

nilsson

SPECIAL VEHICLES



Delårsrapport

2021-01-01 – 2021-09-30

Nilsson Special Vehicles AB (publ)

556649-5734

Sammanfattning av delårsrapport

Med "Bolaget" eller "Nilsson" avses koncernen omfattande moderbolaget Nilsson Special Vehicles AB (publ) med organisationsnummer 556649-5734 och det norska dotterbolaget Nilsson Special Vehicles (Norge) AS med organisationsnummer 917 039 224. Med Nilsson Special Vehicles AB avses moderbolaget. Belopp inom parentes avser motsvarande period föregående år.

Januari - september 2021 – Koncernen

- Orderingång: 133 (76) bilar.
- Orderstock: 87 (60) bilar.
- Nettoomsättningen uppgick till 134 165 (142 035) KSEK.
- Rörelseresultat före avskrivningar, EBITDA, uppgick till -1 234 (1 165) KSEK.
- Resultat efter skatt uppgick till -5 302 (-5 220) KSEK.
- Kassaflöde från den löpande verksamheten uppgick till -8 (-5 494) KSEK.
- Resultat per aktie* uppgick till -1,13 (-1,11) SEK.
- Soliditeten uppgick per den 30 september 2021 till 20 (37) %.

Juli - september 2021 (tredje kvartalet) – Koncernen

- Nettoomsättningen uppgick till 39 956 (34 943) KSEK.
- Rörelseresultat före avskrivningar, EBITDA, uppgick till -256 (-550) KSEK.
- Resultat efter skatt uppgick till -1 247 (-2 621) KSEK.
- Kassaflöde från den löpande verksamheten uppgick till -61 (-1 444) KSEK.
- Resultat per aktie* uppgick till -0,27 (-0,56) SEK.

* Resultat per aktie: Periodens resultat dividerat med antal aktier. Per 2021-09-30 uppgick det totala antalet aktier till 4 693 207 aktier. Det totala antalet aktier för motsvarande period föregående år (2020) var 4 693 207 aktier.

Väsentliga händelser under tredje kvartalet 2021

- Nilsson har tilldelats ramavtal som leverantör av ambulanser till Region Jönköpings län.
- Nilsson har tecknat nytt 3-årsavtal med Fonus angående leveranser av begravningsbilar.

Väsentliga händelser efter periodens utgång

- Nilsson har tilldelats ramavtal som en av två leverantörer av ambulanser till Region Jämtland Härjedalen.
- Bolaget har tilldelats ramavtal som leverantör av ambulanser till Västra Götalandsregionen. Upphandlingskontraktet kommer att tecknas på två år med möjlighet till förlängning i 24 månader. Takvolymen (maximalt antal fordon) är 190 bilar över fyra år till ett uppskattat försäljningsvärde av cirka 250 miljoner SEK. Avtalet avser ambulanser baserade på Mercedes Sprinter där Bolaget tidigare endast levererat ett fåtal ambulanser per år. Från det att den upphandlande myndigheten meddelat tilldelningsbeslut (2021-11-03) gäller en avtalspär till och med 2021-11-19 då myndigheten inte får teckna några avtal.

VD-kommentar

Trots fortsatta utmaningar med materialleveranser och ökade materialkostnader lyckades Bolaget att nå en bättre omsättning under det tredje kvartalet 2021 jämfört med föregående år. De höga materialkostnaderna, halvledarbristen och den stärkta svenska kronan medförde dock att resultatet ändå inte blev till belåtenhet.

Orderingången om 33 bilar under kvartalet bestod mestadels av begravningsbilar och ambulanser vilka har högre förädlingsvärde och orderstocken ligger fortsatt på en bra nivå. Under kvartal fyra inväntar Bolaget avrop från ett antal regioner på ambulanser och förhoppningsvis en del beställningar på begravningsbilar som en följd av Bolagets deltagande på mässor i så väl Danmark, Norge som Tyskland.

Under kvartal tre har Bolaget även tecknat ett nytt avtal med Fonus för Nilsson V90 begravningsbil och vill passa på att tacka för det fortsatta förtroendet från Fonus, Sveriges största begravningsföretag. Bolaget har även tilldelats upphandlingar för Nilsson XC90 Ambulans till Region Jönköping och Region Jämtland Härjedalen. Till Region Jönköping är Bolaget ensam leverantör men till Region Jämtland Härjedalen delas upphandlingen med ytterligare en leverantör. Vi tackar för det fortsatta förtroendet och ser fram emot att leverera Nilsson-ambulanser till dessa regioner under de närmaste åren.

Bolagets historiskt största tilldelning för ambulanser kom efter kvartalets utgång, den 3 november, från Västra Götalandsregionen. Denna upphandling har en avtalspär till och med den 19 november 2021. Denna upphandling som genomförts tillsammans med vår samarbetspartner J5L i Finland är i linje med Bolagets strategi att bredda verksamheten.

Bolaget har under det tredje kvartalet även levererat de första MB Sprinter ambulanserna byggda hos vår samarbetspartner i Finland och fått mycket beröm från kunderna för dessa bilar. En av dessa tvåårsbilar ställdes ut på den norska ambulansmässan i september och rönt intresse från potentiella kunder.

Antalet levererade bilar under det tredje kvartalet 2021 uppgick till totalt 31 (27) fordon, fördelat på 13 (11) Ambulanser, 9 (11) Begravningsfordon, 7 (5) Övriga fordon och 2 ombyggnationer med lågt förädlingsvärde. Det lägre antalet begravningsbilar beror till stor del på försenade leveranser av ett antal grundbilar under kvartal två.

Det är positivt att Bolaget under perioden vunnit ett antal upphandlingar, även om vi fortsatt ser stora utmaningar att få hem material i tid till produktionen. Min bedömning är att komponentbristen tillsammans med kostnadsökningar kommer ha en fortsatt negativ inverkan på Bolaget då flertalet av avtalen med regionerna inte medger prisjusteringar. Det återstår därför fortsatt mycket arbete med att nå de resultat som önskas i Bolaget.

Fredrik Nilsson

VD, Nilsson Special Vehicles AB (publ)



Om Nilsson Special Vehicles

Nilsson Special Vehicles är ett ledande specialbilsföretag som startades 1945 som Yngve Nilssons Karosserifabrik. Bolaget har sedan starten tillverkat specialanpassade fordon enligt kunders specifika önskemål inom de huvudsakliga näringsgrenarna prehospital sjukvård, begravning och limousintjänst. Nilssons kunder finns framförallt i Europa, där de största marknaderna är Skandinavien och England. Nilsson strävar efter att inneha europeiskt helbilsgodkännande för samtliga egentillverkade produkter, vilket innebär att produkten utan ytterligare besiktning och tester kan säljas och brukas inom Europa. Bolaget erbjuder därutöver finansieringslösningar via externa partners, faciliterar serviceavtal med OEM-verkstäder, supporterar verkstäder med teknisk service samt reservdelar och bedriver även handel med begagnade fordon.

Försäljning

Ambulanserna säljs huvudsakligen genom offentlig upphandling via den egna säljorganisationen i Sverige och Norge. I båda länderna finns det några enstaka privata aktörer som i stort följer samma förfarande som de offentliga. I Sverige tecknar varje enskild region/landsting avtal utifrån egna utvärderingskriterier, med varierande avtalslängd. I varje enskild upphandling måste offererat fordon förevisas på plats i länet och ställas till förfogande för provkörning och utvärdering. Hela processen från utlysning till tilldelning tar cirka fyra månader. Bolaget har genom upphandlingsförfarandet en tydlig indikation på kommande årsvolym, vilket möjliggör en effektiv planering.

Försäljning av begravningsbilar sker via återförsäljare på alla marknader där Bolaget är verksamt utanför Sverige och Norge. De största marknaderna är i dagsläget Sverige, Finland, England, Tyskland och Danmark. Nilsson har kontrakterat nationella distributörer, med etablerad marknadsposition i respektive land, som ansvarar för försäljning och marknadsföring. All slutkundsrelation hanteras av respektive representant. I Sverige och Norge hanterar Nilsson försäljning och all kundkontakt med hjälp av egen personal.

På den engelska marknaden säljs sexdörrars limousin i paket med begravningsbilar.

Vision

Nilssons vision är att kunna tillgodose respektive kunds önskemål avseende transportlösningar, d.v.s. en partner för långsiktiga helhetslösningar för att förenkla kundens biläggande.

Målsättning

Bolagets målsättning är att bli en självklar leverantör för transportlösningar inom specialbilssektorn baserat på funktion, tillförlitlighet samt helhetsekonomi. Bolagets strategiska målsättning är att utveckla och bredda produktsortimentet inom befintliga produktkategorier för att kunna expandera utanför dagens huvudmarknader.

Affärsmodell

Nilsson leder och styr all överordnad strategi, tillverkning, produktutveckling, marknadsföring samt försäljning i Sverige och Norge inom den egna organisationen. Försäljning utanför Sverige och Norge sker genom externa partners. All kärnkompetens finns samlad på huvudkontoret i Laholm.

Finansiella målsättningar

Bolagets finansiella målsättningar är:

- En årlig omsättningstillväxt på 10 %.
- En rörelsemarginal (EBIT) på 8-10 %



Kommentarer till den finansiella utvecklingen

Omsättning och resultat

Under de nio första månaderna 2021 uppgick nettoomsättningen till 134 165 (142 035) KSEK, en minskning med 6 % jämfört med motsvarande period föregående år. Omsättningsminskningen under de första nio månaderna 2021 jämfört med motsvarande period föregående år är hänförligt till det första halvåret och beror till största delen på att Bolaget har levererat ut färre ambulanser till den norska marknaden. Omsättningen under det tredje kvartalet 2021 uppgick till 39 956 (34 943) KSEK, en ökning med 14 % jämfört med motsvarande period föregående år. Omsättningsökningen beror på en ökad volym jämfört med motsvarande period föregående år.

I övriga rörelseintäkter ingår bland annat stöd för korttidsarbete, kompensation för höga sjuklönekostnader samt valutakursvinster. Stöd för korttidsarbete är förenat med villkor. Stödet har intäktsförts i den mån som bolaget bedömer att villkoren har uppfyllts.

Nilssons kostnader under de första nio månaderna 2021 uppgick till 140 081 (147 854) KSEK och för det tredje kvartalet 2021 uppgick kostnaderna till 40 921 (38 111) KSEK. Bruttomarginalen för årets första nio månader uppgick till 25%, en minskning med 1 procentenhet jämfört med motsvarande period föregående år. För tredje kvartalet uppgick bruttomarginalen till 23%, en minskning med 3 procentenheter jämfört med motsvarande period föregående år. Den minskade bruttomarginalen beror dels på ökade materialkostnader och att det under perioden levererats ett antal tradingbilar med en lägre täckningsgrad än Bolagets egenproducerade fordon.

Personalkostnaderna för årets första nio månader har minskat med 341 KSEK och för tredje kvartalet med 624 KSEK, jämfört med motsvarande perioder föregående år.

De övriga externa kostnaderna ökade med 189 KSEK under årets första nio månader men minskade med 212 KSEK under tredje kvartalet, jämfört med motsvarande perioder föregående år.

Avskrivningarna uppgick för de nio första månaderna 2021 till 3 234 (5 577) KSEK och för tredje kvartalet till 642 (1 860) KSEK. Minskningen i avskrivningar förklaras av att Bolaget har gjort en ny bedömning av nuvarande modellprogramms livslängd.

EBITDA för de första nio månaderna 2021 uppgick till -1 234 (1 165) KSEK och för tredje kvartalet uppgick EBITDA till -256 (-550) KSEK.

Resultatet för de nio första månaderna 2021 uppgick till -5 302 (-5 220) KSEK efter skatt och resultatet för tredje kvartalet uppgick till -1 247 (-2 621) KSEK efter skatt.

Balansräkning

Balansomslutningen uppgick per den 30 september 2021 till 69 602 (78 708) KSEK. Förändring av fond för utveckling har skett för räkenskapsåret med 2 518 KSEK genom överföring från bundet eget kapital till fritt eget kapital. Avsättningen till fond för utveckling uppgår till 9 498 (14 774) KSEK per 30 september 2021. Soliditeten uppgick per den 30 september 2021 till 20%, vilket är en minskning med 17 procentenheter jämfört med föregående år.

Uppskjuten skattefordran

Uppskjuten skattefordran redovisas i den omfattning det finns faktorer som övertygande talar för att det finns tillräckliga framtida skattemässiga överskott. Från och med 2019 redovisas inga ytterligare skattefordringar förrän koncernen redovisar positiva skattemässiga överskott. Bolaget kommer under kvartal fyra 2021 göra en omprövning av värdet av den uppskjutna skattefordran som kan komma att leda till att nedskrivning sker vilket i så fall får påverkan på resultatet i kvartal fyra.

Investeringar

Under de första nio månaderna 2021 har investeringar skett med 411 (116) KSEK.

Likviditet och finansiering

Koncernens likvida medel per 30 september 2021 uppgick till 1 929 (3 200) KSEK. Checkräkningen (limit 10 000 KSEK) var den 30 september 2021 outnyttjad (3 055 KSEK). Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick för årets första nio månader 2021 till -8 (-5 494) KSEK och för tredje kvartalet till -61 (-1 444) KSEK.

Aktien

Nilsson Special Vehicles AB:s aktie är noterad på Nasdaq First North Growth Market under tickern "NILS". Det totala antalet aktier vid periodens start (2021-01-01) var 4 693 207 och antalet aktier vid periodens slut (2021-09-30) var 4 693 207. Det totala antalet aktier för motsvarande period föregående år (2020) var 4 693 207 respektive 4 693 207.

Transaktioner med närstående

Koncernen har per balansdagen en utestående skuld till Midroc Invest AB uppgående till 11,2 MSEK. Ränta på skulden har under de nio första månaderna 2021 belastat koncernens resultat med 585 (424) KSEK samt under tredje kvartalet 2021 med 196 (99) KSEK. Utöver detta förekommer transaktioner med Alucrom Sp. z.o.o. avseende inhyrd personal med 1 507 (904) KSEK under de nio första månaderna 2021 samt med 408 (216) KSEK under det tredje kvartalet 2021. Samtliga transaktioner har skett på marknadsmässiga villkor. Ingen av styrelseledamöterna eller de ledande befattningshavarna har - vare sig själva, via bolag eller närstående - haft någon direkt eller indirekt delaktighet i affärstransaktion, som var eller är ovanlig till sin karaktär.

Ägarförteckning

Nedanstående tabell visar Nilsson Special Vehicles AB:s ägarförteckning med ägare över fyra procent av andelen röster och kapital vid periodens utgång.

Namn	Antal aktier	Andel av röster och kapital
Midroc Invest AB	1 681 714	35,8 %
Granitor Invest AB	640 080	13,6 %
Fredrik Andreasson	227 000	4,8 %
ES Aktiehandel AB	200 000	4,3 %
Övriga aktieägare (822 st.)	1 944 413	41,5 %
	4 693 207	100,00 %

Om rapporten

Denna delårsrapport avser de första nio månaderna 2021 (januari-september) för Nilsson Special Vehicles AB.

Denna information är sådan information som Nilsson Special Vehicles AB (publ) ska offentliggöra enligt EU:s förordning nr 596/2014 om marknadsmissbruk (MAR). Informationen lämnades genom nedanstående kontaktpersons försorg för offentliggörande den 18 november kl. 08:00.

Redovisningsprinciper

Denna delårsrapport är upprättad i enlighet med Årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1(K3). Redovisningsprinciperna överensstämmer med de som angivits i årsredovisningen 2020.

Revisors granskning

Delårsrapporten har ej granskats av Bolagets revisor.

Certified Adviser

Västra Hamnen Corporate Finance AB

Tel: +46 40 200 250

E-mail: ca@vhcorp.se

Kommande finansiella rapporter

Bokslutskommuniké, 2021 2022-02-25

Årsstämma

Årsstämma kommer att hållas den 10 maj 2022.

Risker och osäkerhetsfaktorer

Nilsson är genom sin verksamhet utsatt för risker av både rörelsekaraktär och finansiell karaktär. För en fullständig redogörelse av identifierade risker hänvisas till avsnittet "Riskfaktorer" i Nilssons memorandum, offentliggjort i februari 2018.

För ytterligare information

VD Fredrik Nilsson

Tel: 0430-490 58

fredrik.nilsson@nilsson.se

Styrelsen och verkställande direktören försäkrar att denna delårsrapport ger en rättvisande översikt av Bolagets verksamhet, ställning och resultat.

Laholm, 2021-11-18

Thomas Mårtensson (ordf.)

Camilla Dahlin

Per Jadelind

Magnus Jonsson

Erik Bech-Jansen

Anders Enochsson

Fredrik Nilsson (VD)

Nyckeltal – koncern

KSEK	2021-07-01	2020-07-01	2021-01-01	2020-01-01	2020-01-01
	2021-09-30	2020-09-30	2021-09-30	2020-09-30	2020-12-31
Nettoomsättning	39 956	34 943	134 165	142 035	174 184
EBITDA	-256	-550	-1 234	1 165	-2 695
Resultat efter finansiella poster	-1 247	-2 621	-5 302	-5 220	-14 836
Balansomslutning	69 602	78 708	69 602	78 708	62 763
Nettoomsättningstillväxt (%)	14 %	-8 %	-6 %	-13 %	-19 %
Bruttomarginal (%)	23 %	26 %	25 %	26 %	26 %
Vinstmarginal (%)	-3 %	-7 %	-4 %	-4 %	-8 %
Soliditet (%)	20 %	37 %	20 %	37 %	31 %
Eget kapital per aktie (kr)	2,95	6,14	2,95	6,14	4,09
Antal aktier per balansdag (st.)	4 693 207	4 693 207	4 693 207	4 693 207	4 693 207
Medelantal anställda	51	58	52	58	58
Antal levererade fordon under perioden	33	27	120	107	133

Definitioner

EBITDA:	rörelseresultat (EBIT) före avskrivningar av immateriella och materiella tillgångar
Nettoomsättningstillväxt:	nettoomsättningens utveckling i förhållande till samma period föregående period
Bruttoresultat:	nettoomsättning minus råvaror och förnödenheter
Bruttomarginal:	bruttoresultat i procent av nettoomsättningen
Vinstmarginal:	resultat i procent av periodens intäkter
Soliditet:	eget kapital i procent av balansomslutningen
Medelantal anställda:	Periodens arbetade timmar dividerad med normal årsarbetstid



Resultaträkning i sammandrag – koncern

KSEK	2021-07-01	2020-07-01	2021-01-01	2020-01-01	2020-01-01
	2021-09-30	2020-09-30	2021-09-30	2020-09-30	2020-12-31
Nettoomsättning	39 956	34 943	134 165	142 035	174 184
Övriga rörelseintäkter	67	758	1 448	1 407	3 806
Rörelsens intäkter	40 023	35 701	135 613	143 442	177 990
Råvaror och förnödenheter	-30 794	-25 856	-101 018	-105 568	-129 220
Övriga externa kostnader	-3 250	-3 462	-11 536	-11 347	-15 930
Personalkostnader	-6 224	-6 848	-24 163	-24 504	-34 340
Av-/nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-642	-1 860	-3 234	-5 577	-11 076
Övriga rörelsekostnader	-11	-85	-130	-858	-1 195
Rörelsens kostnader	-40 921	-38 111	-140 081	-147 854	-191 761
Rörelseresultat (EBIT)	-898	-2 410	-4 468	-4 412	-13 771
Finansnetto	-349	-211	-834	-808	-1 065
Resultat före skatt	-1 247	-2 621	-5 302	-5 220	-14 836
Skatt på periodens resultat	-	-	-	-	-
Periodens resultat	-1 247	-2 621	-5 302	-5 220	-14 836

Balansräkning i sammandrag – koncern

KSEK	2021-09-30	2020-09-30	2020-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar	10 985	17 617	13 155
Materiella anläggningstillgångar	2 762	4 452	3 415
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	-	106	106
Uppskjuten skattefordran	9 985	9 985	9 985
Summa anläggningstillgångar	23 732	32 160	26 661
Omsättningstillgångar			
Varulager	23 157	22 126	20 869
Kundfordringar	18 228	19 688	9 147
Övriga fordringar	341	224	1 021
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	2 215	1 310	1 601
Kassa och bank	1 929	3 200	3 464
Summa omsättningstillgångar	45 870	46 548	36 102
Summa Tillgångar	69 602	78 708	62 763
Eget kapital och skulder			
Aktiekapital	4 693	4 693	4 693
Övrigt tillskjutet kapital	38 045	38 045	38 045
Annat eget kapital inkl periodens resultat	-28 871	-13 915	-23 530
Summa Eget kapital	13 867	28 823	19 208
Avsättningar	3 045	2 888	3 713
Långfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	-	1 250	875
Övriga skulder	11 206	11 206	11 206
Summa långfristiga skulder	11 206	12 456	12 081
Övriga kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	1 250	5 500	1 500
Checkräkningskredit	-	3 055	197
Förskott från kunder	1 565	1 490	2 850
Leverantörsskulder	20 726	12 012	10 126
Övriga skulder	11 625	4 999	7 316
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	6 318	7 485	5 772
Summa kortfristiga skulder	41 484	34 541	27 761
Summa Eget kapital och skulder	69 602	78 708	62 763

Förändring i eget kapital i sammandrag – koncern

	2021-01-01 2021-09-30	2020-01-01 2020-09-30	2020-01-01 2020-12-31	2019-01-01 2019-12-31
Ingående Eget kapital	19 208	33 948	33 948	46 126
Omräkningsdifferenser	-39	95	96	-28
Periodens resultat	-5 302	-5 220	-14 836	-12 150
Belopp vid periodens utgång	13 867	28 823	19 208	33 948

Kassaflödesanalys i sammandrag – koncern

KSEK	2021-07-01 2021-09-30	2020-07-01 2020-09-30	2021-01-01 2021-09-30	2020-01-01 2020-09-30	2020-01-01 2020-12-31
Rörelseresultat	-898	-2 411	-4 468	-4 412	-13 771
<i>Justering för poster som inte ingår i kassaflödet</i>					
Av-/nedskrivningar	642	1 860	3 234	5 577	11 076
Valutapåverkan	-24	61	-7	360	581
Övriga justeringar	-347	-94	-668	-1 052	-194
	-627	-584	-1 909	473	-2 308
Erlagd ränta	-249	-225	-802	-992	-1 191
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	-876	-809	-2 711	-519	-3 499
<i>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</i>					
Förändring av varulager	3 280	4 912	-2 280	2 388	3 643
Förändring av rörelsefordringar	368	8 082	-9 026	-5 159	4 258
Förändring av rörelseskulder	-2 833	-13 629	14 009	-2 204	-184
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-61	-1 444	-8	-5 494	4 218
<i>Investeringsverksamheten</i>					
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	-7	-	-349	-	-34
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-	-83	-62	-116	-116
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-7	-83	-411	-116	-150
<i>Finansieringsverksamheten</i>					
Upptagning av nya lån	-	6 000	-	6 000	6 000
Amortering av skulder	-375	-250	-1 125	-750	-7 125
Avyttring av andelar	-	-	194	-	-
Nettoförändring av checkräkningskrediten	-	4 840	-197	1 462	-1 396
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-375	910	-1 128	6 712	-2 521
Periodens kassaflöde	-443	-617	-1 547	1 102	1 547
Likvida medel vid periodens ingång	2 379	4 014	3 464	2 437	2 437
Kursdifferens i likvida medel	-7	-197	12	-339	-520
Likvida medel vid periodens slut	1 929	3 200	1 929	3 200	3 464

Resultaträkning i sammandrag – moderbolag

KSEK	2021-07-01	2020-07-01	2021-01-01	2020-01-01	2020-01-01
	2021-09-30	2020-09-30	2021-09-30	2020-09-30	2020-12-31
Nettoomsättning	39 583	33 651	131 865	134 331	166 502
Övriga rörelseintäkter	67	759	1 448	1 418	3 817
Rörelsens intäkter	39 650	34 410	133 313	135 749	170 319
Råvaror och förnödenheter	-30 787	-24 935	-100 056	-99 183	-123 187
Övriga externa kostnader	-3 176	-3 327	-11 261	-10 879	-15 359
Personalkostnader	-5 964	-6 561	-23 392	-23 870	-33 360
Av-/nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-642	-1 859	-3 233	-5 573	-11 070
Övriga rörelsekostnader	-11	-85	-130	-858	-1 195
Rörelsens kostnader	-40 580	-36 767	-138 072	-140 363	-184 171
Rörelseresultat (EBIT)	-930	-2 357	-4 759	-4 614	-13 852
Finansnetto	-346	-211	-830	-806	-1 063
Resultat före skatt	-1 276	-2 568	-5 589	-5 420	-14 915
Skatt på periodens resultat	-	-	-	-	-
Periodens resultat	-1 276	-2 568	-5 589	-5 420	-14 915

Balansräkning i sammandrag – moderbolag

KSEK	2021-09-30	2020-09-30	2020-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar	10 985	17 617	13 155
Materiella anläggningstillgångar	2 762	4 448	3 414
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	692	99	99
Andra långfristiga värdepappersinnehav	-	106	106
Fordringar hos koncernföretag	951	-	-
Uppskjuten skattefordran	9 985	9 985	9 985
Summa anläggningstillgångar	25 375	32 256	26 759
Omsättningstillgångar			
Varulager	22 930	21 946	20 703
Kundfordringar	17 933	19 197	9 065
Fordringar hos koncernföretag	90	2 483	2 097
Övriga fordringar	341	153	985
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	2 191	1 289	1 541
Kassa och bank	1 095	990	2 294
Summa omsättningstillgångar	44 580	46 058	36 685
Summa Tillgångar	69 955	78 314	63 444
Eget kapital och skulder			
Bundet Eget kapital			
Aktiekapital	4 693	4 693	4 693
Fond för utvecklingsutgifter	9 498	14 774	12 016
Fritt Eget Kapital			
Överkursfond	38 045	38 045	38 045
Balanserat resultat	-32 228	-22 589	-19 830
Periodens resultat	-5 589	-5 420	-14 915
Summa Eget kapital	14 419	29 504	20 009
Avsättningar	3 045	2 888	3 713
Långfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	-	1 250	875
Övriga skulder	11 206	11 206	11 206
Summa långfristiga skulder	11 206	12 456	12 081
Övriga kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	1 250	5 500	1 500
Checkräkningskredit	-	3 055	197
Förskott från kunder	1 565	1 031	2 389
Leverantörsskulder	20 593	11 989	10 031
Skulder till koncernföretag	60	560	610
Övriga skulder	11 590	3 927	7 237
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	6 227	7 404	5 677
Summa kortfristiga skulder	41 285	33 466	27 641
Summa Eget kapital och skulder	69 955	78 314	63 444

Förändring i eget kapital i sammandrag – moderbolag

	2021-01-01 2021-09-30	2020-01-01 2020-09-30	2020-01-01 2020-12-31	2019-01-01 2019-12-31
Ingående Eget kapital	20 008	34 924	34 924	47 087
Periodens resultat	-5 589	-5 420	-14 915	-12 163
Belopp vid periodens utgång	14 419	29 504	20 009	34 924

Kassaflödesanalys i sammandrag – moderbolag

KSEK	2021-07-01 2021-09-30	2020-07-01 2020-09-30	2021-01-01 2021-09-30	2020-01-01 2020-09-30	2020-01-01 2020-12-31
Rörelseresultat	-930	-2 357	-4 759	-4 614	-13 852
<i>Justering för poster som inte ingår i kassaflödet</i>					
Av-/nedskrivningar	642	1 859	3 233	5 573	11 070
Valutapåverkan	-25	61	-7	360	581
Övriga justeringar	-347	-95	-668	-1 053	-194
	-660	-532	-2 201	266	-2 395
Erlagd ränta	-246	-225	-798	-990	-1 189
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	-906	-757	-2 999	-724	-3 584
<i>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</i>					
Förändring av varulager	3 268	4 366	-2 227	1 830	3 073
Förändring av rörelsefordringar	505	6 725	-8 475	-4 878	4 509
Förändringar av rörelseskulder	-2 812	-10 376	13 962	-2 760	243
Kassaflöde från den löpande verksamheten	55	-42	261	-6 532	4 241
<i>Investeringsverksamheten</i>					
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	-7	-	-349	-	-34
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-	-83	-62	-116	-116
Amortering av lånefordringar	50	-	50	-	-
Kassaflöde från investeringsverksamheten	43	-83	-361	-116	-150
<i>Finansieringsverksamheten</i>					
Upptagning av nya lån	-	6 000	-	6 000	6 000
Amortering av skulder	-375	-250	-1 125	-750	-7 125
Avyttring av andelar	-	-	194	-	-
Nettoförändring av checkräkningskrediten	-	-4 840	-197	1 462	-1 396
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-375	910	-1 128	6 712	-2 521
Periodens kassaflöde	-277	785	-1 228	64	1 570
Likvida medel vid periodens ingång	1 384	276	2 294	1 329	1 329
Kursdifferens i likvida medel	-12	-71	29	-403	-605
Likvida medel vid periodens slut	1 095	990	1 095	990	2 294

nilsson

SPECIAL VEHICLES

Nilsson Special Vehicles AB (publ)

Tegelbruksvägen 17A
312 32 LAHOLM

Postadress: Box 83
312 22 LAHOLM
Växel: 0430-490 50

