

Q1 2023

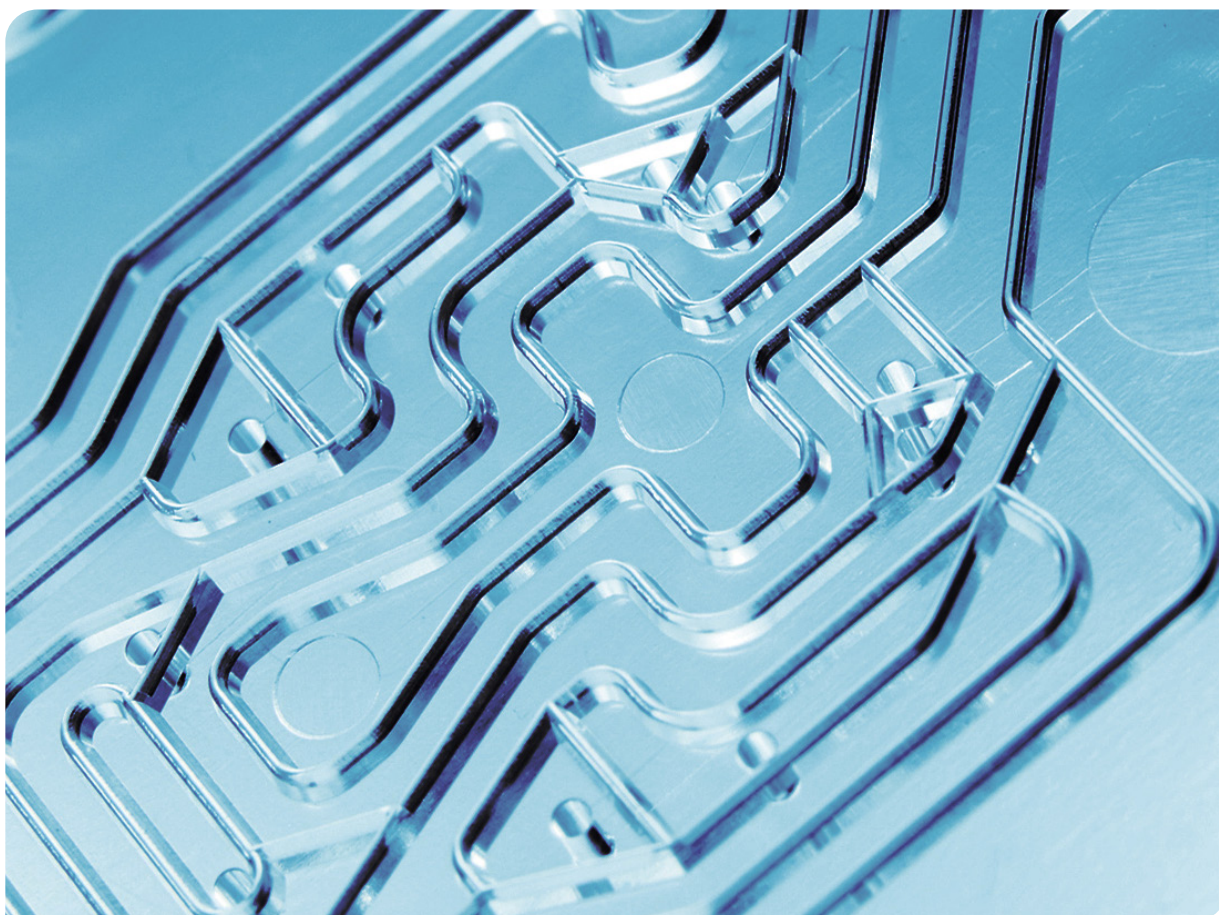
DELÅRSRAPPORT

267,2 MSEK

Koncernens omsättning ökade till 267,2 MSEK (194,5) under första kvartalet 2023

44,4 MSEK

Koncernens rörelseresultat ökade till 44,4 MSEK (29,2) under första kvartalet 2023



Q1 2023 DELÅRSRAPPORT

Januari – mars 2023

- Nettoomsättningen för första kvartalet uppgick till **267,2 MSEK** (194,5), en ökning med 37,4 procent jämfört med samma kvartal föregående år. Nettoomsättningen ökade i lokala valutor med **29,5 procent**.
- Rörelseresultatet uppgick till **44,4 MSEK** (29,2), vilket motsvarar en rörelsemarginal på **16,6 procent** (15,0).
- Resultat efter finansiella poster uppgick till 30,8 MSEK (29,8). Finansnettot har påverkats negativt av valutakurseffekter i kvartalet med -4,7 MSEK (0,8) och uppgick till -13,6 MSEK (0,6).
- Kassaflödet från den löpande verksamheten var **13,1 MSEK** (8,3), och uppgick efter investeringar till -17,8 MSEK (-20,0).
- Resultat efter skatt per aktie uppgick till **2:91 kr** (2:85).

Nyckeltal	jan-mar 2023	jan-mar 2022	apr-mar 2022/23	jan-dec 2022
Nettoomsättning, MSEK	267,2	194,5	961,2	888,5
Tillväxt, %	37,4	13,6	28,7	22,8
Rörelseresultat före avskrivningar (EBITDA), MSEK	61,5	44,6	205,9	189,1
Rörelseresultat före avskrivningar (EBITDA), %	23,0	22,9	21,4	21,3
Rörelseresultat (EBIT), MSEK	44,4	29,2	137,5	122,4
Rörelseresultat (EBIT), %	16,6	15,0	14,3	13,8
Resultat efter finansiella poster, MSEK	30,8	29,8	100,0	99,1
Resultat efter skatt, MSEK	23,5	23,0	75,4	75,1
Resultat efter skatt per aktie före och efter utspädning, kr	2:91	2:85	9:36	9:30
Kassaflöde från den löpande verksamheten, MSEK	13,1	8,3	113,0	108,3
Nettolåneskuld, MSEK	298,8	279,7		277,5

VD KOMMENTERAR Q1

För kvartalet steg nettoomsättningen till 267 MSEK, vilket är en tillväxt på 37 procent jämfört med samma period föregående år. Valutakursförändringen bidrar positivt till tillväxten med en underliggande tillväxt om 29 procent. Trots den allmänt ökade kostnadsnivån, gjorde tillväxten i kvartalet att rörelseresultatet blev 44,4 MSEK. Efter en svagare avslutning på 2022 uppnår vi nu en rörelsemarginal om 16,6 procent.

Orthopedics visar på en tillväxt i lokal valuta om 42 procent. Vi ser fortsatt ett högt kostnadstryck, främst på personalsidan. Trots den höga tillväxttakten har höga investeringar och ökade personalkostnader i kombination med lägre effektivitet försämrat rörelsemarginalen, även om vi nu ser en viss återhämtning jämfört med 2022. Affärsområdet Life Science uppvisade en tillväxt om 54 procent i lokal valuta. Den högre tillväxttakten i kvartalet var främst driven av lageruppbyggnad hos tre av affärsområdets kunder. För affärsområdet Dental uppgick tillväxttöckningen i lokala valutor till 1 procent. I lokal valuta växer Dentala egna produkter med 18 procent och kontraktstillverkningen visar negativ tillväxt om 15 procent.

Den 14 april tecknade Elos Medtech ett tilläggsavtal med en global medicinteknisk kund om att tillhandahålla ytterligare 90 MCNY i årlig produktion. Dessa ökade volymnivåer kommer dock inte att uppnås förrän i slutet av 2025. Den ytterligare volymen kommer att tillverkas på vår anläggning i Tianjin och är avsedd för den kinesiska marknaden. För att kunna möta de ökade volymerna har vi åtagit oss att investera cirka 50 MCNY i produktionsutrustning under en tvåårsperiod. Expansionen är ett väsentligt steg i vår plan för tillväxt och den stärker vår långsiktiga lönsamhet. Avtalet belyser vårt arbete i att vara en global leverantör och strävan efter att serva våra kunder där de gör affärer.

I enlighet med vår strategi fortsätter vi hålla en hög investeringstakt, 31,4 MSEK i kvartalet. Det är fortsatt främst i maskiner som investeringarna sker, men vi fortsätter också att bygga ut, tex i vår anläggning i Görölse, Danmark för att kunna möta våra kunders ökade behov och för att kunna serva marknaden med våra egna produkter så som Elos Accurate®.

Vi ser ett betydligt högre investeringsbehov 2023 jämfört med åren innan på grund av den extra produktionskapacitet som krävs och nyinvesteringen i Kina. Dessa initiativ kommer att belasta Elos Medtechs likviditet och noggrann bevakning av kassaflödet kommer att bli ännu viktigare framöver.

2023 bjuder på en rad utmaningar i form av höjda räntor, inflationstryck, ökande arbetskraftskostnader och en osäker medicinteknisk marknad med ökade regulatoriska krav. Vi kommer att fortsätta att driva vår verksamhet i denna nya miljö. Vi är medvetna om att vi måste anpassa oss för att hantera de risker vi ser. Jag fram emot 2023 och att fortsätta utveckla företaget.

Stefano Alfonsi
VD och koncernchef



KONCERNENS UTVECKLING

Omsättning januari-mars 2023

Koncernens nettoomsättning under kvartalet ökade och uppgick till 267,2 MSEK (194,5). Ökningen om 37,4 procent mot första kvartalet föregående år kan härledas till alla affärsområdena. Nettoomsättningen ökade i lokala valutor med 29,5 procent. Alla affärsområden har även detta kvartal påverkats positivt av valutaomräkning. För affärsområdet Dental uppgick tillväxtökningen i lokala valutor till 1 procent där egna produkter fortsätter att gå bra och visade på en tillväxt om 18 procent. Kontraktstillverkningen visar dock på negativ tillväxt om 15 procent. Affärsområdet Orthopedics levererade ytterligare ett starkt tillväxtkvartal, i lokal valuta 42 procent, främst genom koncernens anläggning i USA. Affärsområdet Life Science uppvisade en tillväxt om hela 54 procent i lokal valuta. Den ökade tillväxttakten var främst driven av lageruppbyggnad hos tre av affärsområdets kunder.

Försäljningen av egna produkter inom affärsområdet Dental svarade för 17,6 procent (19,1) av koncernens totala nettoomsättning.

Resultat januari-mars 2023

Rörelseresultatet under första kvartalet uppgick till 44,4 MSEK (29,2), motsvarande en rörelsemarginal på 16,6 procent (15,0). Räntekostnaderna i kvartalet uppgick till 7,6 MSEK (2,7), vilket är betydligt högre än för samma period föregående år, dels på grund av högre rörlig ränta, dels på en högre underliggande skuld. Koncernens finansnetto har påverkats negativt i kvartalet av valutakurseffekter med -4,7 MSEK (0,8) och negativt av omvärdering av ränteswap med -0,7 MSEK (2,5). Finansnettot uppgick till -13,6 MSEK (0,6). Resultat efter finansiella poster uppgick till 30,8 MSEK (29,8) och resultat efter skatt uppgick till 23,5 MSEK (23,0).

Investeringar

Koncernens investeringar under första kvartalet uppgick till 31,4 MSEK (28,3) och avser främst maskininvesteringar på anläggningarna i Memphis och Timmersdala. Men även fortsatta investeringar i vår anläggning i Görlöze i syfte att utöka produktionskapaciteten på befintlig ort.

Finansiell ställning och likviditet

Koncernens balansomslutning har ökat under perioden och uppgick till 1 450,3 MSEK (1 183,4). Eget kapital ökade med 23,9 MSEK i perioden och där omräkning av utländska dotterbolag stod för 2,3 MSEK. Totalt uppgick det egna kapitalet till 822,4 MSEK (670,3). Eget kapital per aktie, beräknad på 8 068 000 aktier, uppgick till 101:93 kronor (83:07). Det egna riskbärande kapitalet uppgick vid årets slut till 868,6 MSEK (702,3), vilket motsvarar 59,9 procent (59,3) av totalkapitalet. Koncernens soliditet uppgick till 56,7 procent (56,6).

Kassaflöde

Koncernens kassaflöde från den löpande verksamheten uppgick i kvartalet till 13,1 MSEK (8,3). Ett högre rörelseresultat har motverkats av en negativ utveckling av rörelsekapitalet. Det operativa kassaflödet uppgick till -17,8 MSEK (-20,0). Koncernens nettolåneskuld ökade under perioden och uppgick till 298,8 MSEK (279,7). Koncernens likvida uppgick till 148,4 MSEK (86,8).

Personal

Koncernens medelantal anställda under första kvartalet var 656 mot 581 föregående år, vilket är en ökning med 12,9 procent. Vid periodens slut var antalet anställda i koncernen 659 (590) personer.

Aktiedata

Resultat efter skatt per aktie före och efter utspädning uppgick till 2:91 kronor (2:85). Aktiekursen var vid kvartalets utgång 220 SEK, vilket motsvarade ett börsvärde på 1 533 MSEK, jämfört med 31 december 2022 då kursen var 246 SEK vilket gav ett börsvärde på 1 714 MSEK. Börsvärdet är beräknat på B-aktier noterade på Nasdaq Stockholm.

Händelser under kvartalet

Inga händelser att rapportera under kvartalet

Händelser efter kvartalet

Affärsområdet Life Science: Den 14 april tecknade Elos Medtech ett tilläggsavtal med en global medicinteknisk kund, verksam inom diabetes och andra kroniska sjukdomar, om att tillhandahålla ytterligare 90 MCNY i årlig produktion vid slutet av 2025. Den ytterligare volymen kommer att tillverkas på anläggningen i Tianjin och är avsedd för den kinesiska marknaden. Elos Medtech har åtagit sig att investera cirka 50 MCNY i produktionsutrustning under en tvåårsperiod. Detta för att öka produktionskapaciteten och för att kunna möta den framtida efterfrågan på den kinesiska marknaden.

ÖVRIG INFORMATION

Redovisningsprinciper

Denna delårsrapport i sammandrag för koncernen har upprättats i enlighet med IAS 34 Delårsrapportering samt tillämpliga bestämmelser i Årsredovisningslagen. Delårsrapporten för moderbolaget har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagens 9 kapitel, Delårsrapport. För koncernen och moderbolaget har samma redovisningsprinciper och beräkningsgrunder tillämpats som i årsredovisningen för räkenskapsåret som slutade den 31 december 2022 och ska läsas tillsammans med denna. Det föreligger inga förändringar av IFRS under 2023 som estimeras ha väsentlig påverkan på resultat och finansiell position för koncernen.

Upplysningar enligt IAS 34.16A framkommer förutom i de finansiella rapporterna även i delar av delårsrapporten.

Segmentsredovisning

Den interna finansiella uppföljningen per affärsområde är anpassad till koncernens olika kundsegment och tillämpar rörelse-resultat som ett mått för att bedöma segmentens resultat. I segmentets rörelseresultat har inkluderats direkt hänförliga poster samt poster som på ett rimligt sätt kan fördelas per segment.

Ofördelade koncerngemensamma poster avser främst noteringsrelaterade kostnader.

Finansiella instrument värderade till verkligt värde

Avseende fastighetslånen i USA swapar koncernen sin rörliga ränta till en fast ränta via ränteswapar. Dessa ränteswapar redovisas till verkligt värde via resultaträkningen. Orealiserade vinster och förluster till följd av fluktuationer i de finansiella instrumentens verkliga värde redovisas i finansnettot i koncernens resultaträkning. För ränteswapar bestäms det verkliga värdet utifrån marknadskurser. Om sådana inte finns tillgängliga, beräknas det verkliga värdet genom en diskontering av skillnaden mellan den avtalade räntesatsen och den räntesats som kan tecknas på balansdagen för den återstående kontraktperioden. Eventuellt betald premie för swapavtalet periodiseras som ränta över avtalets löptid. Elos Medtech avser att behålla dessa derivat till förfall, varför marknadsvärdering över tid, inte påverkar resultat eller kassaflöde.

Värdering av räntederivaten till verkligt värde har påverkat kvartalets resultat negativt med -0,7 MSEK (2,6).

Väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Koncernens väsentliga risk- och osäkerhetsfaktorer inkluderar operativa och finansiella risker. Bland operativa risker påverkas Elos Medtech främst av risker förknippade med kunder och marknader men även andra omvärldsfaktorer som t ex prisrisker för insatsvaror. Till detta kommer finansiella risker till följd av förändringar i valutakurser och kreditrisker. En detaljerad beskrivning av koncernens risker, osäkerhetsfaktorer samt hantering av dessa återfinns i förvaltningsberättelsen samt not 41 och 43 i årsredovisningen 2022.

Närståendetransaktioner

Transaktioner med närstående, som väsentligt påverkat företags ställning och resultat, har inte förekommit under kvartalet eller under räkenskapsåret 2022.

Moderbolaget

Elos Medtech AB:s verksamhet är inriktad på att leda, utveckla och samordna koncernen. Tillgångar i moderbolaget består huvudsakligen av aktier i dotterbolag.

Moderbolaget handlägger förutom centrala ledningsfrågor även koncernstödande verksamheter såsom IT- och marknadssupport, produktions- och kvalitetsledning, risk management, finansiering och ekonomisk kontroll.

Moderbolagets nettoomsättning under första kvartalet uppgick till 8,5 MSEK (7,2). Resultat har påverkats negativt med 1,5 MSEK (2,2) p g a förändrade beräkningsgrunder för pensionsskuld PRI. På grund av förändringens art redovisades 1,4 MSEK av denna förändring föregående år som ökade finansiella kostnader. Resultat efter finansiella poster uppgick till -11,7M SEK (0,7) där -7,0 MSEK (4,0) utgör valutakurseffekter, främst relaterade till omräkning av lån i USD till dotterbolag och nettoomräknings-effekt av interna och externa lån i EUR. Moderbolagets resultat efter skatt uppgick till -9,4 MSEK (0,5).

Andelen eget riskbärande kapital uppgick till 53,4 procent (83,2). Soliditeten uppgick till 53,2 procent (83,0).

Framåtriktad information

Företaget lämnar inga prognoser.

Framåtriktad information i denna rapport baseras på företagsledningens förväntan vid tidpunkten för rapporten. Även om styrelsen och ledningen bedömer att förväntningarna är rimliga, är det inte någon garanti för att förväntningarna är eller kommer att visa sig vara korrekta. Följaktligen kan framtida utfall variera väsentligt jämfört med vad som framgår i den framtidsinriktade informationen beroende på bland annat ändrade marknadsförutsättningar för koncernens produkter eller mer generellt ändrade förutsättningar avseende ekonomi, marknad och konkurrens, förändringar i lagkrav och andra politiska åtgärder och variationer i valutakurser. Bolaget åtar sig inte att uppdatera eller rätta sådan framåtriktad information annat än vad som stipuleras i lag.

Revisorsgranskning

Denna rapport har inte varit föremål för granskning av bolagets revisorer.

Göteborg den 26 april 2023

Elos Medtech AB (publ)

Styrelsen

KONCERNENS RAPPORT ÖVER RESULTAT OCH ÖVRIGT TOTALRESULTAT I SAMMANDRAG

MSEK	jan-mar 2023	jan-mar 2022	apr-mar 2022/23	jan-dec 2022
Resultaträkning				
Nettoomsättning	267,2	194,5	961,2	888,5
Kostnad för sålda varor	-173,2	-120,9	-630,4	-578,1
Bruttoresultat	94,0	73,5	330,8	310,4
Försäljningskostnader	-13,3	-11,2	-49,7	-47,6
Administrationskostnader	-30,6	-27,2	-121,7	-118,3
Utvecklingskostnader	-5,9	-6,0	-24,3	-24,4
Övriga rörelseintäkter/kostnader	0,2	0,2	2,4	2,4
Rörelseresultat	44,4	29,2	137,5	122,4
Finansiella intäkter	0,7	3,6	9,0	11,9
Finansiella kostnader	-14,3	-3,0	-46,5	-35,2
Resultat efter finansiella poster	30,8	29,8	100,0	99,1
Skattekostnad	-7,3	-6,8	-24,6	-24,1
Resultat efter skatt	23,5	23,0	75,4	75,1
Hänförligt till moderbolagets aktieägare	23,5	23,0	75,4	75,1
Resultat efter skatt per aktie före och efter utspädning, kr*	2:91	2:85	9:36	9:30
* Hänförligt till moderbolagets aktieägares andel av resultat efter skatt.				
Rapport över totalresultat				
Resultat efter skatt	23,5	23,0	75,4	75,1
Övrigt totalresultat				
Poster som ej kommer att omklassificeras till resultaträkning				
Aktuariella vinster och förluster	-	3,6	23,2	26,8
Skatt	-	-0,7	-4,8	-5,5
	-	2,9	18,4	21,3
Poster som kan komma att omklassificeras till resultaträkning				
Periodens omräkningsdifferenser	-0,1	10,7	63,6	74,4
Skatt	0,5	-0,7	-5,5	-6,7
	0,4	10,0	58,1	67,7
Övrigt totalresultat, netto	0,4	12,9	76,5	89,0
Årets totalresultat	23,9	35,8	151,9	164,1
Hänförligt till moderbolagets aktieägare	23,9	35,8	151,9	164,1
Rörelseresultat före avskrivningar (EBITDA)	%	23,0	22,9	21,4
Rörelseresultat (EBIT)	%	16,6	15,0	14,3
Avskrivningar som belastat resultatet	MSEK	17,1	15,4	68,4

KONCERNENS RAPPORT ÖVER FINANSIELL STÄLLNING I SAMMANDRAG

MSEK

Balansräkning	2023-03-31	2022-03-31	2022-12-31
Tillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar	309,3	278,6	309,6
Materiella anläggningstillgångar	575,2	488,1	562,4
Finansiella anläggningstillgångar	0,1	1,2	0,1
Omsättningstillgångar	417,3	328,8	382,1
Likvida medel	148,4	86,8	168,7
Summa tillgångar	1 450,3	1 183,4	1 422,9
Eget kapital och skulder			
Eget kapital	822,4	670,3	798,5
Långfristiga skulder	469,0	332,4	469,0
Kortfristiga skulder	158,9	180,7	155,4
Summa eget kapital och skulder	1 450,3	1 183,4	1 422,9

KONCERNENS KASSAFLÖDESANALYS I SAMMANDRAG

MSEK	jan-mar 2023	jan-mar 2022	apr-mar 2022/23	jan-dec 2022
Kassaflöde				
Resultat efter finansnetto	30,8	29,8	100,0	99,1
Återförda avskrivningar	17,1	15,4	68,4	66,7
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet	5,8	-3,8	18,2	8,6
Betald skatt	-6,5	-3,0	-15,0	-11,5
Förändring av rörelsekapital	-34,1	-30,1	-58,6	-54,6
Kassaflöde från den löpande verksamheten	13,1	8,3	113,0	108,3
Investeringar i anläggningstillgångar	-31,4	-28,3	-120,3	-117,2
Försäljning av anläggningstillgångar	0,5	-	0,5	-
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-30,9	-28,3	-119,8	-117,2
Operativt kassaflöde	-17,8	-20,0	-6,8	-9,0
Upptagna lån	4,0	37,5	310,1	343,6
Amortering av lån	-6,9	-27,8	-248,7	-269,6
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-2,9	9,7	61,4	74,0
Periodens kassaflöde	-20,7	-10,3	54,6	65,0
Likvida medel vid periodens början	168,7	95,1	86,8	95,1
Kursdifferenser i likvida medel	0,4	2,0	7,0	8,5
Likvida medel vid periodens slut	148,4	86,8	148,4	168,7

KONCERNENS FÖRÄNDRING I EGET KAPITAL I SAMMANDRAG

MSEK	2023-03-31	2022-03-31	2022-12-31
Ingående balans	798,5	634,4	634,4
Summa totalresultat	23,9	35,8	164,1
Utgående eget kapital	822,4	670,3	798,5

NYCKELTAL KONCERNEN

		jan-mar 2023	jan-mar 2022	jan-dec 2022
Avkastning på operativt kapital	%	13,2	12,0	12,4
Avkastning på eget kapital*	%	10,1	12,6	10,5
Andel riskbärande kapital	%	59,9	59,3	59,4
Soliditet	%	56,7	56,6	56,1
Nettolåneskuld/EBITDA*	ggr	1,5	1,7	1,5
Investeringar exkl. förvärv	MSEK	31,4	77,9	117,2
Medelantal anställda	antal	656	581	626

* R12

DATA PER AKTIE

		jan-mar 2023	jan-mar 2022	jan-dec 2022
Resultat efter skatt per aktie före och efter utspädning, kr*	MSEK	2:91	2:85	9:30
Medelantal aktier	Tst	8 068,0	8 068,0	8 068,0
Antal aktier vid periodens slut	Tst	8 068,0	8 068,0	8 068,0
Varav noterade på Nasdaq Stockholm	Tst	6 968,3	6 968,3	6 968,3
Eget kapital per aktie	SEK	101,9	83,1	99,0
Aktiekurs vid periodens slut	SEK	220,0	295,0	246,0
Utdelning**	SEK	-	-	-

* Hänförligt till moderbolagets aktieägares andel av resultat efter skatt

** Styrelsen föreslår att ingen utdelning lämnas för räkenskapsåret 2022

AFFÄRSOMRÅDESINFORMATION

MSEK	Tillväxt				
	jan-mar 2023	jan-mar 2022	jan-mar 2023	apr-mar 2022/23	jan-dec 2022
Nettoomsättning per affärsområde					
Dental	82,5	77,2	6,8%	307,4	302,1
Orthopedics	98,4	62,7	56,8%	374,4	338,7
Life Science	86,3	54,6	58,1%	279,5	247,8
Total nettoomsättning	267,2	194,5	37,4%	961,2	888,5

Det förekommer endast mindre försäljning mellan affärsområdena.

MSEK				
	jan-mar 2023	jan-mar 2022	apr-mar 2022/23	jan-dec 2022
Resultat före avskrivningar per affärsområde				
Dental	25,0	23,3	75,3	73,6
Orthopedics	12,7	6,8	59,1	53,2
Life Science	25,3	15,8	77,4	67,9
Ofördelade koncerngemensamma kostnader	-1,5	-1,3	-6,0	-5,8
Total resultat före avskrivningar	61,5	44,6	205,8	189,1
Avskrivningar per affärsområde				
Dental	-4,9	-4,8	-19,8	-19,7
Orthopedics	-7,6	-5,8	-29,2	-27,4
Life Science	-4,6	-4,8	-19,3	-19,5
Totala avskrivningar	-17,1	-15,4	-68,4	-66,7
Rörelseresultat per affärsområde				
Dental	20,1	18,5	55,5	54,0
Orthopedics	5,1	1,0	29,9	25,8
Life Science	20,7	11,0	58,1	48,4
Ofördelade koncerngemensamma kostnader	-1,5	-1,3	-6,0	-5,8
Total rörelseresultat	44,4	29,2	137,5	122,4

KVARTALSVÄRDEN KONCERNEN

MSEK	Kv 1	Kv 4	Kv 3	Kv 2	Kv 1	Kv 4	Kv 3	Kv 2
	2023	2022	2022	2022	2022	2021	2021	2021
Kvartalsvärden								
Nettoomsättning	267,2	229,5	231,5	233,1	194,5	184,2	187,2	181,0
Kostnad för sålda varor	-173,2	-163,0	-147,0	-147,2	-120,9	-121,4	-119,1	-115,6
Bruttoresultat	94,0	66,5	84,5	85,9	73,5	62,8	68,1	65,4
Förs, adm o utv kostn	-49,8	-48,5	-47,8	-49,6	-44,4	-39,9	-43,6	-39,2
Övriga rörelseintäkter och kostn	0,2	-0,4	1,1	1,5	0,2	2,4	-0,3	0,3
Rörelseresultat	44,4	17,6	37,7	37,8	29,2	25,3	24,2	26,5
Finansiella intäkter	0,7	0,7	2,3	5,3	3,6	2,2	1,8	-
Finansiella kostnader	-14,3	-17,0	-11,0	-4,2	-3,0	-2,7	-2,7	-3,7
Resultat efter finansiella poster	30,8	1,4	29,0	38,8	29,8	24,8	23,3	22,8
Skattekostnad	-7,3	-1,0	-7,2	-9,1	-6,8	-5,2	-5,7	-4,4
Resultat efter skatt	23,5	0,4	21,9	29,7	23,0	19,6	17,6	18,4

MODERBOLAGETS RESULTATRÄKNING

MSEK	jan-mar	jan-mar	apr-mar	jan-dec
Resultaträkning	2023	2022	2022/23	2022
Nettoomsättning	8,5	7,2	30,9	29,6
Försäljningskostnader	-1,3	-1,6	-7,4	-7,7
Administrationskostnader	-12,8	-8,3	-48,1	-43,6
Övriga rörelseintäkter/kostnader	-0,1	-	-0,1	-
Rörelseresultat	-5,7	-2,7	-24,7	-21,7
Resultat från andelar i koncernbolag	-	-	19,4	19,4
Ränteintäkter, koncernbolag	8,0	1,2	20,9	14,1
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	9,1	4,0	61,0	55,9
Räntekostnader och liknande resultatposter	-23,1	-1,8	-69,5	-48,2
Resultat efter finansiella poster	-11,7	0,7	7,1	19,5
Bokslutsdispositioner	-	-	-0,3	-0,3
Skatt på årets resultat	2,3	-0,2	2,1	-0,4
Resultat efter skatt	-9,4	0,5	8,9	18,8

* Resultat efter skatt överensstämmer med årets totalresultat.

MODERBOLAGETS BALANSRÄKNING I SAMMANDRAG

MSEK	2023-03-31	2022-03-31	2022-12-31
Balansräkning			
Tillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar	2,4	3,1	2,5
Materiella anläggningstillgångar	0,2	0,2	0,2
Finansiella anläggningstillgångar	674,5	416,9	677,1
Omsättningstillgångar	50,2	38,4	50,3
Likvida medel	53,5	31,4	63,2
Summa tillgångar	780,8	490,0	793,3
Eget kapital och skulder			
Eget kapital	409,9	401,0	419,3
Obeskattade reserver	7,2	7,0	7,2
Avsättningar för pensioner	12,6	10,6	11,1
Långfristiga skulder	317,8	14,6	313,7
Kortfristiga skulder	33,3	56,9	42,0
Summa eget kapital och skulder	780,8	490,0	793,3

AVSTÄMNINGSSUNDERLAG TILL ALTERNATIVA NYCKELTAL

I delårsrapporten presenteras vissa finansiella mått över resultatutveckling, finansiell ställning och kassaflöde som inte definieras enligt IFRS. Dessa nyckeltal anses utgöra viktiga kompletterande nyckeltal för koncernens resultat och ställning och syftet är att skapa en utökad förståelse av verksamheten. Elos Medtechs definitioner av dessa mått kan skilja sig från andra företags definitioner av samma begrepp. De alternativa nyckeltal som presenteras i delårsrapporten bör inte betraktas som ersättning för termer och begrepp i enlighet med IFRS, utan istället som komplement.

Nedan presenteras beräkningar av mått som inte definierats enligt IFRS och som inte nämns på andra platser i delårsrapporten. För fullständig information avseende beräkning och motivering till alternativa nyckeltal se www.elosmedtech.com.

MSEK	jan-mar 2023	jan-mar 2022	apr-mar 2021/22	jan-dec 2022
Tillväxt				
Redovisat nettoomsättning	267,2	194,5	961,2	888,5
Nettoomsättning avseende motsvarande period föregående år	194,5	171,2	746,9	723,6
Nettoomsättning förändring	72,7	23,3	214,3	164,9
Tillväxt, %	37,4	13,6	28,7	22,8

Omsättning justerad för valutakursförändringar

Valutakursförändringar	11,8	9,5	61,8	59,5
Nettoomsättning jämfört med motsvarande period föregående år justerad för valutakursförändringar	206,3	180,7	808,7	783,1
Tillväxt justerad för valutakursförändringar, %	29,5	7,6	18,9	13,5

EBITDA	jan-mar 2023	jan-mar 2022	apr-mar 2021/22	jan-dec 2022
Redovisat rörelseresultat	44,4	29,2	137,5	122,4
Avskrivningar	17,1	15,4	68,4	66,7
EBITDA	61,5	44,6	205,9	189,1

Eget riskbärande kapital	2023-03-31	2022-03-31	2022-12-31
Eget kapital	822,4	670,3	798,5
Uppskjuten skatteskuld	46,2	32,0	46,3
Eget riskbärande kapital	868,6	702,3	844,8

Nettolåneskuld	2023-03-31	2022-03-31	2022-12-31
Långfristiga räntebärande avsättningar för pensioner	45,7	65,9	45,8
Långfristiga räntebärande skulder	377,1	233,7	376,9
Kortfristiga räntebärande skulder	24,4	66,9	23,5
Summa skulder	447,2	366,5	446,2
Likvida medel	-148,4	-86,8	-168,7
Nettolåneskuld	298,8	279,7	277,5

Likviditetsreserv	2023-03-31	2022-03-31	2022-12-31
Likvida medel	148,4	86,8	168,7
Beviljad kreditfacilitet	112,8	67,8	111,3
Likviditetsreserv	261,2	154,6	280,0

Finansiell kalender

Aktivitet	Datum
Årsstämma 2023	3 maj 2023
Delårsrapport jan-juni 2023	14 juli 2023
Delårsrapport jan-sep 2023	19 oktober 2023
Bokslutskommuniké 2023	22 februari 2024

Offentliggörande

Denna information är sådan information som Elos Medtech AB (publ) är skyldigt att offentliggöra enligt EU:s marknadsmissbruksförordning. Informationen lämnades, genom nedanstående kontaktpersons försorg, för offentliggörande den 26 april kl. 08:00 (CEST).

Elos Medtech AB (publ) är ett svenskt aktiebolag, vars B-aktier är noterade på Mid Cap, NASDAQ Stockholm AB. Elos Medtechs bolagsstyrning grundar sig på svensk lagstiftning och noteringsavtalet med NASDAQ Stockholm AB.

Frågor kring rapporten besvaras av:



Stefano Alfonsi

VD och koncernchef

Tel: +44 772 04 98 342

Email: stefano.alfonsi@elosmedtech.com



Ewa Linsäter

Ekonomi- och finansdirektör

Tel: +46 766 33 32 33

Email: ewa.linsater@elosmedtech.com

HÄR FINNS VI



Elos Medtech AB (publ)

Torsgatan 5B
SE-411 04 Gothenburg
Sverige
Tel: +46 10 171 20 00
Org: 556021-9650
info@elosmedtech.com
www.elosmedtech.com

