

Delårsrapport 1 januari – 30 september 2023

Starkt tredje kvartal

Tredje kvartalet

- Intäkter 534,4 Mkr (612,3), ner 13 procent jämfört med föregående år
- Bokföringsmässigt rörelseresultat 39,2 Mkr (28,0) och rörelsemarginal 7,6 procent (4,6)
- Operativt resultat uppgår till 49,0 Mkr (6,5), vilket motsvarar en justerad marginal på 9,2 procent (1,1)
- Totalt rörelseresultat uppgår till 43,4 Mkr, varav operativt resultat 49,0 Mkr och metallpositioner -5,6 Mkr (ändrad struktur, varför relevanta jämförelsetal saknas)
- Nettoresultat 27,0 Mkr (17,1)
- Kassaflöde från den löpande verksamheten 64,8 Mkr (10,5)
- Resultat per aktie 3,38 kr (2,07)
- Mari Kadowaki tillträdde som ny verkställande direktör 1 september

Första nio månaderna

- Intäkter 1 890,7 Mkr (2 116,8), ner 11 procent jämfört med föregående år
- Bokföringsmässigt rörelseresultat 134,3 Mkr (158,4) och rörelsemarginal 7,1 procent (7,5)
- Operativt resultat uppgår till 167,5 Mkr (110,5), vilket motsvarar en justerad marginal på 8,9 procent (5,2)
- Nettoresultat 85,6 Mkr (109,6)
- Kassaflöde från den löpande verksamheten 317,1 Mkr (-26,1), inklusive pandemirelaterade uppskov av uppbörder om netto 144 Mkr
- Resultat per aktie 10,58 kr (14,11)



Intäkter och resultat i tredje kvartalet

Koncernens intäkter för tredje kvartalet 2023 uppgick till 534,4 Mkr (612,3), en minskning med cirka 13 procent jämfört med samma period föregående år.

Leveransvolymerna har ökat med cirka 2 procent till 7 850 ton (7 675) aluminiumprofiler. Skillnaden mellan intäktsminskning och volymökning förklaras främst av fortsatt sjunkande priser på råvaran. Den svagare kronan mot främst Euron ger dock en positiv effekt om 8 Mkr.

Under det tredje kvartalet producerade koncernen 7 600 ton aluminiumprofiler (6 925).

Rörelseresultatet för årets tredje kvartal uppgick till 39,2 Mkr (28,0), vilket motsvarar en rörelsemarginal om 7,3 procent (4,6).

Det operativa resultatet uppgår till 49,0 Mkr (6,5), vilket motsvarar en justerad marginal på 9,2 procent (1,1).

I det totala rörelseresultatet på 43,4 Mkr ingår nämnda operativa resultat 49,0 Mkr minus förlust i metallpositioner om 5,6 Mkr. Inga poster av engångskaraktär har noterats för perioden. Skillnaden mot det bokföringsmässiga resultat är en periodiseringseffekt på 4,2 Mkr.

Råvarupriset har sjunkit under tredje kvartalet. Viss avmattning i prisutvecklingen av övriga produktionsrelaterade kostnader har kunnat noteras.

Resultatet före skatt uppgick till 34,0 Mkr (21,4).

Resultatet per aktie (ingen utspädning finns) uppgick till 3,38 kronor (2,07).

Intäkter och resultat under årets första nio månader

Koncernens intäkter för de första nio månaderna 2023 uppgick till 1 890,7 Mkr (2 116,8), en minskning med cirka 11 procent jämfört med samma period föregående år.

Leveransvolymerna har minskat med cirka 4 procent till 27 250 ton (28 250) aluminiumprofiler. Skillnaden mellan intäkts- och volymminskning förklaras av fortsatt sjunkande priser på råvaran.

Under de första nio månaderna producerade koncernen 26 350 ton aluminiumprofiler (27 700).

Rörelseresultatet för de första nio månaderna uppgick till 134,3 Mkr (158,4). Det motsvarar en rörelsemarginal om 7,1 procent (7,5).

Det operativa resultatet uppgick till 167,5 Mkr (110,5), vilket motsvarar en justerad marginal på 8,9 procent (5,2).

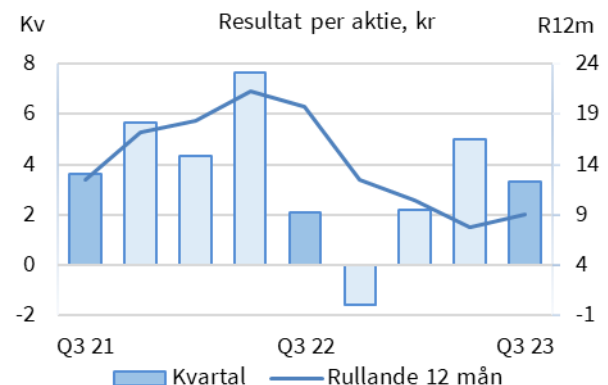
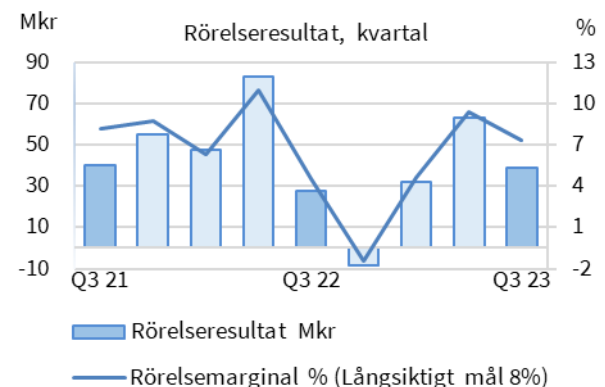
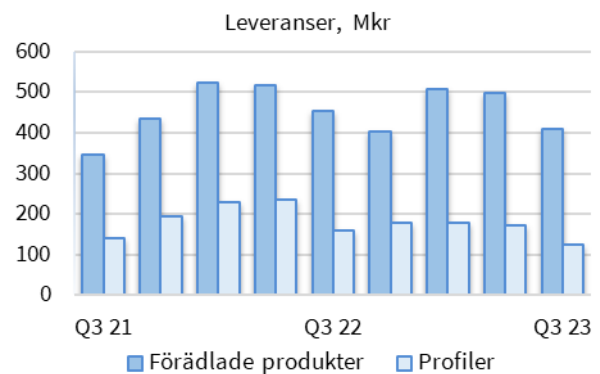
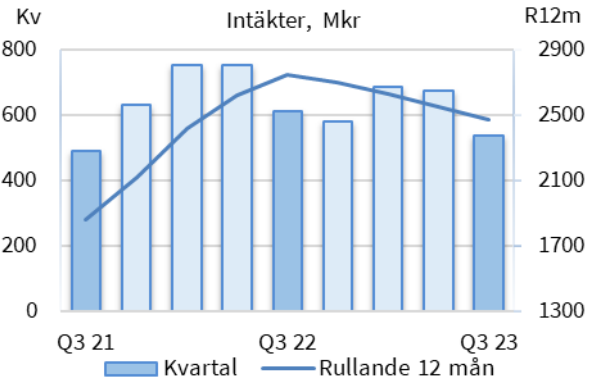
Resultatet före skatt uppgick till 107,8 Mkr (138,0).

Resultatet per aktie (ingen utspädning finns) uppgick till 10,58 kronor (14,11).

Investeringar under årets första nio månader

Investeringarna har under årets första nio månader uppgått till totalt 58,1 Mkr (76,4) exklusive förändring i nyttjanderätts-tillgångar.

Investeringarna avser främst maskiner och inventarier om 34,2 Mkr, samt pressverktyg.



Finansiering och likviditet

Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick till 317,1 Mkr (-26,1) och efter investeringsverksamheten till 259,5 Mkr (-103,1).

Under årets första nio månader fick företaget pandemirelaterat anstånd med uppbörder återbetalda på 162,8 Mkr, samtidigt har amortering om 18,8 Mkr gjorts på tidigare beviljat anstånd.

Likviditetsreserven uppgick den 30 september 2023 till 232,6 Mkr (91,6).

Balansomslutningen vid utgången av tredje kvartalet var 1 461,8 Mkr (1 602,2).

Nettoskulden uppgick den 30 september 2023 till 118,5 Mkr (423,9) och nettoskuld/EBITDA till 0,5 gånger (1,4), ProfilGruppens mål är en nettoskuld/EBITDA om < 2,0.

I beräkningen av nettoskulden ingår inte pandemi-relaterade uppskov om 257 Mkr, varav 163 förfaller till betalning i september 2024, enligt nuvarande regelverk. Resterande 94 Mkr amorteras successivt till 2026.

Valuta

Uppvärdering av kundfordringar i euro motverkas av uppvärdering av sedan tidigare upptaget lån i euro. Lånet uppgick vid balansdagen till 9,0 miljoner euro.

Personal

Medelantal anställda i koncernen under årets första nio månader var 509 (569). Antalet anställda i koncernen per den 30 september 2023 uppgick till 525 (539), vilket inkluderar cirka 50 visstidsanställda.

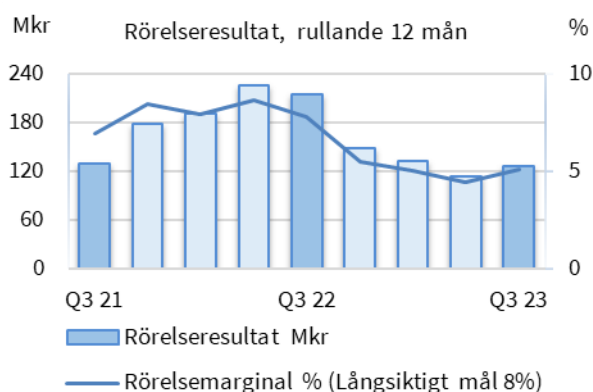
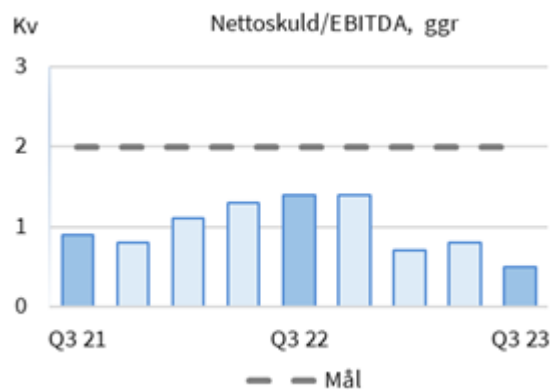
Risker och osäkerhetsfaktorer

Bolagets risker och riskhantering beskrivs i årsredovisningen för 2022.

Vid utgången av september var riskutsatt (lång) position 3 022 ton aluminium, vilket motsvarar ett marknadsvärde på cirka 86 Mkr.

Utsikter för 2023

ProfilGruppen lämnar ingen prognos.



Bokslutskommuniké och årsstämma

Bokslutskommuniké för 2023 kommer att lämnas den 13 februari 2024 klockan 14.00.

Årsstämma 2024 kommer att äga rum kl 16.00 tisdagen den 23 april 2024. Alla aktieägare hälsas då välkomna till Folkets Hus i Åseda. Årsredovisningen kommer att finnas tillgänglig senast tre veckor innan årsstämman.

Valberedning inför årsstämma 2024 består av Bengt Stillström (aktieägare) som valberedningens ordförande samt ledamöterna Lars Johansson (aktieägare), Mats Egeholm (aktieägare) och Petter Stillström (för Hanna Kusterer).

Aktieägare som önskar lämna förslag till valberedningen ombedes inkomma med dessa så snart som möjligt. Förslag till valberedningen lämnas via e-post till valberedningen@profilgruppen.se eller per post till: Valberedningen, ProfilGruppen AB, Box 36, 364 21 Åseda.

Aktieägare som önskar få ett ärende behandlat på årsstämman kan lämna förslaget via e-post till styrelsen@profilgruppen.se eller per post till: ProfilGruppen AB, Att: Årsstämmoärenden, Box 36, 364 21 Åseda. Förslagen måste, för att med säkerhet kunna tas in i kallelsen och därmed på årsstämmans dagordning, ha inkommit till bolaget senast den 12 januari 2024.

Koncernens totalresultat i sammandrag

Mkr	Not	Kvartal 3 2023	Kvartal 3 2022	Kvartal 1-3 2023	Kvartal 1-3 2022	12 mån rullande	2022
Intäkter		534,4	612,3	1 890,7	2 116,8	2 470,5	2 696,6
Kostnad för sålda varor	2	-469,7	-555,0	-1 679,7	-1 863,2	-2 228,9	-2 412,4
Bruttoresultat		64,7	57,3	211,0	253,6	241,6	284,2
Övriga rörelseintäkter		0,9	0,9	20,9	1,2	20,9	1,2
Försäljningskostnader		-14,7	-15,8	-54,3	-53,6	-73,9	-73,2
Administrationskostnader		-11,7	-14,4	-43,2	-42,8	-61,1	-60,7
Övriga rörelsekostnader		0,0	0,0	-0,1	0,0	-1,3	-1,2
Rörelseresultat		39,2	28,0	134,3	158,4	126,2	150,3
Finansiella intäkter		0,0	0,0	1,1	0,4	1,8	1,1
Finansiella kostnader	3	-5,2	-6,6	-27,6	-20,8	-35,1	-28,3
Finansiella poster		-5,2	-6,6	-26,5	-20,4	-33,3	-27,2
Resultat före skatt		34,0	21,4	107,8	138,0	92,9	123,1
Skatt		-7,0	-4,3	-22,2	-28,4	-17,3	-23,5
Periodens resultat		27,0	17,1	85,6	109,6	75,6	99,6
Varav hänförligt till:							
Moderbolagets ägare		25,0	15,3	78,2	104,3	66,9	93,0
Innehav utan bestämmande inflytande		2,0	1,8	7,4	5,3	8,7	6,6
Resultat per aktie, kr (ingen utspädning finns)		3,38	2,07	10,58	14,11	9,04	12,58
Övrigt totalresultat							
Periodens resultat		27,0	17,1	85,6	109,6	75,6	99,6
Säkringsreserv		4,8	1,4	1,7	-1,6	2,5	-0,8
Omräkningsreserv		-0,1	0,1	0,1	0,2	0,2	0,3
Uppskjuten skatt på ovanstående		-1,0	-0,2	-0,4	0,4	-0,7	0,1
Summa poster som kommer att omklassificeras till nettoresultatet:		3,7	1,3	1,4	-1,0	2,0	-0,4
Omvärderingar av förmånsbestämda pensionsåtaganden		-1,1	3,6	0,1	4,0	-0,2	3,7
Summa poster som inte kommer att omklassificeras till nettoresultatet:		-1,1	3,6	0,1	4,0	-0,2	3,7
Periodens totalresultat		29,6	22,0	87,1	112,6	77,4	102,9
Varav periodens totalresultat hänförligt till:							
Moderbolagets ägare		27,6	20,2	79,7	107,3	68,7	96,3
Innehav utan bestämmande inflytande		2,0	1,8	7,4	5,3	8,7	6,6

Koncernens finansiella ställning i sammandrag

Mkr	Not	30 sep 2023	30 sep 2022	31 dec 2022
Tillgångar				
Immateriella anläggningstillgångar		15,6	22,1	20,5
Materiella anläggningstillgångar		601,7	602,4	607,6
Nyttjanderättstillgångar		19,2	14,1	15,3
Finansiella anläggningstillgångar		0,2	0,2	0,2
Uppskjuten skattefordran		0,3	0,2	0,2
Summa anläggningstillgångar		637,0	639,0	643,8
Varulager		380,1	493,7	471,4
Kortfristiga fordringar	4	418,5	462,7	339,4
Likvida medel		26,2	6,8	20,0
Summa omsättningstillgångar		824,8	963,2	830,8
Summa tillgångar		1 461,8	1 602,2	1 474,6
Eget kapital				
Eget kapital hänförligt till moderbolagets aktieägare		585,5	546,3	535,3
Innehav utan bestämmande inflytande		16,8	12,7	14,0
Summa eget kapital		602,3	559,0	549,3
Skulder				
Räntebärande skulder och avsättningar		115,4	125,6	125,2
Uppskjutna skatteskulder		80,3	70,5	79,9
Summa långfristiga skulder		195,7	196,1	205,1
Räntebärande skulder		29,3	305,0	220,9
Ej räntebärande skulder	4	634,5	542,1	499,3
Summa kortfristiga skulder		663,8	847,1	720,2
Summa eget kapital och skulder		1 461,8	1 602,2	1 474,6

Koncernens förändringar i eget kapital i sammandrag

Mkr	Kvartal 3 2023	Kvartal 3 2022	Kvartal 1-3 2023	Kvartal 1-3 2022	2022
Totalt eget kapital vid periodens början	577,2	543,3	549,3	552,6	552,6
Förändringar hänförliga till moderbolagets ägare: Periodens totalresultat	27,6	20,2	79,7	107,3	96,3
Förändringar hänförliga till innehav utan bestämmande inflytande: Periodens totalresultat	2,0	1,8	7,4	5,3	6,6
Transaktioner med aktieägare Utdelning	-4,5	-6,3	-34,1	-106,2	-106,2
Totalt eget kapital vid periodens slut	602,3	559,0	602,3	559,0	549,3

Koncernens kassaflöde i sammandrag

Mkr	Not	Kvartal 3 2023	Kvartal 3 2022	Kvartal 1-3 2023	Kvartal 1-3 2022	12 mån rullande	2022
Den löpande verksamheten							
Resultat före skatt		34,0	21,4	107,8	138,0	92,9	123,1
Av- och nedskrivningar		25,1	21,1	70,3	63,0	91,4	84,1
Övriga ej kassaflödespåverkande poster		3,1	9,3	36,9	20,4	51,6	35,1
Erhållen/Erlagd ränta		-5,4	-4,7	-15,7	-3,6	-21,4	-9,3
Betald skatt		-7,4	-2,4	-28,6	-3,9	-29,1	-4,4
Kassaflöde före förändringar av rörelsekapitalet		49,4	44,7	170,7	213,9	185,4	228,6
Varulager		24,9	25,1	91,3	-78,6	113,7	-56,2
Rörelsefordringar		38,8	64,6	-79,2	-88,6	44,1	34,7
Rörelseskulder		-48,3	-123,9	134,3	-72,8	108,7	-98,4
Kassaflöde från den löpande verksamheten		64,8	10,5	317,1	-26,1	451,9	108,7
Investeringar i anläggningstillgångar		-17,8	-16,7	-57,6	-77,0	-84,8	-104,2
Försäljning av anläggningstillgångar		0,0	-0,5	0,0	0,0	0,0	0,0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-17,8	-17,2	-57,6	-77,0	-84,8	-104,2
Utdelning		-4,5	-6,3	-34,1	-106,2	-34,1	-106,2
Upptagna lån		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Förändring av checkkredit		-22,6	-8,8	-198,0	213,7	-280,1	131,6
Amortering av lån		-4,8	-5,5	-14,0	-25,2	-19,6	-30,8
Amortering av leasingskuld		-3,2	-2,1	-7,3	-5,8	-9,2	-7,7
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-35,1	-22,7	-253,4	76,5	-343,0	-13,1
Periodens kassaflöde		11,9	-29,4	6,1	-26,6	24,1	-8,6
Likvida medel vid periodens början		14,5	33,2	20,0	28,4	6,8	28,4
Kursdifferens i likvida medel		-0,2	3,0	0,1	5,0	-4,7	0,2
Likvida medel vid periodens slut		26,2	6,8	26,2	6,8	26,2	20,0
Likviditetsreserv				232,6	91,6		185,7

Moderbolaget

Moderbolagets intäkter uppgick till 29,9 Mkr (26,9) och utgörs av hyror från bolag i koncernen. Resultatet efter finansiella poster uppgick till 102,0 Mkr (30,6).

Investeringar i moderbolaget under årets nio första månader 2023 uppgår till 3,6 Mkr (8,6) och avser fastighetsrelaterade investeringar.

Moderbolagets räntebärande skulder uppgick den 30 september 2023 till 0,0 Mkr (50,5). Föregående års skulder avsåg koncerninterna skulder till dotterbolag.

Moderbolaget har ingen anställd (ingen). Moderbolagets risker och osäkerhetsfaktorer avviker inte väsentligt från koncernens.

Moderbolagets resultaträkning i sammandrag

Mkr	Not	Kvartal 3 2023	Kvartal 3 2022	Kvartal 1-3 2023	Kvartal 1-3 2022	2022
Intäkter		11,9	9,0	29,9	26,9	35,9
Kostnad för sålda varor		-1,8	-3,1	-5,6	-6,7	-8,9
Bruttoresultat		10,1	5,9	24,3	20,2	27,0
Övriga rörelseintäkter		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Administrationskostnader		-0,8	-1,0	-3,2	-3,6	-5,0
Rörelseresultat		9,3	4,9	21,1	16,6	22,0
Resultat från andelar i dotterbolag		10,5	14,7	82,5	14,7	14,7
Ränteintäkter och liknande resultatposter		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Räntekostnader och liknande resultatposter		0,0	-0,4	-1,6	-0,7	-1,3
Resultat efter finansiella poster		19,8	19,2	102,0	30,6	35,4
Bokslutsdispositioner		0,0	0,0	0,0	0,0	-0,5
Resultat före skatt		19,8	19,2	102,0	30,6	34,9
Skatt		-1,9	-1,0	-4,0	-3,3	-4,4
Periodens resultat		17,9	18,2	98,0	27,3	30,5
Rapport över moderbolagets totalresultat						
Periodens resultat		17,9	18,2	98,0	27,3	30,5
Poster som kommer att omklassificeras till nettoresultatet		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Poster som inte kommer att omklassificeras till nettoresultatet		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Periodens totalresultat		17,9	18,2	98,0	27,3	30,5

Moderbolagets balansräkning i sammandrag

Mkr	Not	30 sep 2023	30 sep 2022	31 dec 2022
Tillgångar				
Anläggningstillgångar				
Materiella anläggningstillgångar		187,2	189,2	188,9
Finansiella placeringar (aktier i dotterbolag)		87,9	87,9	87,9
Summa anläggningstillgångar		275,1	277,1	276,8
Kortfristiga fordringar		32,1	0,5	0,5
Kassa och bank		0,0	0,0	0,0
Summa omsättningstillgångar		32,1	0,5	0,5
Summa tillgångar		307,2	277,6	277,3
Eget kapital		220,2	148,5	151,8
Obeskattade reserver		67,5	67,0	67,5
Uppskjutna skatteskulder		3,6	3,5	3,6
Långfristiga skulder		0,0	0,0	0,0
Kortfristiga skulder		15,9	58,6	54,4
Summa eget kapital och skulder		307,2	277,6	277,3

Noter

Not 1 - Redovisningsprinciper

Delårsrapporten har upprättats i enlighet med IAS 34 Delårsrapportering. Moderbolagets redovisningar har upprättats enligt Årsredovisningslagen och Rådet för finansiell rapportering RFR 2 Redovisning för juridiska personer. De redovisningsprinciper som tillämpas för koncernen stämmer överens med de principer som används vid upprättandet av den senaste årsredovisningen.

Not 2 - Av- och nedskrivningar på materiella och immateriella anläggningstillgångar

Mkr	Kvartal 3 2023	Kvartal 3 2022	Kvartal 1-3 2023	Kvartal 1-3 2022	12 mån rullande	2022
Immateriella anläggningstillgångar	1,6	1,6	4,9	4,9	6,5	6,5
Byggnader och mark	1,6	1,6	4,8	4,6	6,3	6,1
Maskiner och inventarier	18,5	16,1	53,2	48,0	69,3	64,1
Nyttjanderättstillgångar	3,4	1,8	7,4	5,5	9,3	7,4
Totalt	25,1	21,1	70,3	63,0	91,4	84,1
varav nedskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Not 3 – Finansiella kostnader

Mkr	Kvartal 3 2023	Kvartal 3 2022	Kvartal 1-3 2023	Kvartal 1-3 2022	12 mån rullande	2022
Räntekostnader till finansinstitut	3,8	2,7	12,1	5,9	15,7	9,5
Orealiserade kursomvärderingar valutalån (vinst neg, förlust pos)	-2,7	2,4	3,6	7,4	5,7	9,5
Övriga finansiella kostnader	4,1	1,5	11,9	7,5	13,7	9,3
Totalt	5,2	6,6	27,6	20,8	35,1	28,3

Not 4 - Koncernens finansiella instrument värderade till verkligt värde i rapporten över finansiell ställning

Mkr	30 sep 2023	30 sep 2022	31 dec 2022
Kortfristiga fordringar			
Valutaderivat	0,0	0,0	0,0
Kortfristiga ej räntebärande skulder			
Valutaderivat	5,8	8,1	7,4
Valutaderivat används för säkring och är värderade på nivå 2 enligt IFRS 13.			
Terminskontrakt valuta			
Säkrat nettoinflöde, MEUR	7,5	15,1	9,8
Nominellt belopp	78,8	155,3	101,9
Senaste förfallotidpunkt	2024-11-29	2024-11-29	2024-11-29

Not 5 - Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

Mkr	30 sep 2023	30 sep 2022	31 dec 2022
Fastighetsinteckningar	82,9	82,9	82,9
Företagsinteckningar	440,0	440,0	440,0
Aktier i dotterbolag	374,3	426,1	383,6
Tillgångar med äganderättsförbehåll	0,0	4,9	0,0
Garantiåtaganden pensioner	1,6	0,2	0,2

Not 6 – Närståenderelationer

Under perioden har inga närståendetransaktioner som väsentligt påverkat koncernens resultat eller finansiella ställning skett, utöver sedvanliga utbetalningar av styrelsearvodet, ersättningar till ledande befattningshavare, utdelning samt de koncerninterna hyresintäkterna i moderbolaget.

Nyckeltal

Koncernen	Kvartal 3 2023	Kvartal 3 2022	Kvartal 1-3 2023	Kvartal 1-3 2022	12 mån rullande	2022
Intäkter, Mkr	534,4	612,3	1 890,7	2 116,8	2 470,5	2 696,6
Resultat före av- och nedskrivningar (EBITDA), Mkr	64,3	49,1	204,6	221,4	217,6	234,4
Rörelseresultat, Mkr	39,2	28,0	134,3	158,4	126,2	150,3
Rörelsemarginal, %	7,3	4,6	7,1	7,5	5,1	5,6
Resultat före skatt, Mkr	34,0	21,4	107,8	138,0	92,9	123,1
Resultatmarginal, %	6,4	3,5	5,7	6,5	3,8	4,6
Avkastning på eget kapital, %	18,3	12,4	19,8	26,3	13,0	18,1
Avkastning på sysselsatt kapital, %	20,1	9,8	19,5	21,6	12,5	15,7
Kassaflöde från den löpande verksamheten, Mkr	64,8	10,5	317,1	-26,1	451,9	108,7
Investeringar, Mkr	18,6	13,0	58,1	76,4	83,5	101,8
Likviditetsreserv, Mkr	-	-	232,6	91,6	-	185,7
Räntebärande nettoskuld, Mkr	-	-	118,5	423,9	-	326,1
Nettoskuld/EBITDA, ggr	-	-	0,5	1,4	-	1,4
Räntebärande skulder och räntebärande avsättningar, Mkr	-	-	144,7	430,7	-	346,1
Nettoskuldssättningsgrad, ggr	-	-	0,2	0,8	-	0,6
Balansomslutning, Mkr	-	-	1 461,8	1 602,2	-	1 474,6
Soliditet, %	-	-	41,2	34,9	-	37,2
Kapitalomsättningshastighet, ggr	-	-	3,1	3,2	2,8	3,2
Andel riskbärande kapital, %	-	-	46,7	39,3	-	42,7
Räntetäckningsgrad, ggr	10,0	9,2	9,9	24,7	6,9	14,0
Medelantal anställda (motsvarande heltidstjänster)	524	557	509	569	510	555
Intäkter per anställd (medelantal), Tkr	1 020	1 099	3 715	3 720	4 844	4 859
Resultat efter finansiella poster per anställd (medelantal), Tkr	65	39	212	243	182	222
Genomsnittligt antal aktier, tusental (Ingen utspädning finns)	7 399	7 399	7 399	7 399	7 399	7 399
Antal aktier vid periodens slut, tusental	7 399	7 399	7 399	7 399	7 399	7 399
Resultat per aktie, kr	3,38	2,07	10,58	14,11	9,04	12,58
Eget kapital per aktie, kr	-	-	79,13	73,84	-	72,35

Ovanstående nyckeltal presenteras för att sammanfatta den finansiella rapporten och underlätta läsarens översikt av ProfilGruppens finansiella ställning. Definitioner samt avstämning finns på ProfilGruppens hemsida: www.profilgruppen.se.

I posten räntebärande nettoskuld ingår inte pandemirelaterade uppskov om totalt 256 Mkr. I nyckeltalet räntetäckningsgrad används endast räntekostnader till finansinstitut.

Avrundningsdifferenser kan förekomma. Vid beräkning av nyckeltalen avkastning på eget respektive sysselsatt kapital samt kapitalomsättningshastighet har resultat och omsättning för perioden uppräknats till tolv månader. Nyckeltalen avser koncernen och baseras på koncernens siffror inklusive innehav utan bestämmande inflytande, med undantag av resultat per aktie samt eget kapital per aktie.

Åseda den 17 oktober 2023

Styrelsen i ProfilGruppen AB (publ)
Orgnr 556277-8943

Revisors granskningsrapport

ProfilGruppen AB (publ), org.nr 556277-8943

Inledning

Vi har utfört en översiktlig granskning av den finansiella delårsinformationen i sammandrag för ProfilGruppen AB (publ) per 30 september 2023 och den niomånadersperiod som slutade per detta datum. Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att upprätta och presentera denna delårsrapport i enlighet med IAS 34 och årsredovisningslagen. Vårt ansvar är att uttala en slutsats om denna delårsrapport grundad på vår översiktliga granskning.

Den översiktliga granskningens inriktning och omfattning

Vi har utfört vår översiktliga granskning i enlighet med International Standard on Review Engagements ISRE 2410 Översiktlig granskning av finansiell delårsinformation utförd av företagets valda revisor. En översiktlig granskning består av att göra förfrågningar, i första hand till personer som är ansvariga för finansiella frågor och redovisningsfrågor, att utföra analytisk granskning och att vidta andra översiktliga granskningsåtgärder. En översiktlig granskning har en annan inriktning och en betydligt mindre omfattning jämfört med den inriktning och omfattning som en revision enligt International Standards on Auditing och god revisionssed i övrigt har.

De granskningsåtgärder som vidtas vid en översiktlig granskning gör det inte möjligt för oss att skaffa oss en sådan säkerhet att vi blir medvetna om alla viktiga omständigheter som skulle kunna ha blivit identifierade om en revision utförts. Den uttalade slutsatsen grundad på en översiktlig granskning har därför inte den säkerhet som en uttalad slutsats grundad på en revision har.

Slutsats

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

Växjö den 17 oktober 2023

Ernst & Young AB

Marika Sengoltz
Auktoriserad revisor

Korta fakta om ProfilGruppen

- Visionen är att vara den mest eftertraktade leverantören av innovativa profillösningar av aluminium i norra Europa
- Ett samarbete med ProfilGruppen ska vara okomplicerat och med personligt engagemang
- Aluminium är vårt val, det är mer fördelaktigt ur ett livscykelerspektiv än många alternativ och gör att vi kan utveckla hållbara produkter
- Strängpressade profiler och komponenter i aluminium används i många branscher, exempelvis inredning, bygg, fordon och elektronik
- Egen tillverkning sker uteslutande i Åseda och omfattar:
 - Fyra presslinjer för tillverkning av aluminiumprofiler
 - Anodiseringsanläggning för ytbehandling
 - Vidareförädling i form av exempelvis skärande bearbetning, bockning och stansning
 - Helautomatiserade anläggningar för bearbetning, lackering och förpackning av inredningsdetaljer
- Ett tiotal underleverantörer breddar utbudet av förädlingsmöjligheter
- Certifiering enligt IATF 16949, ISO 14001 och ISO 45001 samt branschens egen hållbarhetsstandard Aluminium Stewardship Initiative Performance Standard
- Startades 1981 i småländska Åseda
- Noterades på Stockholmsbörsen 1997 och återfinns på listan Small cap

För mer information, vänligen kontakta

Mari Kadowaki, VD och koncernchef

Tel: 070-956 80 01

mari.kadowaki@profilgruppen.se

Jonny Sandstedt, CFO

Tel: 073-415 44 25

jonny.sandstedt@profilgruppen.se

Aktuell information och foto för fri publicering finns på www.profilgruppen.se

Profil Gruppen.