en bra utveckling under kvartalet och växte organiskt med 71 procent jämfört med föregående år. Transaktionsvolymerna ökade med 50 procent och översteg 2 miljarder SEK under kvartalet. Vi fortsätter att öka andelen återkommande intäkter inom Loomis Pay. Intäkter från abonnemangsgifter uppgick till cirka 30 procent av intäkterna under tredje kvartalet.

300 miljoner euro i hållbarhetslänkad obligation

I juli anslöt vi oss till Science Based Targets initiative för att sätta mål för koldioxidminskning i linje med klimatforskningen och vi uppdaterade vårt hållbarhetslänkade finansieringsramverk (Sustainability-Linked Finance Framework) i enlighet med denna metod. Jag är stolt över att en oberoende part har bedömt att våra mål är både mycket starka och mycket ambitiösa. I september emitterade vi 300 MEUR i vår första EUR obligation, i en transaktion som fick starkt stöd och väckte stort intresse. Genom att fortsätta att integrera mål för minskade koldioxidutsläpp i vår finansiering stärker vi våra hållbarhetsåtaganden ytterligare.

Kommande strategisk period 2025–2027

Som vi meddelade under kvartalet förstärker vi vår ledningsgrupp inför den kommande strategiperioden 2025–2027. Alejandro Corominas Menéndez har utsetts till vd för Loomis Europa och Latinamerika från och med den 1 januari 2025. Samtidigt kommer Georges Lopez att tillträda den nya rollen som Group COO där han ska driva verksamhetsoptimering inom organisationen.

Jag ser fram emot att berätta mer om vår kommande strategiperiod på vår kapitalmarknadsdag den 13 november.

Stockholm den 29 oktober 2024

Aritz Larrea
VD och koncernchef

Intäkter och resultat

	2024	2023	2024	2023	2024	2023
MSEK	Kvartal 3	Kvartal 3	Nio månader	Nio månader	R12	Helåret
Intäkter	7 624	7 408	22 517	21 292	29 932	28 707
Intäkttillväxt, %	2,9	6,9	5,8	8,8	6,8	13,4
- varav organisk tillväxt, %	5,5	6,3	6,1	8,3	6,2	7,8
- varav förvärv / avyttringar, %	2,3	0,5	2,7	0,5	2,9	1,2
- varav valutaeffekter, %	-4,9*	3,1	-3,1	5,8	-2,2	4,4
Rörelseresultat (EBITA)	981	814	2 622	2 283	3 417	3 077
Rörelsemarginal (EBITA), %	12,9	11,0	11,6	10,7	11,4	10,7

* Justerat för effekten av devalveringen av den argentinska peson, som flyttades till jämförelsestörande poster under Q4 2023, skulle valutakurseffekten ha varit cirka 0,4 procent mindre.

Höjdpunkter

- Rekordhøgt rörelseresultat (EBITA)
- Stabil organisk tillväxt i alla tre segment
- Tillväxt inom samtliga produktområden förutom International, justerat för valutakursförändringar

Kommentarer till kvartal 3 2024

Intäkterna för kvartalet ökade till 7 624 MSEK (7 408) med en organisk tillväxt på 5,5 procent. Förändringar i valutakurser hade en negativ inverkan på intäkterna. Automated Solutions, inklusive SafePoint och CIMA, visade fortsatt hög tillväxt.

Rörelseresultatet (EBITA) ökade till 981 MSEK (814), vilket motsvarar en rörelsemarginal på 12,9 procent (11,0). Jämförelsestörande poster uppgick till -59 MSEK (-2), hänförligt till omstruktureringen i Segment Europa och Latinamerika, se not 6 för detaljer.

Finansnettot ökade till -218 MSEK (-175) under kvartalet, främst till följd av högre räntenivåer. Resultat före skatt ökade till 659 MSEK (596). Skattekostnaden för kvartalet uppgick till -178 MSEK (-176), vilket innebär en skattesats på 27 procent (29). Den effektiva skattesatsen påverkades positivt av en beräknad skattecredit avseende inköp av elbilar i USA. Resultat per aktie före utspädning uppgick till 6,92 (5,92) och efter utspädning till 6,91 (5,90).

Rörelsens kassaflöde ökade till 1 314 MSEK (736), vilket i förhållande till rörelseresultatet (EBITA) var 134 procent (90).

Kommentarer till nio månader 2024

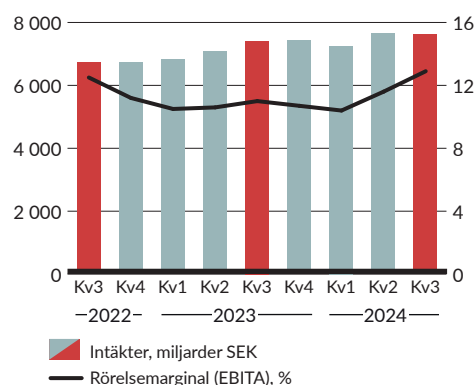
Intäkterna för de första nio månaderna ökade till 22 517 MSEK (21 292) med en organisk tillväxt på 6,1 procent. Förändringar i valutakurser hade en negativ inverkan på den totala tillväxten för de första nio månaderna. De flesta produktområdena ökade jämfört med föregående år, förutom International där intäkterna minskade. Automated Solutions, inklusive SafePoint och CIMA, uppvisade hög tillväxt.

Rörelseresultatet (EBITA) ökade till 2 622 MSEK (2 283) och rörelsemarginalen till 11,6 procent (10,7). Jämförelsestörande poster uppgick till -172 MSEK (-27), se not 6 för detaljer.

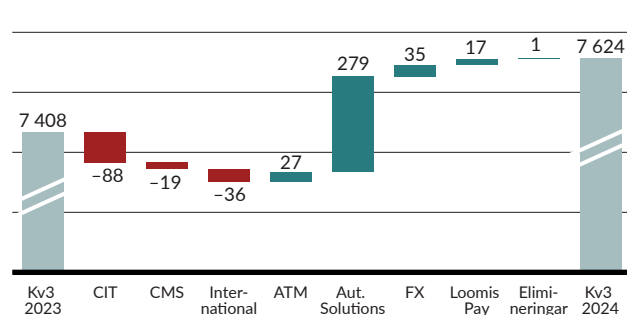
Finansnettot ökade till -593 MSEK (-432), främst till följd av högre räntenivåer. Resultat före skatt uppgick till 1 716 MSEK (1 691). Skattekostnaden för perioden uppgick till -480 MSEK (-510), vilket motsvarar en skattesats på 28 procent (30). Den effektiva skattesatsen påverkades positivt av en beräknad skattecredit i USA. Resultat per aktie före utspädning uppgick till 17,62 (16,58) och efter utspädning till 17,57 (16,56).

Rörelsens kassaflöde i procent av rörelseresultatet (EBITA) ökade till 108 procent (77).

Intäkter, MSEK och rörelsemarginal (EBITA), %



Intäkttillväxt per produktområde (MSEK)



Segment Europa och Latinamerika

	2024	2023	2024	2023	2024	2023
MSEK	Kvartal 3	Kvartal 3	Nio månader	Nio månader	R12	Helåret
Intäkter	3 757	3 588	10 900	10 234	14 491	13 826
Intäktstillväxt, %	4,7	10,6	6,5	13,1	7,8	12,8
- varav organisk tillväxt, %	6,2	6,3	6,5	8,1	6,0	7,1
- varav förvärv / avyttringar, %	4,7	-	5,5	-	5,5	1,5
- varav valutaeffekter, %	-6,2*	4,3	-5,5	5,0	-3,7	4,2
Rörelseresultat (EBITA)	468	387	1 174	1 049	1 527	1 403
Rörelsemarginal (EBITA), %	12,4	10,8	10,8	10,3	10,5	10,1

* Justerat för effekten av devalveringen av den argentinska peson, som flyttades till jämförelsestörande poster under Q4 2023, skulle valutakurseffekten ha varit cirka 0,9 procent mindre.

Höjdpunkter

- Rekordhög intäkter och högsta rörelseresultatet (EBITA) någonsin
- Ökad rörelsemarginal (EBITA %)
- Implementeringen av pågående omstruktureringsprogram fortsätter

Kommentarer till kvartal 3 2024

Intäkterna för Segment Europa och Latinamerika ökade till 3 757 MSEK (3 588) och den organiska tillväxt var 6,2 procent i kvartalet. Genomförda prishöjningar samt tillväxt på tillväxtmarknader bidrog till den organiska tillväxten. Förvärvet av CIMA hade en positiv påverkan på intäkterna, medan förändrade valutakurser hade en negativ påverkan på den totala tillväxten.

Justerat för valutakursförändringar, växte alla produktområden utom International jämfört med föregående år. Produktområdet International-affären fortsatte sin cykliska nedgång.

Rörelseresultatet (EBITA) ökade till 468 MSEK (387), vilket motsvarar en rörelsemarginal på 12,4 procent (10,8). Den cykliska motvinden inom International, fortsatta operativa utmaningar inom produktområdet FX, den makroekonomiska situationen i Argentina samt utvecklingen på marknader som är under översyn hade en negativ inverkan på marginalen.

Segmentet fortsätter att genomföra den kommunicerade omstruktureringsplanen på olika delar av de europeiska och latinamerikanska marknaderna. Kostnader hänförliga till omstruktureringen av segmentet, vilket ingår i jämförelsestörande poster, uppgick till -59 MSEK (-2) under kvartalet.

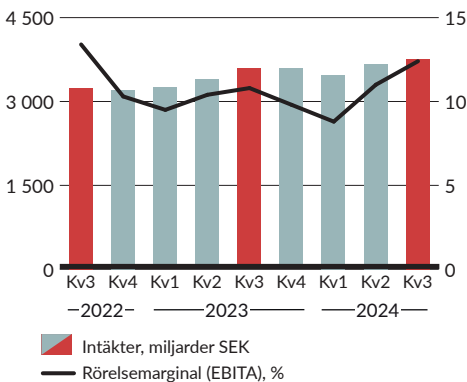
Kommentarer till nio månader 2024

Intäkterna för Segment Europa och Latinamerika uppgick till 10 900 MSEK (10 234) och den organiska tillväxten var 6,5 procent. Genomförda prishöjningar samt tillväxt på tillväxtmarknader påverkade intäkterna positivt. Förändrade valutakurser hade en negativ påverkan på den totala tillväxten.

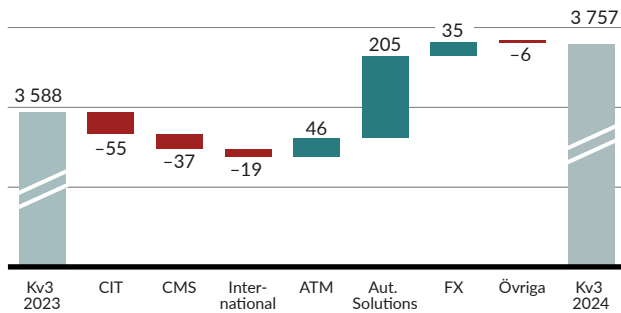
Rörelseresultatet (EBITA) ökade till 1 174 MSEK (1 049), vilket motsvarar en rörelsemarginal på 10,8 procent (10,3). Cykliska nedgången i International-affären tillsammans med fortsatta utmaningar i produktområdet FX och det makroekonomiska läget i Argentina har haft en negativ inverkan på marginalen under årets första nio månader.

Kostnader hänförliga till omstruktureringen av segmentet, vilket ingår i jämförelsestörande poster, uppgick till -132 MSEK (-27) under perioden.

Intäkter, MSEK och rörelsemarginal (EBITA), %



Intäktstillväxt per produktområde (MSEK)



Segment USA

	2024	2023	2024	2023	2024	2023
MSEK	Kvartal 3	Kvartal 3	Nio månader	Nio månader	R12	Helåret
Intäkter	3 868	3 842	11 638	11 137	15 478	14 977
Intäktstillväxt, %	0,7	8,5	4,5	15,4	5,3	13,4
- varav organisk tillväxt, %	4,4	6,1	5,3	8,3	5,7	7,9
- varav förvärv / avyttringar, %	0,0	1,0	0,1	1,0	0,3	1,0
- varav valutaeffekter, %	-3,7	1,3	-0,9	6,1	-0,7	4,5
Rörelseresultat (EBITA)	622	547	1 798	1 562	2 376	2 139
Rörelsemarginal, %	16,1	14,2	15,5	14,0	15,3	14,3

Höjdpunkter

- Starka intäkter och en hög rörelsemarginal (EBITA %)
- Stabil organisk tillväxt om 4,4 procent till följd av högre volymer
- Tvåsiffrig tillväxt för Automated Solutions

Kommentarer till kvartal 3 2024

Segment USA rapporterade höga intäkter och ett starkt rörelseresultat (EBITA) under det tredje kvartalet. Intäkterna ökade till 3 868 MSEK (3 842) med en organisk tillväxt på 4,4 procent. Den organiska tillväxten drevs av volymtillväxt för de flesta produktområden. Särskilt produktområdet Automated Solutions med SafePoint fortsatte att utvecklas starkt. International-affären minskade i kvartalet jämfört med föregående år. Förändringar i valutakurser hade även en negativ inverkan på den totala tillväxten.

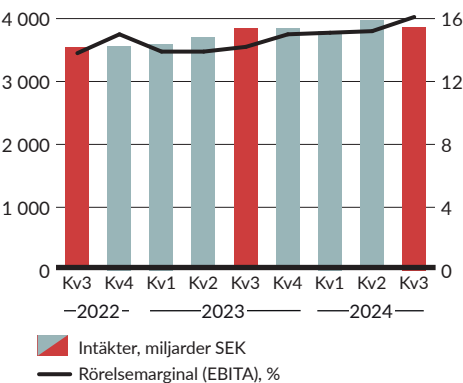
Rörelseresultatet (EBITA) ökade till rekordhöga 622 MSEK (547), vilket motsvarar en stark marginal på 16,1 procent (14,2). Volymtillväxten tillsammans med det fortsatta strukturerade arbetet för effektivisering av verksamheten bidrog positivt till marginalökningen jämfört med föregående år.

Kommentarer till nio månader 2024

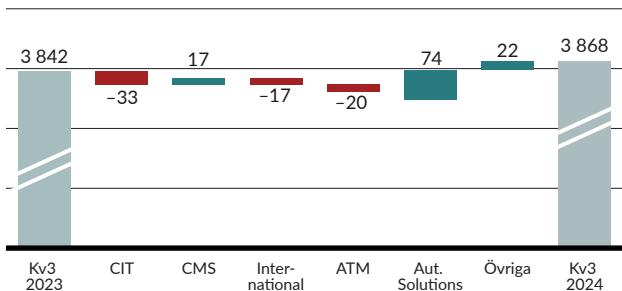
Intäkterna ökade till 11 638 MSEK (11 137) för de första nio månaderna med tillväxt inom de flesta produktområden med särskilt stark tillväxt inom Automated Solutions. International-affären minskade jämfört med samma period föregående år.

Rörelseresultatet (EBITA) ökade till 1 798 MSEK (1 562) med en rörelsemarginal på 15,5 procent (14,0). Den höga volymtillväxten tillsammans med det fortsatta strukturerade arbetet för effektivisering av verksamheten bidrog positivt till marginalökningen jämfört med föregående år. En lägre personalomsättning och gynnsam arbetsmarknad hade en positiv inverkan på marginalen.

Intäkter, MSEK och rörelsemarginal (EBITA), %



Intäktstillväxt per produktområde (MSEK)



Segment Loomis Pay

	2024	2023	2024	2023	2024	2023
MSEK	Kvartal 3	Kvartal 3	Nio månader	Nio månader	R12	Helåret
Intäkter	32	15	76	34	93	52
Intäktstillväxt, %	108,8	148,9	119,9	132,3	128,9	145,7
- varav organisk tillväxt, %	70,7	142,6	80,0	126,5	90,5	140,3
- varav förvärv / avyttringar, %	38,9	-	40,2	-	34,1	-
- varav valutaeffekter, %	-0,8	6,3	-0,3	5,8	4,3	5,4
Rörelseresultat (EBITA)	-44	-52	-154	-159	-154	-218
Transaktionsvolym	2 051	1 367	5 146	3 108	6 391	4 353

Höjdpunkter

- Stabil intäktstillväxt
- Ökning av transaktionsvolymer
- Förbättrat rörelseresultat

Kommentarer till kvartal 3 2024

Intäkterna uppgick till 32 MSEK (15) under tredje kvartalet och ökade organiskt med 70,7 procent jämfört med föregående år.

Transaktionsvolymerna under kvartalet ökade 50 procent jämfört med föregående år och uppgick till 2 051 MSEK under kvartalet.

Rörelseresultatet (EBITA) uppgick till -44 MSEK (-52).

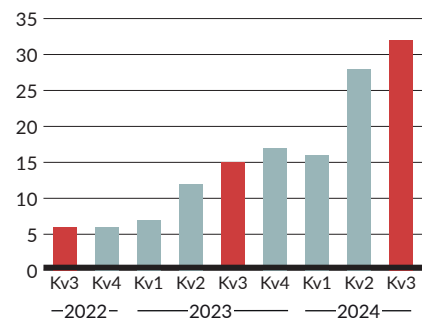
Kommentarer till nio månader 2024

Intäkterna uppgick till 76 MSEK (34) under de första nio månaderna och ökade organiskt med 80,0 procent jämfört med föregående år.

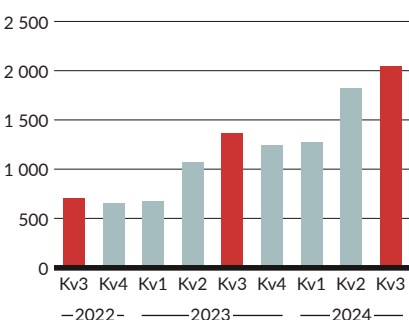
Transaktionsvolymerna under kvartalet uppgick till 5 146 MSEK under perioden.

Rörelseresultatet (EBITA) uppgick till -154 MSEK (-159).

Intäkter, MSEK



Transaktionsvolymer, MSEK



Hållbarhet

Loomis fyller en viktig samhällsfunktion när det gäller att säkerställa effektiva och hållbara betalningsflöden. Loomis vision är ett samhälle där alla har tillgång till betalningsinfrastruktur och kan välja den betalningsmetod de föredrar. Inkluderingsaspekten av lika tillgång till betalningsmöjligheter blir en alltmer angelägen fråga i ett globalt perspektiv. Runt om i världen pågår diskussioner kring vikten av att säkra tillgång till alla typer av betalningar, inklusive kontanter.

Loomis tar ett långsiktigt ansvar för affären och för hur verksamheten påverkar samhälle, människor och miljö.

Hållbar styrning och regelefterlevnad

Integritet är en central del av Loomis värderingar och dess företagskultur. I en verksamhet som bygger på förtroende behöver Loomis säkerställa regelefterlevnad utifrån gällande lagkrav, men också utifrån ett affärsetiskt perspektiv. Mot bakgrund av Loomis roll i samhället tar bolaget stort ansvar för att säkerställa att Loomis inte används som ett verktyg för ekonomisk brottslighet.

Loomis arbetar fortlöpande med att förbättra sin förmåga att upptäcka och därmed förhindra ekonomiska brott. Processerna uppdateras kontinuerligt för att leva upp till gällande regulatoriska krav och högt ställda interna krav. En viktig del av det förebyggande arbetet är att medarbetarna förblir uppmärksamma och har rätt kunskaper och lämpliga verktyg. En obligatorisk utbildning i regelefterlevnad för alla anställda kommer att lanseras under fjärde kvartalet. Syftet med den nya utbildningen, som ska komplettera den årliga utbildningen i Uppförandekoden, är att öka kunskapen och medvetenheten om efterlevnadsfrågor.

Hälsa och säkerhet har hög prioritet

Att säkra arbetsmiljön för våra anställda och minimera risken för skador är ett av Loomis viktigaste uppdrag. Loomis har genom initiativ för ett ökat säkerhetsmedvetande i hela koncernen minskat antalet olyckor och sänkt arbetsskadefrekvensen (LTIFR) under tredje kvartalet jämfört med föregående år. LTIFR för de första nio månaderna 2024 är 24 procent lägre än motsvarande period 2021, vilket är basåret för vårt minskningsmål på 15 procent.

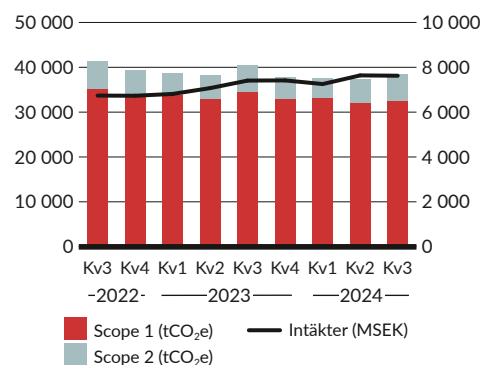
Uppdaterat hållbarhetslänkat finansieringsramverk

Loomis fortsätter att stärka sina åtaganden att minska koldioxidutsläppen i verksamheten genom att integrera hållbarhetsmål i företagets finansiering. I juli publicerade Loomis en uppdaterad hållbarhetslänkade finansieringsramverk. Det nya ramverk innehåller ytterligare två mål: en 34-procentig minskning av scope 1- och scope 2-utsläpp till 2027 och en 48-procentig minskning till 2030, båda med 2019 som basår. De senaste 12 månaderna har Loomis minskat sina scope 1- och scope 2-utsläpp med 20 procent jämfört med helåret 2019.

Loomis Hållbarhetslänkade finansieringsramverk har fått ett oberoende utlåtande (Second-Party Opinion) från Sustainalytics, där vi fick högsta möjliga betyg: vår KPI-styrka bedömdes som "mycket stark" och ambitionsnivån för vårt hållbarhetsmål bedömdes som "mycket ambitiös".

Under kvartalet emitterade Loomis en obligation om 300 MEUR som var kopplad till koldioxidminskningsmålet för 2027.

Scope 1 & 2 koldioxidutsläpp och intäkter tCO₂e och miljard SEK



Arbetsskadefrekvens (LTIFR)

Antal skador med förlorad arbetstid per miljon arbetstimmar



Kassaflöde och investeringar

Januari – september 2024

Rörelsens kassaflöde, exklusive effekter från IFRS 16, uppgick till 1 314 MSEK (736) i det tredje kvartalet. Kassaflödet motsvarade 134 procent (90) av rörelseresultatet (EBITA). Rörelsens kassaflöde, exklusive effekter från IFRS 16, uppgick till 2 829 MSEK (1 765) i de första nio månaderna. Kassaflödet motsvarade 108 procent (77) av rörelseresultatet (EBITA).

Periodens nettoinvesteringar i anläggningstillgångar uppgick till –1 147 MSEK (–1 413), vilket kan jämföras med avskrivningar (exklusive effekten från IFRS 16) om 1 239 MSEK (1 179). Under perioden gjordes investeringar primärt i byggnader, bilar samt maskiner och inventarier och motsvarar 5,1 (6,6) procent av intäkterna. Investeringar i relation till avskrivningar (inklusive IFRS 16) uppgick för kvartalet till 0,5 (0,7).

Sysselsatt kapital och finansiell ställning

Sysselsatt kapital

Totalt sysselsatt kapital uppgick per 30 september 2024 till 22 630 MSEK (22 531 per 31 december 2023) vilket motsvarar cirka 76 procent (78) av intäkterna. Avkastningen på sysselsatt kapital uppgick till 14,9 procent (14,6).

Eget kapital och finansiering

Eget kapital ökade under året med 21 MSEK och uppgick till 12 699 MSEK per 30 september 2024 (12 678 per 31 december 2023). Förändringen förklaras till största delen av omräkningsdifferenser om 239 MSEK, periodens nettoresultat om 1 235 SEK, utdelning om 880 MSEK samt aktieåterköp om 600 MSEK. Avkastningen på eget kapital uppgick till 11,9 procent (13,0) och soliditeten uppgick till 33,9 procent (36,2).

Nettoskulden uppgick till 9 931 MSEK per 30 september 2024 (9 853 per 31 december 2023) och nettoskuld/EBITDA var 1,58 (1,72 per 31 december 2023).

Per 30 september 2024 uppgick totala långfristiga lånefaciliteter till 11,5 miljarder SEK och totala kortfristiga lånefaciliteter till 0,3 miljarder SEK. Outnyttjade lånefaciliteter uppgick till 5,0 miljarder SEK, varav 0,0 miljarder SEK används som back-up för utestående företagscertifikat. Tillgängliga likvida medel uppgick till 2,7 miljarder SEK (se not 7).

Personal

Antal heltidsanställda var cirka 24 500 (25 000) per 30 september 2024.

Övriga händelser

Väsentliga händelser under perioden juli – september 2024

Hållbarhetslänkad obligation

Loomis AB har per den 23 augusti 2024 emitterat 300 MEUR i hållbarhetslänkade obligationer med en fast kupongränta på 3,625 procent och en löptid på fem år. Obligationerna emitteras under bolagets nyetablerade EMTN-program och likviden ska användas i den löpande verksamheten för att refinansiera lån. Obligationerna emitterades under Loomis hållbarhetslänkade finansieringsramverk från juli 2024 och är kopplade till ett koldioxidminskningsmål (scope 1 och 2) på 34 procent till 2027 jämfört med 2019.

I linje med strategin för hantering av finansiella risker har Loomis ingått ett ränteswapavtal med samma villkor som obligationerna där den fasta räntan byts mot en rörlig ränta. Loomis har valt att tillämpa säkring av verkligt värde i enlighet med reglerna för säkringsredovisning i IFRS 9. Se not 1.

Förändringar i koncernledningen

Den 30 september 2024 meddelade bolaget att Alejandro Corominas Menéndez, landschef för Loomis Spanien och regionchef för Loomis Europa och Latinamerika har utsetts till VD och koncernchef för Loomis Europa och Latinamerika från och med den 1 januari 2025. Georges Lopez, som för närvarande innehar den befattningen, kommer att tillträda den nya rollen som Group COO. Den nya organisationsstrukturen implementeras inför den kommande strategiska perioden 2025–2027.

Valberedning utsedd inför årsstämma 2025

Den 2 oktober 2024 presenterades medlemmarna i valberedningen inför årsstämman 2025. Valberedningen kommer att bestå av:

- Elisabet Jamal Bergström, utsedd av SEB Fonder, valberedningens ordförande
- Bernard Horn, utsedd av Polaris Capital Management
- Robin Nestor, utsedd av Lannebo Kapitalförvaltning
- Malin Björkmo, utsedd av Handelsbanken Fonder
- Alf Göransson (adjungerad), styrelsens ordförande

Slutförande av aktieåterköp

Totalt 593 100 aktier till ett belopp om 200 MSEK återköptes enligt aktieåterköpsprogrammet som presenterades den 23 juli 2024. Loomis AB:s innehav av egna aktier uppgår därmed till 1 924 553 aktier, motsvarande 2,71 procent av de utestående aktierna i bolaget. Det totala antalet aktier i Loomis AB, inklusive bolagets egna aktier, uppgår till 71 000 000.

Händelser efter balansdagen

Den 28 oktober meddelades att styrelsen beslutat om återköp av aktier med stöd av bemyndigandet från årsstämman 2024. Återköp får inledas den 30 oktober 2024, avslutas senast den 20 december 2024 och omfatta ett belopp om högst 200 MSEK.

Finansiella rapporter

KONCERNENS RESULTATRÄKNING

	Not	2024	2023	2024	2023	2024	2023
		Kvartal 3	Kvartal 3	Nio månader	Nio månader	R12	Helåret
MSEK							
Intäkter	3,4	7 624	7 408	22 517	21 292	29 932	28 707
Produktionskostnader		-5 487	-5 499	-16 334	-15 807	-21 941	-21 414
Bruttoresultat		2 137	1 909	6 183	5 485	7 990	7 293
Försäljnings- och administrationskostnader		-1 197	-1 132	-3 694	-3 311	-4 751	-4 369
Övriga intäkter och kostnader		-4	-3	-9	-23	-22	-36
Jämförelsestörande poster	6	-59	-2	-172	-27	-273	-128
Rörelseresultat (EBIT)		877	772	2 308	2 124	2 944	2 759
Finansiella intäkter		10	43	76	115	108	146
Finansiella kostnader		-216	-176	-620	-454	-830	-664
Förlust på monetära nettotillgångar		-12	-42	-49	-93	-49	-93
Resultat före skatt		659	596	1 716	1 691	2 172	2 148
Inkomstskatt		-178	-176	-480	-510	-623	-654
Periodens resultat¹⁾		481	421	1 235	1 181	1 549	1 495
Övrigt totalresultat							
Poster som inte kan återföras i resultaträkningen							
Aktuariella vinster och förluster efter skatt		-76	17	1	138	-205	-68
Poster som senare kan återföras i resultaträkningen							
Omräkningsdifferenser		-340	-51	239	804	-625	-61
Omvärdering av andelar i intresseföretag		-	0	-	-63	-	-63
Övrigt totalresultat för perioden, netto efter skatt		-416	-34	240	879	-830	-191
Totalresultat för perioden²⁾		65	386	1 476	2 060	719	1 303
Resultat per aktie, SEK							
Resultat per aktie före utspädning		6,92	5,92	17,62	16,58	22,02	21,00
Resultat per aktie efter utspädning		6,91	5,90	17,57	16,56	21,96	20,96
Antal aktier							
Antal utestående aktier (miljoner)	9	69,1	71,1	69,1	71,1	69,1	71,1
Genomsnittligt antal utestående aktier före utspädning (miljoner)		69,4	71,1	70,1	71,2	70,3	71,2
Genomsnittligt antal utestående aktier efter utspädning (miljoner)		69,6	71,3	70,3	71,3	70,5	71,3

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

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

KONCERNENS BALANSRÄKNING

	Not	2024	2023	2023
		30 sep	30 sep	31 dec
MSEK				
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar				
Goodwill		9 168	8 716	9 033
Immateriella tillgångar		1 539	1 046	1 655
Byggnader och mark		1 088	1 164	1 089
Maskiner och inventarier		5 182	5 514	5 180
Nyttjanderättstillgångar		5 026	4 344	4 634
Kontraktstillgångar		398	290	297
Uppskjuten skattefordran		398	368	360
Tillgångar i pensionsfonder		362	327	258
Räntebärande finansiella anläggningstillgångar		99	347	231
Övriga långfristiga fordringar		360	375	381
Summa anläggningstillgångar		23 619	22 491	23 119
Omsättningstillgångar				
Varulager		486	87	509
Kundfordringar		3 437	3 681	3 378
Övriga kortfristiga fordringar		310	284	322
Aktuella skattefordringar		161	203	184
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		1 133	1 197	960
Räntebärande finansiella omsättningstillgångar		57	70	98
Likvida medel	7	8 281	9 055	7 611
Summa omsättningstillgångar		13 864	14 578	13 062
SUMMA TILLGÅNGAR		37 483	37 069	36 180
EGET KAPITAL OCH SKULDER				
Eget kapital	9			
Aktiekapital		376	376	376
Övrigt tillskjutet kapital		4 594	4 594	4 594
Övriga reserver		1 488	1 836	971
Balanserat resultat inklusive årets resultat		6 240	6 628	6 737
Summa eget kapital		12 699	13 435	12 678
Långfristiga skulder				
Räntebärande långfristiga leasingskulder		4 171	3 560	3 803
Låneskulder		6 975	7 140	7 017
Uppskjuten skatteskuld		405	438	515
Avsättningar för skadereserver		599	579	596
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser		692	482	629
Övriga avsättningar		132	141	128
Övriga långfristiga skulder		364	276	221
Summa långfristiga skulder		13 338	12 617	12 910
Kortfristiga skulder				
Räntebärande kortfristiga leasingskulder		1 179	1 045	1 051
Låneskulder		78	74	431
Leverantörsskulder		710	947	860
Avsättningar för skadereserver		278	216	304
Aktuella skatteskulder		302	115	185
Skulder avseende uppräkningsverksamheten		5 622	5 651	5 016
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		2 189	2 198	1 952
Övriga avsättningar		146	31	39
Övriga kortfristiga skulder		942	741	754
Summa kortfristiga skulder		11 446	11 017	10 591
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		37 483	37 069	36 180

KONCERNENS FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	2024	2023	2023
MSEK	Nio månader	Nio månader	Helåret
Ingående balans	12 678	12 465	12 465
Aktuariella vinster och förluster efter skatt	1	138	-68
Omräkningsdifferenser	239	804	-61
Omvärdering av andelar i intresseföretag	-	-63	-63
Summa övrigt totalresultat	240	879	-191
Nettoresultat för perioden	1 235	1 181	1 495
Totalresultat för perioden¹⁾	1 476	2 060	1 303
Lämnad utdelning till moderbolagets aktieägare	-880	-853	-853
Aktierelaterad ersättning	25	-37	-37
Återköp av egna aktier	-600	-200	-200
Utgående balans	12 699	13 435	12 678

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

KONCERNENS KASSAFLÖDESANALYS

	Not	2024	2023	2024	2023	2023
MSEK		Kvartal 3	Kvartal 3	Nio månader	Nio månader	Helåret
Den löpande verksamheten						
Resultat före skatt		659	596	1 716	1 691	2 148
Avskrivningar		784	741	2 299	2 065	2 822
Övriga ej kassaflödespåverkande poster		272	177	720	463	749
Erhållna finansiella poster		10	43	101	115	136
Betalda finansiella poster		-223	-147	-658	-435	-626
Betald inkomstskatt		-101	-207	-480	-508	-622
Förändringar av kundfordringar		94	-198	-29	-370	17
Förändring av övrigt rörelsekapital och övriga poster		211	8	240	127	454
Kassaflöde från den löpande verksamheten		1 705	1 014	3 910	3 148	5 077
Investeringsverksamheten						
Investeringar i anläggningstillgångar		-359	-500	-1 152	-1 414	-1 957
Försäljning av anläggningstillgångar		0	0	5	1	1
Förvärv av verksamhet		-	-77	-22	-300	-1 967
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-359	-576	-1 169	-1 713	-3 922
Finansieringsverksamheten						
Lämnad utdelning		-	-	-880	-853	-853
Återköp av egna aktier		-200	-	-600	-200	-200
Upptagande av obligationslån		3 419	-	3 419	1 000	1 000
Återbetalning av obligationslån		-	-1 570	-	-1 750	-1 750
Upptagande av certifikat och annan långfristig upplåning		-	2 484	1 418	5 154	6 888
Återbetalning av certifikat och annan långfristig upplåning		-4 076	-1 105	-5 286	-3 329	-4 900
Förändring av övriga räntebärande skulder		-281	435	-679	-528	-1 043
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-1 139	244	-2 608	-506	-858
Periodens kassaflöde		207	682	133	928	297
Likvida medel vid periodens början¹⁾		2 464	2 598	2 492	2 264	2 264
Omräkningsdifferenser på likvida medel		-26	-41	21	46	-69
Likvida medel vid periodens slut¹⁾		2 646	3 239	2 646	3 239	2 492

1) Exklusive likvida medel inom uppräkningsverksamheten. Se även not 7 Likvida medel

KONCERNENS KASSAFLÖDESANALYS EXKLUSIVE EFFEKTER FRÅN IFRS 16, TILLÄGGSSINFORMATION

	2024	2023	2024	2023	2024	2023
MSEK	Kvartal 3	Kvartal 3	Nio månader	Nio månader	R12	Helåret
Rörelseresultat (EBITA) ¹⁾	948	789	2 521	2 205	3 288	2 972
Avskrivningar ¹⁾	417	428	1 239	1 179	1 659	1 600
Förändring av kundfordringar	94	-198	-29	-370	359	17
Förändring av övrigt rörelsekapital och övriga poster ¹⁾	213	216	245	165	538	458
Rörelsens kassaflöde före investeringar	1 673	1 235	3 976	3 178	5 844	5 047
Investeringar i anläggningstillgångar, netto	-359	-499	-1 147	-1 413	-1 689	-1 956
Rörelsens kassaflöde	1 314	736	2 829	1 765	4 155	3 091
Betalda och erhållna finansiella poster ¹⁾	-164	-70	-422	-225	-553	-356
Betald inkomstskatt	-101	-207	-480	-508	-594	-622
Fritt kassaflöde	1 049	459	1 927	1 032	3 007	2 113
Kassaflödeseffekt av jämförelsestörande poster	-5	-	-46	-9	-46	-9
Förvärv av verksamhet	0	-77	-22	-300	-1 689	-1 967
Utbetalda och erhållna förvärvsrelaterade kostnader och intäkter ²⁾	-4	-3	-6	-11	-14	-18
Lämnad utdelning	-	-	-880	-853	-880	-853
Återköp av egna aktier	-200	-	-600	-200	-600	-200
Upptagande av obligationslån	3 419	-	3 419	1 000	3 419	1 000
Återbetalning av obligationslån	-	-1 570	-	-1 750	-	-1 750
Upptagande av certifikat och annan långfristig upplåning	-	2 484	1 418	5 154	3 152	6 888
Återbetalning av certifikat och annan långfristig upplåning	-4 076	-1 105	-5 286	-3 329	-6 857	-4 900
Förändring av övriga räntebärande skulder ¹⁾	25	494	210	193	9	-8
Periodens kassaflöde	207	682	133	929	-499	297

1) Exklusive effekter från IFRS 16.

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

Noter

NOT 1 – REDOVISNINGSPRINCIPER

Koncernens finansiella rapporter är upprättade i enlighet med "International Financial Reporting Standards", (IAS/IFRS sådana de antagits av den Europeiska Unionen) utgivna av "the International Accounting Standards Board" och uttalanden utgivna av "the International Financial Reporting Interpretations Committee" (IFRIC). Denna delårsrapport har upprättats enligt IAS 34 Delårsrapportering.

De väsentligaste redovisningsprinciperna enligt IFRS, vilka utgör redovisningsnormen vid upprättande av denna delårsrapport, återfinns i årsredovisningen för 2023. Dessa redovisningsprinciper är oförändrade förutom tillämpning av verkligt värdesäkring.

Nya eller ändrade standarder och tolkningsuttalanden som träder i kraft 1 januari 2024 bedöms inte få någon väsentlig effekt på koncernens finansiella rapporter.

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

Säkring av verkligt värde

Loomis har valt att tillämpa redovisningsprinciperna i IFRS 9 för säkring av verkligt värde från tredje kvartalet 2024. Förändringar i verkligt värde på derivat (ränteswap) som är identifierat och kvalificerar som säkring av verkligt värde redovisas i resultaträkningen under posten finansiella kostnader tillsammans med förändringar i verkligt värde på den säkrade posten (obligationslånet) som kan hänföras till den säkrade risken.

Kritiska uppskattningar och bedömningar

För kritiska uppskattningar och bedömningar samt eventualförpliktelser hänvisas till sidorna 90 och 119 i årsredovisningen för 2023. Inga väsentliga förändringar har ägt rum i jämförelse med vad som framgår av årsredovisningen.

Moderbolaget – Loomis AB

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

NOT 2 – RISKER OCH OSÄKERHETSFAKTORER

Risker

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

Loomis använder en iterativ process för systematisk riskhantering. Riskmiljön förändras med tiden och det är därför nödvändigt att kontinuerligt se över, uppdatera och identifiera nya risker. Rutinerna för riskhantering är integrerade i koncernens processer för verksamhetsplanering och resultatuppföljning. Viktiga processer kartläggs, och alla väsentliga risker som är förknippade med en viss process identifieras och definieras i ett riskregister. Den årliga riskbedömningen, och riskregistret som skapas i samband med den, samordnas och administreras på koncernnivå.

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

Mer information om Loomis risker, riskhantering och möjligheter finns på sidorna 67–73 i Loomis Års- och hållbarhetsredovisning 2023.

Säkringsredovisning

Enligt Loomis finanspolicy definieras ränterisk som risk att en ränteförändring kommer att negativt påverka värdet på en investering eller finansieringskostnad. Risken att koncernen påverkas negativt av förändringar i räntenivån, både genom förändringar av räntekostnaden, kassaflödesrisk och förändringar av marknadsvärdet på skulder och prisrisk.

Målen för riskhantering till följd av ränteförändringar är följande:

- Minimera förväntade räntekostnader som är föremål för ogynnsamma marknads-räntefluktuationer i en nedåtgående räntetrend och därigenom minska räntenettovolatiliteten
- Skydda eventuella finansiella villkor (till exempel räntetäckningsgrad) och interna mål samtidigt som kostnaden för sådant skydd minimeras.

Målet är att ha en rörlig räntebindning och eventuell avvikelse ska beslutas och godkännas av styrelsen från fall till fall. Skulle företags ekonomiska situation förändras till det sämre, vilket gör att räntekostnaden blir en väsentlig del av resultaträkningen, måste räntehantering direktiven ses över.

I den mån det är möjligt bör säkringsstrategier kvalificeras för säkringsredovisning.

Loomis tillämpar verkligt värdesäkring för skulder (obligationslån) som löper med fast ränta. I en verklig värdesäkring av ränterisk har nominellt belopp, räntereglering, slutförfallodag och kupongränta identifierats som kritiska. Om dessa kritiska villkor överensstämmer mellan den säkrade posten (obligationslånet) och säkringsinstrumentet (ränteswapen), bedöms säkringen effektiv. Det innebär att värdet på säkringsinstrumentet (ränteswapen) och den säkrade posten (obligationslånet) vanligen utvecklas i motsatt riktning på grund av samma risk. Bedömning av effektivitet sker genom jämförelse av värdeförändringen i ränteswapen med värdeförändringen för obligationslånet. Ineffektivitet som uppstår i en säkringsrelation redovisas i resultaträkningen.

Osäkerhetsfaktorer

Förändringar i den allmänna konjunkturen och marknadsutvecklingen påverkar efterfrågan av värdehanteringstjänster på flera sätt såsom trenden avseende andelen kontantköp, förändring i konsumtionsnivå, risk för rån och kundförluster samt personalomsättningshastighet.

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

Under 2024 kan det faktiska finansiella utfallet av vissa tidigare redovisade jämförelsestörande poster, avsättningar och eventalförpliktelser, vilka beskrivs i årsredovisningen för 2023 och i förekommande fall under rubriken Kritiska uppskattningar och bedömningar i not 1 i denna rapport, komma att avvika från de finansiella bedömningar och avsättningar som gjorts av ledningen. Detta kan påverka koncernens lönsamhet och finansiella ställning.

Säsongsvariationer

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

NOT 3 – INTÄKTER PER PRODUKTOMRÅDE

	Europa och Latin- amerika	USA	Loomis Pay	Koncern- gemen- samma funktioner och elimi- neringar	Summa	Europa och Latin- amerika	USA	Loomis Pay	Koncern- gemen- samma funktioner och elimi- neringar	Summa
MSEK	Kvartal 3 2024					Kvartal 3 2023				
Värdetransporter (CIT)	1 263	1 405	-	-	2 668	1 318	1 438	-	-	2 756
Kontanthantering (CMS)	780	587	-	-	1 368	817	570	-	-	1 387
ATM	759	852	-	-	1 611	713	872	-	-	1 584
Automated Solutions	465	881	-	-	1 346	260	807	-	-	1 067
International	280	121	-	-	401	299	138	-	-	437
FXGS	176	-	-	-	176	141	-	-	-	141
Loomis Pay	-	-	32	-	32	-	-	15	-	15
Övrigt och elimineringar	33	22	-	-33	22	40	17	-	-38	20
Totala intäkter	3 757	3 868	32	-33	7 624	3 588	3 842	15	-38	7 408
Tidpunkt för redovisning av intäkter, externa ¹⁾										
Vid given tidpunkt	582	100	-	-	682	409	121	-	-	530
Över tid	3 164	3 746	32	-	6 942	3 159	3 704	15	-	6 878
Totala externa intäkter	3 746	3 846	32	-	7 624	3 568	3 825	15	-	7 408

1) Efter bytet till ett nytt koncernrapporteringsystem under 2023 har fördelningen av intäkter som redovisats mellan Vid given tidpunkt och Över tid felaktigt klassificerats vilket har korrigerats under tredje kvartalet 2024. Föregående perioder har räknats om.

	Europa och Latin- amerika	USA	Loomis Pay	Koncern- gemen- samma funktioner och elimi- neringar	Summa	Europa och Latin- amerika	USA	Loomis Pay	Koncern- gemen- samma funktioner och elimi- neringar	Summa
MSEK	Nio månader 2024					Nio månader 2023				
Värdetransporter (CIT)	3 724	4 296	-	-	8 019	3 780	4 181	-	-	7 962
Kontanthantering (CMS)	2 225	1 718	-	-	3 943	2 284	1 646	-	-	3 930
ATM	2 150	2 606	-	-	4 756	2 018	2 548	-	-	4 566
Automated Solutions	1 422	2 591	-	-	4 013	730	2 301	-	-	3 031
International	788	365	-	-	1 153	872	408	-	-	1 280
FXGS	477	-	-	-	477	426	0	-	-	426
Loomis Pay	-	-	76	-	76	-	0	34	-	34
Övrigt och elimineringar	114	62	-	-96	79	124	53	-	-114	63
Totala intäkter	10 900	11 638	76	-96	22 517	10 234	11 137	34	-114	21 292
Tidpunkt för redovisning av intäkter, externa ¹⁾										
Vid given tidpunkt	1 691	309	-	-	2 000	1 207	362	-	-	1 569
Över tid	9 174	11 267	76	-	20 517	8 966	10 723	34	-	19 723
Totala externa intäkter	10 865	11 576	76	-	22 517	10 173	11 085	34	-	21 292

1) Efter bytet till ett nytt koncernrapporteringsystem under 2023 har fördelningen av intäkter som redovisats mellan Vid given tidpunkt och Över tid felaktigt klassificerats vilket har korrigerats under tredje kvartalet 2024. Föregående perioder har räknats om.

INTÄKTER PER VÄSENTLIG GEOGRAFISK MARKNAD

	2024	2023	2024	2023	2023
MSEK	Kvartal 3	Kvartal 3	Nio månader	Nio månader	Helåret
USA	3 846	3 818	11 600	11 057	14 877
Frankrike	1 016	986	2 887	2 823	3 749
Spanien	485	466	1 390	1 309	1 757
Schweiz	436	452	1 281	1 321	1 775
Storbritannien	313	292	877	844	1 127
Sverige	215	213	634	633	838
Övriga länder	1 313	1 181	3 847	3 305	4 584
Totala intäkter	7 624	7 408	22 517	21 292	28 707

Intäkter per väsentlig geografisk marknad redovisar externa intäkter.

NOT 4 – SEGMENTSÖVERSIKT

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

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

INTÄKTER

MSEK	2023					2024				
	Kv 1	Kv 2	Kv 3	Kv 4	Helåret	Kv 1	Kv 2	Kv 3	Kv 4	Helåret
Europa och Latinamerika	3 250	3 396	3 588	3 591	13 826	3 471	3 671	3 757	–	–
USA	3 598	3 697	3 842	3 840	14 977	3 801	3 969	3 868	–	–
Loomis Pay	7	12	15	17	52	16	28	32	–	–
Koncerngemensamma funktioner	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Elimineringar	–43	–34	–38	–33	–147	–35	–28	–33	–	–
Totala intäkter	6 812	7 072	7 408	7 415	28 707	7 253	7 639	7 624	–	–

RÖRELSERESULTAT (EBITA)

MSEK	2023					2024				
	Kv 1	Kv 2	Kv 3	Kv 4	Helåret	Kv 1	Kv 2	Kv 3	Kv 4	Helåret
Europa och Latinamerika	309	353	387	353	1 403	304	402	468	–	–
USA	500	515	547	578	2 139	573	603	622	–	–
Loomis Pay	–54	–53	–52	–60	–218	–55	–55	–44	–	–
Koncerngemensamma funktioner	–38	–63	–68	–77	–246	–67	–64	–64	–	–
Rörelseresultat (EBITA)	717	752	814	794	3 077	754	887	981	–	–

RÖRELSERESULTAT (EBIT)

MSEK	2023					2024				
	Kv 1	Kv 2	Kv 3	Kv 4	Helåret	Kv 1	Kv 2	Kv 3	Kv 4	Helåret
Europa och Latinamerika	266	321	355	312	1 254	268	356	432	–	–
USA	495	507	537	569	2 107	568	597	616	–	–
Loomis Pay	–54	–54	–52	–60	–218	–55	–55	–44	–	–
Koncerngemensamma funktioner	–40	–65	–66	–84	–255	–69	–64	–68	–	–
Rörelseresultat (EBIT) före jämförelsestörande poster	667	709	774	737	2 888	710	834	935	–	–
Jämförelsestörande poster	–12	–13	–2	–101	–128	–15	–97	–59	–	–
Rörelseresultat (EBIT)	656	696	772	636	2 759	695	736	877	–	–

SEGMENTSÖVERSIKT RESULTATRÄKNING

	Europa och Latinamerika	USA	Loomis Pay	Koncern- gemensamma funktioner	Elimineringar	Summa
MSEK	Nio månader 2024					
Intäkter	10 341	11 627	62	-	-93	21 937
Intäkter, förvärv	558	11	14	-	-3	580
Totala intäkter	10 900	11 638	76	-	-96	22 517
Produktionskostnader	-8 146	-8 177	-108	-	96	-16 335
Bruttoresultat	2 753	3 461	-32	-	-	6 183
Försäljnings- och administrationskostnader	-1 697	-1 679	-122	-196	-	-3 694
Övriga intäkter och kostnader	-1	-2	-	-6	-	-9
Jämförelsestörande poster	-172	-	-	-	-	-172
Rörelseresultat (EBIT)	883	1 780	-154	-202	-	2 308
Finansnetto	-	-	-	-544	-	-544
Förlust på monetära tillgångar	-	-	-	-49	-	-49
Resultat före skatt	883	1 780	-154	-794	-	1 716

SEGMENTSÖVERSIKT RESULTATRÄKNING

	Europa och Latinamerika	USA	Loomis Pay	Koncern- gemensamma funktioner	Elimineringar	Summa
MSEK	Nio månader 2023					
Intäkter	10 234	11 043	34	-	-114	21 197
Intäkter, förvärv	-	94	-	-	-	94
Totala intäkter	10 234	11 137	34	-	-114	21 292
Produktionskostnader	-7 792	-8 039	-90	-	114	-15 807
Bruttoresultat	2 442	3 098	-56	-	-	5 485
Försäljnings- och administrationskostnader	-1 487	-1 552	-103	-170	-	-3 312
Övriga intäkter och kostnader	-14	-8	-	-1	-	-23
Jämförelsestörande poster	-27	-	-	-	-	-27
Rörelseresultat (EBIT)	915	1 538	-159	-171	-	2 123
Finansnetto	-	-	-	-339	-	-339
Förlust på monetära tillgångar	-	-	-	-93	-	-93
Resultat före skatt	915	1 538	-159	-603	-	1 691

SEGMENTSÖVERSIKT BALANSRÄKNING

	2024	2023	2023
MSEK	30 sep	30 sep	31 dec
Europa och Latinamerika			
Tillgångar	20 977	13 601	19 594
Skulder	9 094	9 828	7 796
USA			
Tillgångar	13 702	13 563	12 550
Skulder	3 279	3 133	2 494
Övrigt ¹⁾			
Tillgångar	2 804	9 906	4 036
Skulder	12 411	10 673	13 212
Eget kapital	12 699	13 435	12 678
Totalt			
Tillgångar	37 483	37 069	36 180
Skulder	24 784	23 634	23 502
Eget kapital	12 699	13 435	12 678

1) Övrigt inkluderar Koncerngemensamma funktioner samt Loomis Pay.

NOT 5 – FÖRVÄRV

	Konsoli- deras fr o m	Segment	Förvärvad andel ¹⁾ %	Årlig för- säljning MSEK	Antal anställda	Köpe- skilling MSEK	Goodwill MSEK	Förvärvs- relaterade immateriella tillgångar, MSEK	Övriga förvärvade nettotillgångar MSEK
Ingående balans 1 januari 2024							9 033	1 274	
Förvärv av Electronic Dreams SL (Hosteltåctil) ³⁾	Mars	Europa och Latinamerika	100	18 ²⁾	31	37	33 ⁴⁾	2	2
Summa förvärv januari – september 2024							33	2	2
Justering av preliminär förvärvs- kalkyl							10	-	
Avskrivningar på förvärvs- relaterade immateriella tillgångar							-	-149	
Omräkningsdifferenser							92	20	
Utgående balans 30 september 2024							9 168	1 140	

1) Avser röstandelar. Vid inkrämsförvärv anges ej röstandelar.

2) Årlig försäljning 2023.

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

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

Förvärv av Electronic Dreams SL (Hosteltåctil)

Loomis AB har genom det helägda dotterföretaget Loomis Digital Solutions AB förvärvat aktierna i Electronic Dreams SL, Spanien. Preliminär förvärvsbalansräkning framgår av nedanstående tabell.

Balansräkning i sammandrag för Electronic Dreams SL (Hosteltåctil) vid förvärvstidpunkten 6 mars 2024.

MSEK	Preliminär förvärvsbalans
Immateriella anläggningstillgångar	6
Materiella anläggningstillgångar	-
Likvida medel	-1
Finansiella tillgångar och skulder	-4
Övriga tillgångar och skulder	2
Netto identifierbara tillgångar och skulder	4
Kontant köpeskilling	21
Villkorad köpeskilling	15
Goodwill	33

Totala transaktionskostnader för förvärvet uppgår till cirka 0,2 MSEK och har redovisats på raden övriga intäkter och kostnader.

Balansräkning i sammandrag för Cima S.p.A vid förvärvstidpunkten 2 oktober, 2023.

MSEK	Preliminär förvärvsbalans	Slutlig förvärvsbalans
Immateriella anläggningstillgångar	657	657
Materiella anläggningstillgångar	5	5
Likvida medel	149	149
Finansiella tillgångar och skulder	4	4
Övriga tillgångar och skulder	298	288
Netto identifierbara tillgångar och skulder	1 112	1 102
Kontant köpeskilling	1 801	1 801
Villkorad köpeskilling	188	188
Goodwill	877	887

NOT 6 – JÄMFÖRELSESTÖRANDE POSTER

	2024	2023	2024	2023	2023
MSEK	Kvartal 3	Kvartal 3	Nio månader	Nio månader	Helåret
Avsättningar för sanktionsavgift ¹⁾	-	-	-40	-	-
Devalveringseffekt hänförlig till Argentina	-	-	-	-	-45
Nedskrivning av goodwill inom det europeiska segmentet	-	-	-	-	-54
Kostnader relaterade till omstrukturering inom det europeiska segmentet	-59	-2	-132	-27	-29
Totalt jämförelsestörande poster	-59	-2	-172	-27	-128

1) Hänför sig till avsättningen för den administrativa boten från Finansinspektionen som kommunicerades i juni.

NOT 7 – LIKVIDA MEDEL

	2024	2023	2023
MSEK	30 sep	30 sep	31 dec
Likvida medel	8 281	9 055	7 611
Avgår lager av kontanter avseende uppräkningsverksamheten	-4 187	-3 508	-3 861
Avgår förskottsinbetalningar från kunder	-1 448	-2 309	-1 259
Likvida medel exklusive medel för uppräkningsändamål	2 646	3 239	2 492

NOT 8 – TRANSAKTIONER MED NÄRSTÅENDE

Transaktioner mellan Loomis och närstående beskrivs i not 31 i årsredovisningen 2023. Under perioden har det inte förekommit några närståendetransaktioner som väsentligen påverkat bolagets resultat och ställning.

NOT 9 – ANTAL AKTIER PER 30 SEPTEMBER 2024

	Antal aktier	Antal röster	Kvotvärde	MSEK
Aktier per 31 december 2023	75 279 829	75 279 829	5	376
Indragna aktier i eget förvar	-4 279 829	-4 279 829		
Totalt antal aktier	71 000 000	71 000 000		376
Antal aktier i eget förvar ¹⁾	-1 924 553	-1 924 553		
Totalt antal utestående aktier	69 075 447	69 075 447		

1) Loomis AB har återköpt totalt 593 100 egna aktier under tredje kvartalet 2024.

NOT 10 – KONCERNENS EVENTUALFÖRPLIKTELSE

	2024	2023	2023
MSEK	30 sep	30 sep	31 dec
Borgensförbindelser och garantiförbindelser	2 494	2 612	2 574

För detaljer kring koncernens eventalförpliktelser hänvisas till not 28 i årsredovisningen för 2023. Nedan följer en beskrivning av de väsentliga uppdateringarna under året.

Uppdatering angående fordran i Turkiet

Under 2022 mottog Loomis en fordran avseende förvärvet av Loomis turkiska dotterbolag, vilket slutfördes under 2015. Loomis ansåg sig ha agerat i enlighet med aktieöverlåtelseavtalet och bestred kravet. Loomis har inte redovisat någon avsättning i balansräkningen för detta fall då kriterierna för avsättningar enligt IAS 37 inte ansågs vara uppfyllda. Under det tredje kvartalet meddelade skiljenämnden sin skiljedom. Nämnden fann att säljarna enligt ovan nämnda aktieöverlåtelseavtal nu har rätt till en oväsentlig tilläggsköpeskillnad om cirka 1,4 mkr. Loomis hade gjort bedömningen att kravet från säljarna skulle avvisas helt eller alternativt leda till ett, för Loomis, oväsentligt belopp. Därför är denna eventalförpliktelse nu stängd.

Uppdatering angående stämning med dansk domstol

Loomis danska dotterbolag informerades i början av juli 2018 om att en konkurrent lämnat in en stämningsansökan till en dansk domstol. Stämningen rör i huvudsak påstått missbruk av en dominerande ställning på den danska marknaden. Den totala fordran, efter en justering av konkurrenten 2020, uppgår till 227 miljoner danska kronor plus ränta. Loomis ansåg sig ha agerat i enlighet med gällande lagstiftning och bestred stämningen. Som

tidigare upplysts om meddelade en dansk domstol 2021 en dom som gick Loomis emot. Loomis överklagade domen eftersom bolaget fortfarande stod fast vid sin bedömning att Loomis hade agerat i enlighet med relevanta lagar. Inget utflöde av resurser bedömdes som sannolikt i samband med stämningen. Vid utgången av 2023 hade därför ingen avsättning gjorts i balansräkningen avseende denna tvist.

I mars 2024 meddelades det, och kommunicerades i ett pressmeddelande från bolaget, att hovrätten ogillade Loomis överklagande. Domstolarna har i sina avgöranden ännu inte tagit hänsyn till frågan om skadestånd, utan endast frågan om ansvar. Loomis bedömning är fortfarande att konkurrenten inte har fog för dessa påståenden. Efter domen i mars lämnade Loomis in en begäran om prövningstillstånd till Högsta domstolen i Danmark, en begäran som fortfarande är under behandling. Utöver detta har företaget genomfört en analys för att försöka hitta en tillförlitlig uppskattning av sin potentiella skyldighet om företaget inte skulle lyckas med överklagandeprocessen. Detta har dock visat sig vara omöjligt, bland annat på grund av att konkurrenten hittills inte har lämnat någon väsentlig utredning till stöd för företagets storlek och grund för sina påståenden. På grund av detta anser Loomis inte att kraven för en avsättning enligt IAS 37 har uppfyllts.

NYCKELTAL

	2024	2023	2024	2023	2024	2023
	Kvartal 3	Kvartal 3	Nio månader	Nio månader	R12	Helåret
Valutajusterad tillväxt, %	7,8	6,9	8,9	8,8	9,0	9,0
Organisk tillväxt, %	5,5	6,3	6,1	8,3	6,2	7,8
Total tillväxt, %	2,9	9,9	5,8	14,6	6,8	13,4
Bruttomarginal, %	28,0	25,8	27,5	25,8	26,7	25,4
Försäljnings- och administrationskostnader i % av totala intäkter	-15,7	-15,3	-16,4	-15,6	-15,9	-15,2
Rörelsemarginal (EBITA), %	12,9	11,0	11,6	10,7	11,4	10,7
Skattesats, %	27,0	29,4	28,0	30,2	28,7	30,4
Nettomarginal, %	6,3	5,7	5,5	5,5	5,2	5,2
Avkastning på eget kapital, % ¹⁾	11,9	13,0	11,9	13,0	11,9	11,6
Avkastning på sysselsatt kapital, % ¹⁾	14,9	14,6	14,9	14,6	14,9	14,5
Soliditet, %	33,9	36,2	33,9	36,2	33,9	35,0
Likvida medel exklusive medel i uppräkningsverksamheten (MSEK)	2 646	3 239	2 646	3 239	2 646	2 492
Nettoskuld (MSEK)	9 931	8 319	9 931	8 319	9 931	9 853
Nettoskuld/EBITDA	1,58	1,49	1,58	1,49	1,58	1,72
Rörelsens kassaflöde ²⁾ i % av rörelseresultatet (EBITA)	134	90	108	77	122	100
Investeringar i relation till avskrivningar	0,5	0,7	0,5	0,7	0,6	0,7
Investeringar i % av totala intäkter	4,7	6,7	5,1	6,6	5,6	6,8
Resultat per aktie före utspädning, SEK	6,92	5,92	17,62	16,58	22,02	21,00
Eget kapital per aktie före utspädning, SEK	183,84	189,04	183,84	189,04	183,84	178,39
Kassaflöde från den löpande verksamheten per aktie före utspädning, SEK	24,57	14,26	55,62	44,19	82,80	71,21
Utdelning per aktie, SEK	-	-	12,50	12,00	12,50	12,00
Antal utestående aktier (miljoner)	69,1	71,1	69,1	71,1	69,1	71,1
Genomsnittligt antal utestående aktier före utspädning (miljoner)	69,4	71,1	70,1	71,2	70,3	71,2

1) Avkastningsmätt beräknas på genomsnittligt sysselsatt kapital, R12.

2) Exklusive effekter från IFRS16.

Moderbolaget

MODERBOLAGETS RESULTATRÄKNING I SAMMANDRAG

	2024	2023	2024	2023	2023
MSEK	Kvartal 3	Kvartal 3	Nio månader	Nio månader	Helåret
Intäkter	258	512	770	757	1 062
Rörelseresultat (EBIT)	109	247	339	353	464
Resultat efter finansiella poster	378	1 724	1 596	3 605	2 892
Periodens resultat	367	1 688	1 552	3 557	2 838

Moderbolagets intäkter avser främst intäkter från dotterbolag i form av management-, trademark- och IT fee. Det lägre resultatet 2024 beror främst på lägre utdelningar från dotterbolag relativt föregående år.

MODERBOLAGETS BALANSRÄKNING I SAMMANDRAG

	2024	2023	2023
MSEK	30 sep	30 sep	31 dec
Anläggningstillgångar	13 229	11 510	12 900
Omsättningstillgångar	2 297	4 283	2 485
Totala tillgångar	15 526	15 793	15 385
Eget kapital	6 972	7 593	6 878
Obeskattade reserver	2	6	2
Långfristiga skulder	6 791	7 169	6 854
Kortfristiga skulder	1 761	1 024	1 651
Totalt eget kapital och skulder	15 526	15 793	15 385

Moderbolagets anläggningstillgångar består huvudsakligen av aktier i dotterbolag samt lånefordringar på dotterbolag. Skulderna utgörs främst av externa skulder och låneskulder till dotterbolag.

MODERBOLAGETS EVENTUALFÖRPLIKTELSE

	2024	2023	2023
MSEK	30 sep	30 sep	31 dec
Borgensåtaganden och andra förpliktelser	8 583	8 437	8 058

Alternativa nyckeltal

Användande av alternativa nyckeltal

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

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

Rörelsens kassaflöde i % av Rörelseresultat (EBITA)

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

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

Valutajusterad och Organisk försäljningstillväxt

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

	2024	2023		
MSEK	Kvartal 3	Kvartal 3	Tillväxt	Tillväxt, %
Rapporterade intäkter	7 624	7 408	216	2,9
Organisk tillväxt			406	5,5
Intäkter, förvärv			172	2,3
Valutajusterad tillväxt			579	7,8
Kurseffekter			-362	-4,9

	2024	2023		
MSEK	Nio månader	Nio månader	Tillväxt	Tillväxt, %
Rapporterade intäkter	22 517	21 292	1 225	5,8
Organisk tillväxt			1 308	6,1
Intäkter, förvärv			580	2,7
Valutajusterad tillväxt			1 888	8,9
Kurseffekter			-663	-3,1

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

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

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

	2024	2023	2024	2023	2023
MSEK	Kvartal 3	Kvartal 3	Nio månader	Nio månader	Helåret
Rörelseresultat (EBIT)	877	772	2 308	2 124	2 759
Återläggning av jämförelsestörande poster	59	2	172	27	128
Rörelseresultat (EBIT) före jämförelsestörande poster	936	774	2 480	2 150	2 888
Återläggning av förvärvsrelaterade kostnader	4	3	9	23	36
Återläggningar av avskrivningar på förvärvsrelaterade immateriella tillgångar	41	38	134	110	153
Rörelseresultat (EBITA)	981	814	2 622	2 283	3 077
Beräkning av rörelsemarginal (EBITA), %					
EBITA	981	814	2 622	2 283	3 077
Totala intäkter	7 624	7 408	22 517	21 292	28 707
EBITA/Totala intäkter, %	12,9	11,0	11,6	10,7	10,7

Nettoskuld och Nettoskuld/EBITDA

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

Avstämning av Nettoskuld och beräkning av Nettoskuld/EBITDA

	2024	2023	2023
MSEK	30 sep	30 sep	31 dec
Kortfristiga låneskulder	78	74	431
Långfristiga låneskulder	6 975	7 140	7 017
Totalt låneskulder	7 053	7 214	7 448
Likvida medel exklusive medel för uppräkningsändamål	-2 646	-3 239	-2 492
Övriga räntebärande tillgångar	-156	-417	-329
Finansiell nettoskuld	4 251	3 558	4 627
Leaseskuld	5 350	4 605	4 855
Pensionsskuld (+), -tillgång (-), netto	330	156	371
Nettoskuld	9 931	8 319	9 853

	2024	2023	2023
MSEK	Kvartal 3	Kvartal 3	Helåret
Rörelseresultat (EBITA), R12	3 417	3 037	3 077
Återläggning av avskrivningar, R12	2 877	2 545	2 668
EBITDA, R12	6 294	5 583	5 745
Nettoskuld/EBITDA (antal ggr)	1,58	1,49	1,72

Soliditet, %

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

Avstämning av soliditet, %

	2024	2023	2023
MSEK	30 sep	30 sep	31 dec
Eget kapital	12 699	13 435	12 678
Totala tillgångar	37 483	37 069	36 180
Soliditet, %	33,9	36,2	35,0

Sysselsatt kapital och Avkastning på sysselsatt kapital, %

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

Avstämning av sysselsatt kapital och Avkastning på sysselsatt kapital, %

	2024	2023	2023
MSEK	30 sep	30 sep	31 dec
Anläggningstillgångar			
Goodwill	9 168	8 641	9 033
Förvärvsrelaterade immateriella tillgångar	769	623	874
Övriga immateriella tillgångar	770	423	781
Byggnader och mark	1 088	1 164	1 089
Maskiner och inventarier	5 182	5 514	5 180
Nyttjanderättstillgångar	5 026	4 344	4 634
Övriga operativa anläggningstillgångar ¹⁾	1 156	1 109	1 038
Omsättningstillgångar			
Varulager	486	87	509
Kundfordringar	3 437	3 681	3 378
Övriga operativa omsättningstillgångar ²⁾	1 603	1 684	1 466
Medel i uppräkningsverksamheten	5 635	5 817	5 119
Långfristiga skulder			
Uppskjuten skatteskuld	-405	-438	-515
Avsättningar för skadereserver	-599	-579	-596
Övriga avsättningar	-132	-141	-128
Övriga långfristiga skulder	-364	-276	-221
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder	-710	-947	-860
Skulder avseende uppräkningsverksamheten	-5 622	-5 651	-5 016
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	-2 189	-2 198	-1 952
Övriga operativa kortfristiga skulder ³⁾	-1 668	-1 102	-1 282
Sysselsatt kapital	22 630	21 754	22 531
Genomsnittligt sysselsatt kapital	22 867	20 758	21 198
Rörelseresultat (EBITA), R12	3 417	3 037	3 077
Avkastning på sysselsatt kapital, %	14,9	14,6	14,5

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

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

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

Avkastning på eget kapital

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

	2024	2023	2023
MSEK	Kvartal 3	Kvartal 3	Helåret
Periodens resultat, R12	1 549	1 689	1 495
Eget kapital (genomsnitt)	13 035	13 000	12 882
Avkastning på eget kapital, %	11,9	13,0	11,6

Definitioner

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

Utsikter 2024

Bolaget lämnar inte någon prognos för 2024.

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

Stockholm den 29 oktober 2024

Aritz Larrea
Vd och koncernchef

Granskningsrapport

Inledning

Vi har utfört en översiktlig granskning av delårsrapporten för Loomis AB (publ) för perioden 1 januari 2021 till 30 september 2023. Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att upprätta och presentera denna delårsrapport i enlighet med IAS 34 och årsredovisningslagen. Vårt ansvar är att uttala en slutsats om denna delårsrapport grundad på vår översiktliga granskning.

Den översiktliga granskningens inriktning och omfattning

Vi har utfört vår översiktliga granskning i enlighet med International Standard on Review Engagements ISRE 2410 *Översiktlig granskning av finansiell delårsinformation utförd av företagets valda revisor*. En översiktlig granskning består av att göra förfrågningar, i första hand till personer som är ansvariga för finansiella frågor och redovisningsfrågor, att utföra analytisk granskning och att vidta andra översiktliga granskningsåtgärder. En översiktlig granskning

har en annan inriktning och en betydligt mindre omfattning jämfört med den inriktning och omfattning som en revision enligt ISA och god revisionssed i övrigt har. De granskningsåtgärder som vidtas vid en översiktlig granskning gör det inte möjligt för oss att skaffa oss en sådan säkerhet att vi blir medvetna om alla viktiga omständigheter som skulle kunna ha blivit identifierade om en revision utförts. Den uttalade slutsatsen grundad på en översiktlig granskning har därför inte den säkerhet som en uttalad slutsats grundad på en revision har.

Slutsats

Grundat på vår översiktliga granskning har det inte kommit fram några omständigheter som ger oss anledning att anse att delårsrapporten inte, i allt väsentligt, är upprättad för koncernens del i enlighet med IAS 34 och årsredovisningslagen samt för moderbolagets del i enlighet med årsredovisningslagen.

Stockholm den 29 oktober 2024

Deloitte AB

Didrik Roos
Auktoriserad revisor

Kort om Loomis

Finansiella mål 2022–2024

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

Hållbarhetsmål 2022–2024

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

Utdelningspolicy

- 40–60 procent av årets resultat

Verksamhet

Loomis erbjuder säkra och effektiva helhetslösningar för att hantera betalningar, vilket inkluderar distribution, hantering, förvaring och återanvändning av kontanter och andra värdeföremål. Loomis kunder är banker, detaljhandlare och andra finansiella aktörer. Loomis bedriver verksamhet via ett internationellt nätverk av cirka 400 operativa lokalkontor i drygt 20 länder. Loomis sysselsatte vid utgången av 2023 cirka 25 000 personer och omsatte 2023 mer än 28 miljarder kronor. Loomis är noterat på large cap-listan på NASDAQ Stockholm.

Telefonkonferens och ljudsändning

En telefonkonferens kommer att hållas den 29 oktober 2024 kl. 10.00.

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

Sverige: 08 505 10 039

Storbritannien: +44 (0) 161 250 8206

USA: +1 (0) 561 771 1427

Internationellt: +39 023 046 4867

Ljudsändningen kan följas på vår hemsida www.loomis.com.

En inspelad version av ljudsändningen kommer att publiceras på www.loomis.com efter telefonkonferensen.

Kommande rapporttillfällen

Kapitalmarknadsdag		13 november 2024
Helårsrapport	januari – december 2024	5 februari 2025
Årsstämma	2025	6 maj 2025
Delårsrapport	januari – mars 2025	7 maj 2025
Delårsrapport	januari – juni 2025	24 juli 2025
Delårsrapport	januari – september 2025	30 oktober 2025

För ytterligare information

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

Se även Loomis hemsida: www.loomis.com

Denna information är sådan information som Loomis AB är skyldigt att offentliggöra enligt EU:s marknadsmissbruksförordning. Informationen lämnades, genom ovanstående kontaktpersons försorg, för offentliggörande den 29 oktober kl 07.30.

