

NIMBUS GROUP



Delårsrapport

1 januari – 30 september 2022

TREDJE KVARTALET JULI – SEPTEMBER 2022

- **Nettoomsättningen** för det tredje kvartalet ökade med 13 procent till 402 Mkr (355).
- **Organisk tillväxt** uppgick till 10,8 procent.
- **EBITA** uppgick till 45 Mkr (43).
- **EBITA-marginalen** uppgick till 11,1 procent (12,0).
- **Operativt kassaflöde** uppgick till -151 Mkr (-94).
- **Orderboken** uppgick till 1 051 Mkr (960).

FÖRSTA NIO MÅNADERNA JANUARI – SEPTEMBER 2022

- **Nettoomsättningen** uppgick till 1 413 Mkr vilket är en ökning med 19 procent jämfört med föregående år (1 185).
- **Organisk tillväxt** uppgick till 17,9 procent.
- **EBITA** uppgick till 183 Mkr (161).
- **EBITA-marginalen** uppgick till 12,9 procent (13,6).
- **Operativt kassaflöde** uppgick till -106 Mkr (13).
- **Resultat per aktie** uppgick till 7,57 kr (6,76).

Väsentliga händelser under tredje kvartalet 2022

- Varumärket Aquador lanserade en ny generation båtar i vad som är varumärkets mest omfattande produktförnyelse på 20 år. Första modell att premiärvisas i 3-båtsserien var Aquador 300 HT. Produkterna har mottagits väl på marknaden.
- Distributionsavtalet med båttillverkaren Axopar har förnyats vilket innebär att Nimbus Group fortsätter att vara exklusiv återförsäljare av Axopar på den svenska marknaden samt fortsätter sälja båtar av varumärket Axopar via valda europeiska återförsäljarnätverk.

	Tredje kvartalet			Första nio månaderna			Senaste 12 mån.	Helår 2021	%
	2022	2021	%	2022	2021	%			
Nettoomsättning, Mkr	402,4	355,2	13	1 413,3	1 184,5	19	1 684,2	1 455,4	16
Rörelseresultat, Mkr	44,7	42,6	5	182,5	160,4	14	187,9	165,9	13
EBITA, Mkr	44,8	43,0	4	182,9	161,1	14	188,4	166,4	13
EBITA-marginal, %	11,1 %	12,0 %	-0,9 pe	12,9 %	13,6 %	-0,7 pe	11,2 %	11,4 %	-0,2 pe
Periodens resultat, Mkr	27,7	32,6	-15	146,7	125,5	17	154,1	133,0	16
Operativt kassaflöde, Mkr	-151,2	-94,2	60	-106,3	12,8	-930	-132,9	-14,3	829
Resultat per aktie	1,43	1,68	-15	7,57	6,76	12	7,95	7,09	12

God försäljning med fortsatt påverkan av störningar i leveransflöden

Under det tredje kvartalet 2022 noterade vi fortsatt god försäljning och orderingång samtidigt som störningarna när det gäller leveranser av motorer från tidigare i år fortsätter att påverka verksamheten. Försäljningen under kvartalet ökade med 13 procent jämfört med motsvarande period föregående år och uppgick till 402 Mkr (355 Mkr). Trots störningar i underleverantörsledet och därmed sammanhängande negativ påverkan på våra leveranser, samt marknadsinvesteringen i den nordamerikanska marknaden, nådde vi under kvartalet en EBITA-marginal om goda 11,1 procent.

Våra satsningar på den nordamerikanska marknaden utgör ett av våra fundament för framtiden eftersom detta är en marknad med stor potential för koncernen. Att våra leveranser har påverkats har också inneburit en fortsatt relativt hög kapitalbindning.

Mätt i rullande tolv månader ökade försäljningen från förra kvartalet med 3 procent till 1 684 Mkr vilket glädjande innebär att vi når en ny all-time-high. Bruttomarginalen i kvartalet ökade till 21,1 procent (20,3). Orderboken ökade under kvartalet till 1 051 MSEK (960) vilket får anses vara en hygglig ökning givet störningarna i motorleveranser som påverkade orderboken i andra kvartalet med ca 100 Mkr. Samtidigt är det med tillfredsställelse jag konstaterar att vår satsning i Nordamerika börjar ge effekt och att orderboken har dubblats sedan förra året.

Förmågan att ta fram och lansera nya båtar är en hörnsten i vår tillväxtstrategi och i augusti lanserades den helt nya serien båtar av varumärket Aquador som därmed också fick säljstart. Den nya modellserien har varit mycket efterlängtat av såväl gamla som nya Aquador-kunder och är för oss ett mycket viktigt steg i vår strategi att nå ut bredare med varumärket Aquador till nya marknader. Den nya serien är designad för att attrahera både befintliga och nya målgrupper på marknader i framförallt Europa och Nordamerika men även i Asien. Första modell att premiärvisas var Aquador 300 HT. Kommande kvartal kommer modellerna 250 HT och 380 HT att lanseras. Den nya 300HT har tagits emot mycket väl av marknaden och vi ser en stor potential för dessa båtar, inte minst i Nordamerika.

Den underliggande försäljningen fortsätter att utvecklas väl men kom under kvartalet att påverkas av de störningar av våra motorleveranser som inträffade under våren och vintern och som vi tidigare rapporterat om. Som vi konstaterade i rapporten för det andra kvartalet innebar detta att cirka 100 Mkr i försäljning från det andra kvartalet försköts till tredje kvartalet, men bristen på motorer har också fört med sig att vi annullerat en del order inom småbåtar vilket i sin tur påverkat den totala

försäljningen under årets första nio månader negativt. Detta till trots har försäljningen hittills i år ökat med knappt 20 procent jämfört med motsvarande period föregående år. Under kvartalet har situationen inom underleverantörsledet delvis stabiliserats och vi förväntar oss därför att störningarna i motorleveranser skall minska under återstoden av året.

Förutom lanseringen av nya produkter fortsätter vi också att stödja vår tillväxt och försäljning genom olika marknadsinriktade samarbeten och aktiviteter. Under kvartalet kunde vi t e x kommunicera nya och utökade samarbeten med återförsäljaren Brandt Båt och båttillverkaren Axopar. I fallet med Brandt Båt handlar det om att ge fler möjlighet till båtliv genom att erbjuda nya finansieringsformer, däribland privatleasing. När det gäller Axopar har vi kommit överens om att Nimbus Group ska fortsätta vara exklusiv återförsäljare av Axopar på den svenska marknaden men också att vi ska fortsätta sälja deras båtar via valda delar av vårt europeiska återförsäljarnätverk. Överenskommelsen med Axopar innebär också att vi kommer att undersöka möjligheterna till ett fördjupat operativt och strategiskt samarbete mellan de båda bolagen. Ett sådant fördjupat samarbete skulle bland annat kunna innebära att respektive återförsäljarnätverk, där så är lämpligt, börjar erbjuda båtar av båda parternas varumärken.

Sett från ett makro-perspektiv har 2022 så här långt bjudit på en hel del oroväckande nyheter. Förutom den ökade geopolitiska osäkerhet som följer av kriget i Ukraina brottas stora delar av världen med stigande inflation och räntor, något som lett till betydande osäkerhet kring hur konjunkturen skall utvecklas. Nimbus Group har sedan starten varit med om ett flertal konjunktursvängningar och över tid byggt en affärsmodell med hög grad av skalbarhet för att säkerställa att vi kan anpassa oss och vara lönsamma även i tider med lägre efterfrågan. Vi följer nu noga utvecklingen men ser i för stunden inget behov av att skruva ner produktionen eftersom efterfrågan på våra produkter fortsatt överstiger vår förmåga att förse marknaden med produkter. Undantaget är mindre båtar avsedda för den nordiska marknaden där vi har minskat produktionen och övergått till orderstyrd produktion vilket delvis ökar kapaciteten för större båtar på ett positivt sätt. På för oss viktiga expansområden såsom Europa och Nordamerika är efterfrågan på våra produkter fortsatt stor och ytterligare expansion begränsas av vår egen produktionskapacitet.



Jan-Erik Lindström
VD och koncernchef

Nimbuskoncernens utveckling Tredje kvartalet 2022

Nettoomsättning

Nettoomsättningen ökade med 13 procent till 402 Mkr (355). Den organiska tillväxten uppgick till 10,8 procent, den procentuella skillnaden mot nettoomsättningsökningen var i sin helhet valutarelaterad. Den förvärvade återförsäljaren Herholdt Andersen bidrog med 7 Mkr i ökad nettoomsättning jämfört med föregående år. I perioden har merparten av de leveransförsenade båtarna i andra kvartalet som då saknade motorer kunnat faktureras. Samtidigt har lagernivåerna hos de egna återförsäljarna normaliserats vilket har medfört en ökad lagerhållning och kapitalbindning.

Resultat

EBITA-resultatet uppgick till 45 Mkr vilket är något högre än föregående år (43). Bruttomarginalen uppgick till 21,1 procent (20,3). Den underliggande bruttomarginalen utvecklas väl men påverkades av en lägre försäljningsvolym av egna varumärken hos egna återförsäljare, vilket ger en lägre konsoliderad marginal. Rörelsens kostnader uppgick till 40 Mkr (29) och har i jämförelse med föregående år påverkats av kostnader för etablering av den nya organisationen i Nordamerika samt förvärvet av Herholdt Andersen.

I perioden har en omklassificering gjorts av rörelsekostnader avseende andra kvartalet vilket ökar både försäljningskostnaden och intäkten i tredje kvartalet med 5,1 Mkr (se fotnot sidan 10).

EBITA-marginalen uppgick till 11,1 procent och minskade från 12,0 procent föregående år, vilket är en konsekvens av de ökade rörelsekostnaderna.

På grund av hög efterfrågan har bristen på tillgängliga båtar medfört att de förvärvade enheterna Herholdt Andersen och Marine Store endast har kunnat sälja externa varumärken under perioden. Över tid kommer deras försäljning att kompletteras även med egenägda varumärken vilket kommer bidra positivt till koncernens marginaler.

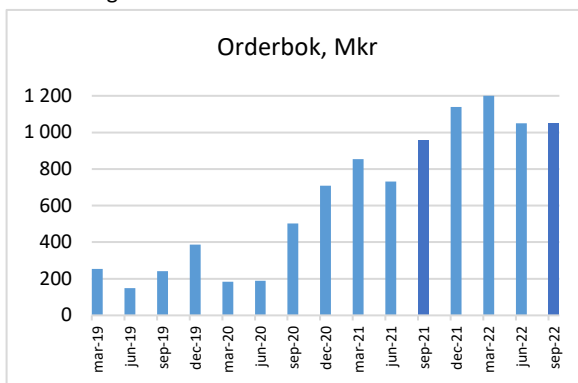
Utveckling av orderbok

Orderboken uppgick till 1 051 Mkr vilket är en ökning med 9 procent jämfört med föregående år (960).

Orderboken i andra kvartalet uppgick till 1 051 Mkr och påverkades av leveransförsenade båtar om 100 Mkr till följd av motorbrist. Under tredje kvartalet har merparten av dessa båtar kunnat faktureras men då störningarna i leveranserna av motorer delvis fortsatt har även delar av tredje kvartalets leveranser kommit att förskjutas framåt.

Orderboken är avgränsad till att endast innefatta bekräftade order som per balansdagen var produktionsplanerade fram till 2023 och som hade

förskottsbetalats i enlighet med bolagets faktureringsmodell. Därtill finns order som ännu inte har



kunnat orderbekräftats, men som avses att levereras under säsongen 2024. Förskottsbetalningar från kunder uppgick till 123 Mkr vilket är en ökning om 14 procent jämfört med föregående år (108 Mkr). Andelen av orderstocken som är förskottsbetald uppgår till 12 procent (11).

Finansiell ställning

Kassaflöde

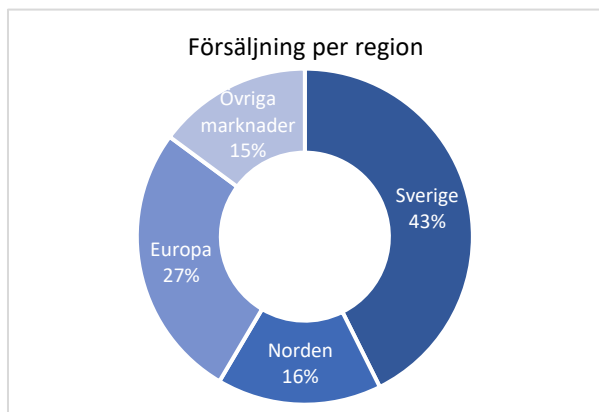
Det operativa kassaflödet uppgick till -151 Mkr (-94) och påverkades framförallt av högre kapitalbindning i varulager om -50 Mkr samt förändring i rörelseskulder om -119 Mkr till följd av säsongsmässiga variationer i betalningsflöden avseende framförallt leverantörsskulder.

Likviditet och finansiell ställning

Koncernen hade vid periodens utgång tillgängliga likvida medel om 21 Mkr exklusive en checkkredit om 200 Mkr. Soliditeten uppgick till 54 procent jämfört med 56 procent föregående år.

Utveckling per region

Koncernens försäljningsregioner är Sverige, Norden (exklusive Sverige), Europa (exklusive Norden) och övriga marknader. I Sverige, England och Norge bedrivs Nimbus Groups verksamhet genom såväl egna som externa återförsäljare. Till övriga marknader sker försäljning enbart via externa återförsäljare.



Sverige

Den svenska försäljningen uppgick till 171 Mkr vilket är en minskning med 20 procent mot föregående år (215). Försäljningen har påverkats negativt av bristen på motorer vilket har gjort att båtar inte har kunnat levereras i planerad omfattning hos främst egna återförsäljare.

Norden

Den nordiska försäljningen har utvecklats positivt och uppgick till 64 Mkr vilket är en ökning med 174 procent mot föregående år (23). Förvärvet av Herholdt Andersen AS bidrog med en omsättning om 7 Mkr i kvartalet.

Europa

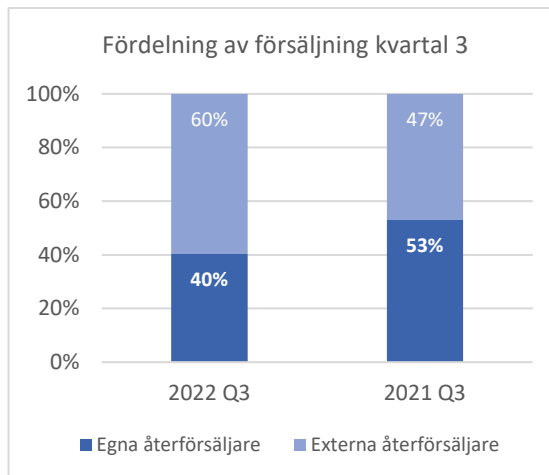
Den europeiska försäljningen uppgick till 107 Mkr vilket är en ökning med 49 procent mot föregående år (72).

Övriga marknader

Utvecklingen på övriga marknader var positiv och försäljningen ökade med 31 procent till 60 Mkr (46 Mkr). Ökningen kommer från Nordamerika och Oceanien. Orderboken i Nordamerika ökade med mer än 100 procent jämfört med föregående år och uppgick till 182 Mkr.

Försäljning genom egna och externa återförsäljare

Nimbuskoncernen säljer både genom egna och externa återförsäljare. De egna återförsäljarna återfinns i Sverige, England och Norge.



Försäljningen via egna återförsäljare uppgick till 40 procent jämfört med 53 procent föregående år. På grund av hög efterfrågan har bristen på tillgängliga båtar medfört att de förvärvade enheterna Herholdt Andersen och Marine Store endast har kunnat sälja externa varumärken under perioden vilket påverkar koncernens konsoliderade marginal negativt i kvartalet. Över tid kommer denna försäljning att kompletteras även med egenägda varumärken vilket kommer bidra positivt till koncernens marginaler.

Nimbuskoncernens utveckling Första 9 månaderna 2022

Nettoomsättning

Nettoomsättningen ökade med 19 procent till 1 413 Mkr (1 185). Den organiska tillväxten uppgick till 17,9 procent, skillnaden mot nettoomsättningsökningen är i sin helhet valutarelaterad. Den förvärvade återförsäljaren Herholdt Andersen bidrog med 83 Mkr i ökad nettoomsättning jämfört med föregående år. Omsättningen har påverkats negativt av störningar i leverantörskedjan i form av att beställda och orderbekräftade utombordsmotorer ej levererades enligt plan. Störningarna har inneburit att delar av tredje kvartalets leveranser kommit att förskjutas framåt. Perioden har därtill påverkats av att det fanns ett antal båtar, främst mindre, som var planerade att levereras till sommaren 2022 men där bristen på utombordsmotorer gjorde att vi aktivt valde att avstå från att producera båtarna.

Resultat

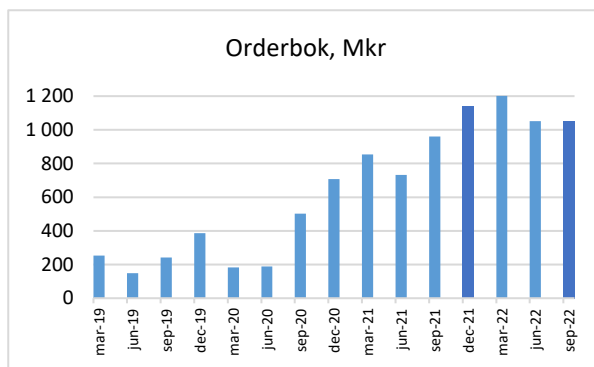
EBITA-resultatet förbättrades med 14 procent och uppgick till 183 Mkr (161). Förbättringen är en konsekvens av högre nettoomsättning.

EBITA-marginalen uppgick till 12,9 procent (13,6) och försämrades på grund av lägre bruttomarginal uppgående till 20,4 procent (21,0) vilket i sin tur beror på högre andel försäljning av externa varumärken hos egna återförsäljare, vilket ger en lägre konsoliderad marginal. På grund av hög efterfrågan har bristen på tillgängliga båtar medfört att de förvärvade enheterna Herholdt Andersen och Marine Store endast har kunnat sälja externa varumärken under perioden. Över tid kommer deras försäljning att kompletteras även med egenägda varumärken vilket kommer bidra positivt till koncernens marginaler. Därtill har störningarna i leverantörskedjan medfört ökade hanteringskostnader vilket har påverkat EBITA-marginalen negativt. Den sammanlagda effekten av störningarna har ej kvantifierats men resultatpåverkan bedöms uppgå till betydande belopp.

Rörelsens rörelsekostnader ökade till 105 Mkr (88) och har i jämförelse mot föregående år påverkats av etableringen av den nya organisationen i USA samt förvärvade kostnader från enheterna Herholdt Andersen och Marine Store. Marine Store förvärvades i maj 2021 och rörelsens kostnader konsoliderades därmed endast delvis 2021. Transaktionskostnader från förvärv och avyttringar har netto belastat rörelsens kostnader med 2,4 Mkr. Rörelsens kostnader i förhållande till nettoomsättningen är oförändrade och uppgick till 7,4 procent (7,4).

Utveckling av orderbok

Orderboken uppgick till 1 051 Mkr vilket är en minskning med 8 procent jämfört med fjärde kvartalet (1 139).



Orderboken är avgränsad till att endast innefatta bekräftade order som per balansdagen var produktionsplanerade fram till 2023 och som hade förskottsbetalats i enlighet med bolagets faktureringsmodell.

Därtill finns ordrar som ännu inte har kunnat orderbekräftats, men som avses att levereras under säsongen 2024. Förskottsbetalningar från kunder uppgick till 123 Mkr jämfört med 192 Mkr i fjärde kvartalet. Skillnaden beror på säsongeffekter.

Finansiell ställning

Kassaflöde

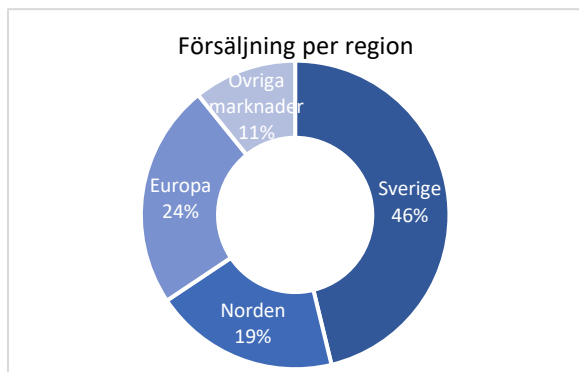
Det operativa kassaflödet uppgick till -106 Mkr (12) vilket inkluderar förvärvet av Herholdt Andersen med -83 Mkr samt avyttringen av produktionsfastigheten i Mariestad med +66 Mkr. Kassaflödet har påverkats negativt av ökad kapitalbindning i varulager samt förändring av övriga rörelseskulder.

Likviditet och finansiell ställning

Koncernen hade vid periodens utgång tillgängliga likvida medel om 21 Mkr exklusive checkkredit om 200 Mkr. Checkkrediten har i perioden utökats från 145 Mkr till 200 Mkr för att checkkrediten skall stå i proportion till bolagets tillväxt och utveckling. Soliditeten uppgick till 54 procent jämfört med 56 procent föregående år.

Utveckling per region

Koncernens försäljningsregioner är Sverige, Norden (exklusive Sverige), Europa (exklusive Norden) och övriga marknader. I Sverige, England och Norge bedrivs Nimbus Groups verksamhet genom såväl egna som externa återförsäljare. Till övriga marknader sker försäljning enbart via externa återförsäljare.



Sverige

Den svenska försäljningen uppgick till 653 Mkr (696) vilket var en minskning om 43 Mkr från föregående år (-6 procent). Försäljningen har påverkats negativt av bristen på motorer vilket har gjort att båtar inte har kunnat levereras i planerad omfattning.

Norden

Den nordiska försäljningen uppgick till 274 Mkr (178) vilket var en ökning om 96 Mkr från föregående år (+54 procent). Förvärvet av Herholdt Andersen AS har haft en positiv påverkan på omsättningen med 83 Mkr.

Europa

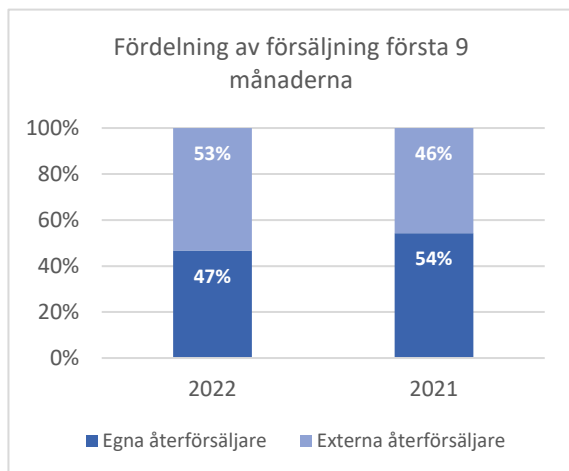
Den europeiska försäljningen uppgick till 333 Mkr (212) vilket var en ökning med 120 Mkr från föregående år (+57 procent).

Övriga marknader

På övriga marknader uppgick försäljningen till 153 Mkr (98) vilket var en ökning om 55 Mkr (+56 procent). Ökningen är främst hänförlig till den nordamerikanska marknaden.

Försäljning genom egna och externa återförsäljare

Nimbuskoncernen säljer både genom egna och externa återförsäljare. De egna återförsäljarna återfinns i Sverige, England och Norge.



Försäljningen via egna återförsäljare uppgick till 47 procent jämfört med 54 procent föregående år. Marine Store och Herholdt Andersen säljer idag endast externa varumärken

som inte ägs av Nimbus Group vilket påverkar koncernens konsoliderade marginal negativt i perioden. Över tid kommer denna försäljning att kompletteras även med egenägda varumärken vilket kommer bidra positivt till koncernens marginaler.

Övrigt

Effekter av Corona-pandemin och Rysslands krigföring mot Ukraina

Koncernen har främst påverkats negativt i form av störningar i leverantörskedjan vilket har haft påverkan på leveranstider och orsakat merarbete för bolaget. Bolaget avser att hantera eventuella leverantörs- och prisstörningar löpande.

Väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Koncernen är genom sin verksamhet utsatt för risker av både finansiell och operativ karaktär, vilka koncernen kan påverka i större eller mindre omfattning. Inom koncernen pågår kontinuerliga processer för att identifiera förekommande risker samt bedöma hur dessa skall hanteras.

Bland operativa risker kan nämnas att bolaget är utsatt för affärsrisker i samband med konjunktur- och efterfrågesvängningar, likväl som kunders preferenser och relation till bolaget. Vidare finns risker hänförliga till produktionsförmåga, kapacitet och beläggningsgrad i bolaget och hos bolagets externa tillverkare, samt tillgänglighet och pris på råvaror. Bolaget är också beroende av fortsatt förtroende från personal samt möjlighet att rekrytera kompetenta medarbetare.

Vad avser finansiella risker kan nämnas att koncernen är utsatt för valutarisk, i framförallt relationerna mellan USD, EUR och SEK, genom omräkningsexponering av kund- och leverantörsreskontra samt redovisade tillgångar, skulder och nettoinvesteringar i verksamheten. Koncernen är även utsatt för andra risker som ränterisk, kreditrisk och likviditetsrisk.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Första kvartalet

- Förvärv har gjorts av återförsäljaren Herholdt Andersen AS i Tönsberg, Norge. Verksamheten består huvudsakligen av försäljning av nya och begagnade båtar samt tillbehör, service och vinterförvaringar. 2021 omsatte bolaget 94 MNOK med ett rörelseresultat (EBITDA) om 19 MNOK. Köpeskillingen för verksamheten uppgick till 76 MNOK på skuldfri basis. Bolagets ledning fortsätter att driva verksamheten efter förvärvet.

Andra kvartalet

- Avyttring gjordes av produktionsfastigheten i Mariestad genom ett sale and lease back-avtal med Erik Hemberg Fastighets AB. Försäljningen skedde i form av avyttring av 100 % av aktierna i det helägda dotterbolaget Mariestad Björsäter 43:3 AB. Försäljningen innebar

netto att Nimbus Group tillfördes likvida medel om 66 Mkr (efter avdrag för lösen av fastighetslån samt transaktions-relaterade kostnader).

- Köpeskilling för aktierna i Herholdt Andersen AS erlades om 80 Mkr jämte ersättning för normaliserat rörelsekapital om 11 Mkr.
- Ett aktiebaserat incitamentsprogram till ledande befattningshavare samt nyckelpersoner infördes.

Tredje kvartalet

- Aquador presenterade en ny trebåtsserie bestående av modellerna 250 HT, 300 HT och 380 HT. Premiärvisning av 300 HT ägde rum den 18:e augusti i Helsingfors. 250 HT kommer att lanseras senare under hösten 2022 och 380 HT lanseras under 2023.
- Samarbete har inletts med Brandt Båt AB om att marknadsföra och sälja varumärkena Bella och Falcon. I samarbetet ingår att Brandt Båt kommer att erbjuda slutkunderna att finansiera sina båtar via privatleasing.
- Distributionsavtalet med Axopar har förnyats vilket innebär att Nimbus Group fortsätter att vara exklusiv återförsäljare av Axopar på den svenska marknaden samt fortsätter sälja båtar av varumärket Axopar via valda europeiska återförsäljarnätverk.

Väsentliga händelser efter balansdagen

Inga väsentliga händelser efter balansdagen har identifierats.

Personal och organisation

Koncernen hade per balansdagen 427 (378) anställda i Sverige, Finland, Norge, Polen, Storbritannien och USA.

Närstående transaktioner

Styrelseledamoten Lars Hygrell har utöver styrelsearbetet ett konsultavtal via eget bolag med Nimbus Group för rådgivning och projektledning. Omfattningen av uppdraget är begränsad och fakturerat arvode uppgår hittills till 0,1 Mkr.

Moderbolaget

Nettoomsättningen uppgick till 544 (441) Mkr. Resultat efter finansiella poster uppgick till 66 (40) Mkr.

Aktiedata

Per den 30 september 2022 hade Nimbus Group 19 377 810 st aktier. Aktiekapitalet uppgick till 1 076 545 kr med kvotvärde 0,0556. På årsstämman den 18 maj 2022 fattades beslut om att godkänna styrelsens förslag att erbjuda ett aktiebaserat incitamentsprogram till ledande befattningshavare samt nyckelpersoner i organisationen som omfattar maximalt 193 784 teckningsoptioner. Programmet har en löptid på 3 år.

Styrelsens och verkställande direktörens försäkran

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

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

Stockholm den 8 november 2022

Mats Engblom
Ordförande

Per Hesselmark
Styrelseledamot

Eva Nilsagård
Styrelseledamot

Göran Gummeson
Styrelseledamot

Lars Hygrell
Styrelseledamot

David Bourghardt
Styrelseledamot

Jan-Erik Lindström
VD och koncernchef

Finansiell kalender

Bokslutskommuniké för perioden 1 januari – 31 december 2022 kommer att publiceras den 7 februari 2023

Delårsrapport för perioden 1 januari – 31 mars 2023 kommer att publiceras den 3 maj 2023

Årsstämma kommer att hållas den 16 maj 2023

Delårsrapport för perioden 1 januari – 30 juni 2023 kommer att publiceras den 18 juli 2023

Bolagets rapporter kommer att finnas tillgängliga på bolagets hemsida www.nimbusgroup.se

Telefonkonferens:

Nimbus Group publicerar delårsrapporten för det tredje kvartalet 2022, på onsdag den 9 november klockan 07:45. Klockan 10:00 samma dag hålls en webbsänd telefonkonferens där vd och koncernchef Jan-Erik Lindström presenterar rapporten tillsammans med CFO Rasmus Alvemyr. Presentationen följs av en frågestund. Presentationen kommer att hållas på engelska. De som vill delta i telefonkonferensen i samband med presentationen ringer in på nedanstående nummer från Sverige: +46 8 505 583 68, UK: +443333000804 UK-PIN: 80510599#, US: +1 6319131422 US-PIN: 80510599# Det går också att följa och lyssna på presentationen och konferensen på följande webblänk: <https://tv.streamfabriken.com/nimbus-q3-2022>

För ytterligare information, kontakta:

Jan-Erik Lindström, VD +46 738 53 46 04

Rasmus Alvemyr, CFO +46 738 53 45 05

Denna information är sådan information som Nimbus Group AB (publ) är skyldigt att offentliggöra enligt EU:s marknadsmissbruksförordning. Informationen lämnades, genom ovanstående kontaktpersoners försorg, för offentliggörande den 9 november 2022 kl 07.45 CEST.

Om Nimbus Group

Nimbus Group tillverkar och säljer fritidsmotorbåtar under varumärkena Alukin, Aquador, Bella, Falcon, Flipper, Nimbus och Paragon. Försäljning sker via återförsäljarnätverk och de största marknaderna är Norden, Europa och USA. Koncernen omsatte 2021 1 455 Mkr och hade 391 anställda. Verksamheten bedrivs i Sverige, Finland, Polen, England, Norge och USA.

För mer information se www.nimbusgroup.se

Nimbus Group AB (publ) org nr 556903–6568

Talattagatan 10

426 76 Västra Frölunda

Certified adviser

Erik Penser Bank

Apelbergsgatan 27

Box 7405

103 91 Stockholm

Telefon +46 8 463 80 00

e-mail: certifiedadviser@penser.se

NIMBUS GROUP

KONCERNENS RESULTATRÄKNING	Kvartal 3	Kvartal 3	Första 9	Första 9	Senaste	Helåret
TKr	2022	2021	månaderna	månaderna	12 mån.	2021
Nettoomsättning	402 390	355 159	1 413 255	1 184 473	1 684 183	1 455 401
Kostnader för sålda varor och tjänster	-317 288	-283 092	-1 125 538	-936 011	-1 351 956	-1 162 429
Bruttoresultat	85 102	72 067	287 717	248 462	332 227	292 972
Försäljningskostnader	-30 796 ¹	-19 258	-73 094	-63 064	-100 964	-90 935
Administrationskostnader	-11 938	-12 051	-37 533	-30 877	-51 876	-45 220
Övriga rörelseintäkter	2 311	1 859	5 393	7 122	8 539	10 269
Övriga rörelsekostnader	-11	-1	-17	-1 234	-10	-1 226
Summa rörelsekostnader	-40 434	-29 451	-105 251	-88 053	-144 311	-127 112
Rörelseresultat	44 668	42 616	182 466	160 409	187 916	165 860
Resultat från finansiella poster, netto	-7 900	-1 656	-18 217	-893	-16 756	567
Resultat efter finansiella poster	36 768	40 960	164 249	159 516	171 160	166 427
Skatt på periodens resultat	-9 088	-8 317	-17 578	-33 976	-17 018	-33 416
PERIODENS RESULTAT	27 680	32 643	146 671	125 540	154 142	133 011
Övrigt totalresultat:	27 680	32 643	146 671	125 540	154 142	133 011
Poster som kan komma att omföras till årets resultat:						
Valutakursdifferenser utländska verksamheter	7 042	1 456	15 375	3 326	16 741	4 693
Summa totalresultat för året	34 722	34 099	162 046	128 866	170 883	137 704
Resultat per aktie före utspädning	1,43	1,68	7,57	6,76	7,95	7,09
Resultat per aktie efter utspädning	1,43	1,68	7,57	6,76	7,95	7,09

Årets resultat och summa totalresultat är i sin helhet hänförligt till moderföretagets aktieägare.

¹ En omklassificering har gjorts från nettoomsättning till försäljningskostnader vilket ökar försäljningskostnaderna med 5,1 Mkr i tredje kvartalet samt ökar nettoomsättningen med motsvarande belopp. Omklassificeringen är hänförlig till andra kvartalet 2022 men har redovisats i tredje kvartalet 2022 i sin helhet.

NIMBUS GROUP

KONCERNENS BALANSRÄKNING			
Tkr	2022-09-30	2021-12-31	2021-09-30
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar			
Goodwill	255 445	185 223	185 223
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande rättigheter	76 355	65 620	69 628
Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande rättigheter	5 146	5 532	5 661
Pågående utvecklingsprojekt	56 729	48 440	37 527
Summa immateriella anläggningstillgångar	393 675	304 815	298 039
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	38 421	64 237	63 037
Pågående nyanläggningar och förskott avseende			
Materiella anläggningstillgångar	5 277	23	2 198
Maskiner och andra tekniska anläggningar	1 876	3 779	1 752
Summa materiella anläggningstillgångar	45 574	68 039	66 987
Nyttjanderättstillgångar			
Tillgångar med nyttjanderätt	127 596	74 380	75 065
Summa nyttjanderättstillgångar	127 596	74 380	75 065
Finansiella anläggningstillgångar			
Innehav redovisade med kapitalandelsmetoden	8 931	7 829	4 547
Andra långfristiga värdepappersinnehav	153	144	143
Övriga långfristiga fordringar	4 974	4 680	4 552
Uppskjuten skattefordran	16 698	18 322	18 335
Summa finansiella anläggningstillgångar	30 756	30 975	27 577
Summa anläggningstillgångar	597 601	478 209	467 668
Omsättningstillgångar			
Varulager	500 700	365 795	267 172
Kundfordringar	174 259	162 368	92 319
Förskott till leverantör	13 396	14 658	5 461
Övriga fordringar/förutbetalda kostnader	53 471	52 605	43 977
Likvida medel	20 796	153 860	188 337
Summa omsättningstillgångar	762 622	749 286	597 266
SUMMA TILLGÅNGAR	1 360 223	1 227 495	1 064 934

NIMBUS GROUP

KONCERNENS BALANSRÄKNING			
Tkr	2022-09-30	2021-12-31	2021-09-30
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital hänförligt till moderföretagets aktieägare			
Aktiekapital	1 077	1 077	1 077
Övrigt tillskjutet kapital	118 474	118 474	118 474
Balanserat resultat inklusive periodens resultat	618 669	485 534	476 942
Summa eget kapital hänförligt till moderföretagets aktieägare	738 220	605 085	596 493
Innehav utan bestämmande inflytande	-	-	-
Summa eget kapital	738 220	605 085	596 493
<i>Långfristiga skulder</i>			
Skulder till kreditinstitut	17 119	31 939	35 972
Avsättningar	14 043	17 376	19 404
Uppskjuten skatteskuld	5 992	8 467	1 186
Leasingskulder	151 199	56 916	60 574
Summa långfristiga skulder	188 353	114 698	117 136
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Förskott från kunder	123 107	192 022	108 262
Skulder till kreditinstitut	4 800	16 040	16 015
Leverantörsskulder	150 103	142 025	114 947
Aktuell skatteskuld	20 004	16 170	12 820
Leasingskulder	19 813	16 656	13 208
Övriga skulder	49 540	61 937	43 451
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	66 283	62 862	42 602
Summa kortfristiga skulder	433 650	507 712	351 305
Summa skulder	622 003	622 410	468 441
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	1 360 223	1 227 495	1 064 934

NIMBUS GROUP

KONCERNENS RAPPORT ÖVER FÖRÄNDRINGAR
I EGET KAPITAL

Tkr	Aktiekapital	Övrigt tillskjutet kapital	Reserver	Balanserat resultat inklusive periodens resultat	Summa eget kapital
INGÅENDE BALANS PER 2021-01-01	760	118 474	-7 752	152 860	264 342
Årets resultat	-	-	-	133 011	133 011
Övrigt totalresultat för året	-	-	4 693	-	4 693
Summa totalresultat	760	118 474	-3 059	285 871	402 046
Transaktioner med ägare i deras egenskap av ägare					
Förberedande transaktioner inför IPO:					
Lämnad utdelning	-	-	-	-20 000	-20 000
Kvittningsemission	28	-	-	19 972	20 000
Teckningsemission	75	-	-	24 361	24 436
Nyemission, IPO	214	-	-	178 389	178 603
UTGÅENDE BALANS PER 2021-12-31	1 077	118 474	-3 059	488 593	605 085
INGÅENDE BALANS PER 2022-01-01	1 077	118 474	-3 059	488 593	605 085
Årets resultat	-	-	-	146 671	146 671
Övrigt totalresultat för året	-	-	15 376	-	15 376
Summa totalresultat	1 077	118 474	12 317	635 264	767 132
Transaktioner med ägare i deras egenskap av ägare					
Lämnad utdelning	-	-	-	-29 067	-29 067
Aktierelaterad ersättning	-	-	-	155	155
UTGÅENDE BALANS PER 2022-09-30	1 077	118 474	12 317	606 352	738 220

Antal aktier per balansdagen uppgår till 19 377 810.

NIMBUS GROUP

KONCERNENS RAPPORT ÖVER KASSAFLÖDEN	Kvartal 3	Kvartal 3	Första 9	Första 9	Senaste	Helåret
Tkr	2022	2021	månaderna	månaderna	12 mån.	2021
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN						
Rörelseresultat före finansiella poster	44 668	42 616	182 466	160 409	187 916	165 860
Avskrivningar	11 012	10 531	35 505	28 211	45 496	41 557
Övriga ej likviditetspåverkande poster	-4 374	-1 208	-15 526	-7 574	-11 538	-3 584
	51 306	51 939	202 445	181 046	221 874	203 833
Erhållen ränta m.m	32	133	122	4 076	-2 224	1 731
Erlagd ränta m.m	-2 273	-1 484	-9 147	-4 621	-10 682	-6 156
Betald inkomstskatt	-4 614	-4 211	-16 887	-10 023	-14 851	-7 988
	44 451	46 377	176 533	170 478	194 117	191 420
Ökning/minskning varulager	-49 587	3 392	-97 489	21 177	-204 350	-85 684
Ökning/minskning kundfordringar	-23 977	25 935	-6 926	36 069	-76 621	-33 626
Ökning/minskning övriga kortfristiga fordringar	8 850	15 198	8 005	-750	8 005	-750
Ökning/minskning leverantörsskulder	-100 681	-132 578	1 955	-50 613	28 822	-23 746
Ökning/minskning övriga kortfristiga rörelseskulder	-18 870	-43 409	-120 337	-28 461	1 009	92 880
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-139 814	-85 085	-38 259	147 900	-49 018	140 494
INVESTERINGSVERKSAMHETEN						
Investeringar i immateriella anläggningstillgångar	-8 677	-8 248	-40 034	-25 959	-50 919	-35 624
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	-1 101	-864	-8 665	-1 644	-10 164	-7 715
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	-	-	716	-	716	-
Investeringar i dotterföretag	-495	-	-83 193	-104 311	-83 193	-104 311
Avyttring dotterföretag	-	-	65 635	-	65 635	-
Investeringar i intressebolag	-1 100	-	-2 500	-3 650	-5 883	-7 033
Avyttring/investeringar av övriga finansiella anläggningstillgångar	-	-	34	5	-83	-111
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-11 373	-9 112	-68 007	-135 559	-83 891	-154 794
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN						
Nyemission	-	-	-	203 039	-	203 039
Utdelning	-	-	-29 067	-	-29 067	-
Upptagna lån från kreditinstitut	-	-	-	-	-	2 923
Amortering av skuld (leasing)	-5 335	-5 119	-16 219	-12 954	-21 056	-17 791
Förändring av räntebärande skulder	-3 710	-4 015	-12 107	-12 692	-16 123	-17 213
Förändring kortfristiga skulder	-11 756	-	22 974	-	22 974	-
Förändring checkräkningskredit	971	-	6 716	-34 393	6 858	-36 672
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-19 830	-9 134	-27 703	143 000	-36 414	134 286
Periodens kassaflöde	-171 017	-103 331	-133 969	155 341	-169 323	119 986
Likvida medel vid periodens början	190 875	291 555	153 860	32 386	188 337	32 386
Valutakursdifferens i likvida medel	938	113	905	610	1 782	1 488
Likvida medel vid periodens slut	20 796	188 337	20 796	188 337	20 796	153 860

Leasingbetalningar har delats upp på ränta och amortering vid övergång till IFRS 16.

NIMBUS GROUP

MODERBOLAGETS RESULTATRÄKNING	Kvartal 3	Kvartal 3	Första 9	Första 9	Senaste	Helåret
Tkr	2022	2021	månaderna	månaderna	12 mån.	2021
Nettoomsättning	173 922	143 724	545 026	440 713	688 934	584 622
Kostnader för sålda varor	-150 797	-115 824	-458 605	-359 463	-581 111	-481 970
Bruttoresultat	23 125	27 900	86 421	81 250	107 823	102 652
Försäljningskostnader	-10 056	-7 078	-30 552	-24 013	-41 400	-34 861
Administrationskostnader	-6 284	-6 123	-21 270	-19 220	-31 876	-29 826
Övriga rörelseintäkter	502	592	142	3 113	1 643	4 613
Summa rörelsekostnader	-15 838	-12 609	-51 680	-40 120	-71 633	-60 074
Rörelseresultat	7 287	15 291	34 741	41 130	36 190	42 578
Resultat från finansiella poster, netto	-2 438	-301	31 124	-1 452	32 015	-561
Resultat efter finansiella poster	4 849	14 990	65 865	39 678	68 205	42 017
Lämnade koncernbidrag	-	-	-	-	-836	-836
Bokslutsdispositioner	-	-	5 345	-	-3 987	-9 331
Resultat före skatt	4 849	14 990	71 210	39 678	63 382	31 850
Skatt på periodens resultat	-1 017	-3 108	-2 665	-9 943	852	-6 425
PERIODENS RESULTAT	3 832	11 882	68 545	29 735	64 234	25 425

NIMBUS GROUP

MODERBOLAGETS BALANSRÄKNING			
Tkr	2022-09-30	2021-12-31	2021-09-30
TILLGÅNGAR			
Immateriella anläggningstillgångar	94 910	87 225	87 285
Materiella anläggningstillgångar	1 361	2 316	2 435
Innehav i intressebolag	11 785	7 958	4 575
Andelar i koncernföretag	458 528	391 512	391 512
Uppskjuten skattefordran	-	-	-
Summa anläggningstillgångar	566 584	489 011	485 807
<i>Omsättningstillgångar</i>			
Varulager	121 047	99 451	88 853
Kundfordringar	65 325	72 570	49 646
Fordringar hos koncernföretag	17 119	85 750	93 520
Skattefordringar	-	5 606	-
Förskott till leverantör	6 787	6 801	3 613
Övriga fordringar	57 804	40 851	37 933
Likvida medel	74	366	1 904
Summa omsättningstillgångar	268 156	311 395	275 469
SUMMA TILLGÅNGAR	834 740	800 406	761 276
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital	1 077	1 077	1 077
Fond för utvecklingsutgifter	83 344	68 560	66 781
	84 421	69 637	67 858
<i>Fritt eget kapital</i>			
Överkursfond	53 917	53 917	53 917
Balanserad vinst eller förlust	284 305	302 576	304 356
Årets resultat	68 545	25 425	29 735
	406 767	381 918	388 008
Summa eget kapital	491 188	451 555	455 866
Obeskattade reserver	6 151	11 495	2 164
Avsättningar	5 120	3 500	3 877
<i>Långfristiga skulder</i>			
Övriga långfristiga skulder	-	-	3 333
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Förskott från kunder	71 876	96 880	62 494
Skulder till kreditinstitut	136 496	109 913	128 843
Skulder till koncernföretag	16 153	5 509	6 452
Leverantörsskulder	59 481	54 350	49 991
Skatteskulder	3 036	7 582	5 842
Övriga skulder	13 002	33 596	24 891
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	32 237	26 026	17 523
Summa kortfristiga skulder	332 281	333 856	296 036
Summa skulder	343 552	348 851	305 410
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	834 740	800 406	761 276

NIMBUS GROUP

MODERBOLAGETS KASSAFLÖDESANALYS	Kvartal 3	Kvartal 3	Första 9	Första 9	Senaste	Helåret
Tkr	2022	2021	månaderna	månaderna	12 mån.	2021
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN						
Rörelseresultat före finansiella poster	7 287	15 291	34 740	41 130	36 189	42 578
Avskrivningar	3 593	3 558	10 857	9 983	14 421	13 547
Övriga ej likviditetspåverkande poster	-439	34	-7 011	-3 539	-6 814	-3 339
	10 441	18 883	38 586	47 574	43 796	52 786
Erhållen ränta m.m	288	192	1 147	1 169	2 363	2 384
Erlagd ränta m.m	-1 591	-404	-3 264	-1 240	-3 710	-1 687
Betald inkomstskatt	-808	-808	-1 605	-1 819	-2 408	-2 622
	8 330	17 863	34 864	45 684	40 041	50 861
Ökning/minskning varulager	-4 825	4 338	-21 581	-19 357	-35 366	-33 142
Ökning/minskning kundfordringar	-7 732	-10 188	4 981	-7 400	-17 102	-29 483
Ökning/minskning övriga kortfristiga fordringar	73 527	8 313	49 021	29 269	53 032	33 281
Ökning/minskning leverantörsskulder	-2 889	-9 206	5 131	14 366	9 490	18 725
Ökning/minskning övriga kortfristiga rörelseskulder	29 927	13 559	-28 785	-2 805	21 864	47 656
Kassaflöde från den löpande verksamheten	96 338	24 679	43 631	59 757	71 959	87 898
INVESTERINGSVERKSAMHETEN						
Investeringar i immateriella anläggningstillgångar	-6 841	-3 373	-18 188	-12 292	-21 572	-15 677
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	-856	-189	120	157	120	157
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	-	-	716	-	716	-
Investeringar i dotterföretag	-	-	-90 592	-206 075	-90 592	-206 075
Avyttring dotterföretag	-	-	65 706	-	65 706	-
Investeringar i intressebolag	-1 100	-	-2 500	-3 650	-5 883	-7 033
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-8 797	-3 562	-44 738	-221 860	-51 505	-228 628
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN						
Nyemission	-	-	3 300	203 039	2 464	203 039
Utdelning	-	-	-29 067	-	-29 067	-
Lån från kreditinstitut	-11 756	-	22 974	-	22 974	189
Checkräkningskredit	-72 504	-17 879	13 609	-29 364	-5 322	-49 131
Amortering av skuld till kreditinstitut	-3 333	-3 333	-10 000	-10 000	-13 333	-13 333
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-87 593	-21 212	816	163 675	-22 284	140 764
Periodens kassaflöde	-52	-95	-291	1 572	-1 830	34
Likvida medel vid periodens början	126	1 999	365	332	1 904	332
Likvida medel vid periodens slut	74	1 904	74	1 904	74	366

NIMBUS GROUP

MODERBOLAGETS RAPPORT ÖVER FÖRÄNDRING I EGET KAPITAL, Tkr	Aktiekapital	Fond för utvecklings- utgifter	Överkursfond	Fritt eget kapital exkl. årets resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
EGET KAPITAL 2021-01-01	760	60 649	53 917	106 915	851	223 092
Omföring utvecklingsfond	-	7 911	-	-7 911	-	-
Omföring föregående års resultat	-	-	-	851	-851	-
-Lämnad Utdelning	-	-	-	-20 000	-	-20 000
-Kvittningsemission	28	-	-	19 972	-	20 000
-Teckningsemission	75	-	-	24 361	-	24 436
Nyemission, IPO	213	-	-	178 389	-	178 602
Årets resultat	-	-	-	-	25 425	25 425
EGET KAPITAL 2021-12-31	1 077	68 560	53 917	302 576	25 425	451 555
Omföring utvecklingsfond	-	14 784	-	-14 784	-	-
Omföring föregående års resultat	-	-	-	25 425	-25 425	-
Årets resultat	-	-	-	-	68 545	68 545
Lämnad utdelning	-	-	-	-29 067	-	-29 067
Aktierelaterad ersättning	-	-	-	155	-	155
EGET KAPITAL 2022-09-30	1 077	83 344	53 917	284 305	68 545	491 188

Antal aktier per balansdagen uppgår till 19 377 810.

NIMBUS GROUP

Not 1

Nimbus Group AB ("Nimbus"), org nr 556903–6568, är ett moderbolag registrerat i Sverige och med säte i Göteborgs kommun med adress Talattagatan 10. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i tusentals kronor (Tkr). Uppgift inom parentes avser jämförelseperioderna.

Not 2

Delårsrapporten har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och IAS 34 Delårsrapportering. Koncernredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och International Financial Reporting Standards (IFRS) såsom de antagits av EU samt Rådet för finansiell rapportering (RFR1 Kompletterande redovisningsregler för koncerner). Moderbolagets redovisning har upprättats enligt Årsredovisningslagen och Rådet för finansiell rapportering (RFR2 Redovisning för juridiska personer). Dessa principer har tillämpats konsekvent för alla presenterade perioder, om inte annat anges. För mer utförlig information kring koncernens redovisningsprinciper hänvisas till årsredovisningen 2021, som finns tillgänglig på bolagets hemsida www.nimbusgroup.se.

Definitioner nyckeltal

Operativt kassaflöde:	Kassaflöde från löpande verksamheten och investeringsverksamheten
Bruttovinstmarginal:	Bruttoresultat i förhållande till nettoomsättningen
EBIT:	Rörelseresultat, resultat av nettoomsättning och kostnad för sålda varor och tjänster
EBITA:	Resultat före skatt, räntor och avskrivningar av goodwill och varumärken
EBITA-marginal:	EBITA/Nettoomsättning
Soliditet:	Justerat Eget kapital/Balansomslutning
Vinst per aktie:	Årets resultat i koncernen före uppbokning av uppskjuten skattefordran hänförligt till underskottsavdrag/antal aktier i moderbolaget
Organisk tillväxt:	Förändring i nettoomsättning jämfört med föregående period exklusive valutafluktuationer samt förvärv (förutom återförsäljare)