

ACTIC



**Bokslutskommuniké
2022
Actic Group AB**

Bokslutskommuniké 2022

En positiv avslutning på ett händelserikt 2022

Fjärde kvartalet – oktober till december 2022

- Nettoomsättningen ökade till 188,9 (187,5) MSEK, en ökning om 0,8 %
- EBITDA uppgick till 59,2 (46,1) MSEK, vilket motsvarar en marginal om 31,3 (24,6) %
- EBITDA exklusive påverkan av IFRS 16 uppgick till 19,9 (2,9) MSEK, vilket motsvarar en marginal om 10,5 (1,5) %
- Rörelseresultatet (EBIT) uppgick till -1,9 (-8,8) MSEK
- Kvartalets resultat efter skatt uppgick till -8,1 (-29,3) MSEK
- Resultat per aktie före och efter utspädning uppgick till -0,37 (-1,84) SEK

Väsentliga händelser under det fjärde kvartalet

- Actic genomförde renovering av tre anläggningar i Falun
- Actic öppnade en ny anläggning på Stationsgatan i Uppsala
- Actic genomförde renovering av anläggningen i Furuset, Norge.

Helåret 2022

- Nettoomsättningen ökade till 749,8 (629,2) MSEK, en ökning om 19,2 %
- EBITDA uppgick till 210,5 (152,5) MSEK, vilket motsvarar en marginal om 28,1 (24,2) %
- EBITDA exklusive påverkan av IFRS 16 uppgick till 47,5 (-12,2) MSEK, vilket motsvarar en marginal om 6,3 (-1,9) %
- Rörelseresultatet (EBIT) uppgick till -3,0 (-55,1) MSEK
- Periodens resultat efter skatt uppgick till -36,3 (-94,1) MSEK
- Resultat per aktie före och efter utspädning uppgick till -1,83 (-5,92) SEK
- Styrelsen föreslår att ingen utdelning lämnas för räkenskapsåret 2022

Finansiella nyckeltal

	Okt-dec 2022	Okt-dec 2021	Jan-dec 2022	Jan-dec 2021
MSEK				
Nettoomsättning	188,9	187,5	749,8	629,2
Rörelseresultat EBITDA	59,2	46,1	210,5	152,5
Rörelsemarginal EBITDA, %	31,3	24,6	28,1	24,2
Rörelseresultat EBIT	-1,9	-8,8	-3,0	-55,1
Rörelsemarginal EBIT, %	-1,0	-4,7	-0,4	-8,8
Periodens resultat	-8,1	-29,3	-36,3	-94,1
Resultat per aktie före och efter utspädning, SEK	-0,37	-1,84	-1,83	-5,92
Kassaflöde från den löpande verksamheten	41,5	56,3	146,7	113,7
Periodens kassaflöde	-14,0	-15,2	2,4	-112,1
Genomsnittligt antal aktier före och efter utspädning, tusental	22 256	15 897	19 810	15 897
Soliditet, %	14,0	11,9	14,0	11,9
Snittintäkt per medlem (ARPM) totalt, SEK	344	350	337	300

För definition av nyckeltal se sidan 24.

Nyckeltal exkl. påverkan av IFRS 16

	Okt-dec 2022	Okt-dec 2021	Jan-dec 2022	Jan-dec 2021
MSEK				
Rörelseresultat EBITDA	19,9	2,9	47,5	-12,2
Rörelsemarginal EBITDA, %	10,5	1,5	6,3	-1,9
Rörelseresultat EBIT	-8,4	-16,6	-30,3	-81,3
Rörelsemarginal EBIT, %	-4,5	-8,8	-4,0	-12,9
Periodens resultat	-9,3	-30,9	-41,2	-96,5

Anläggningar och medlemmar

	Okt-dec 2022	Okt-dec 2021	Jan-dec 2022	Jan-dec 2021
Antal anläggningar vid periodens slut	152	167	152	167
Antal medlemmar under perioden, snitt	182 969	178 355	185 312	174 514
Antal medlemmar vid periodens slut	183 788	183 834	183 788	183 834
Medelantal heltidsanställda	604	645	604	620

Kommentar från tf. VD Anna Eskhult**En positiv avslutning på ett händelserikt 2022**

Avslutningen på året upplever jag som positiv trots en tuff omvärldssituation. Arbetet ute på samtliga anläggningar sker på ett dedikerat och engagerat sätt, med ett stort fokus kring kundupplevelsen. Vi har under kvartalet fortsatt att uppgradera och investera i våra anläggningar. Den största insatsen skedde i Falun där vi uppgraderade tre av våra anläggningar under oktober månad. Vi nyöppnade alla tre anläggningarna samtidigt med ett mycket positivt mottagande från både nya och befintliga medlemmar. Uppgraderingarna innebar investeringar i utrustning såväl som ytskikt och layout.

I december månad öppnade vi en helt ny anläggning i Uppsala, en mindre anläggning i närheten av centralstationen med ett mycket bra läge. Anläggningen ersätter Boländerna som stängde under december månad. Bemötandet för Stationsgatan har varit positivt och vi kan se att vi har ett väldigt starkt kluster i Uppsala med ett heltäckande och starkt produktutbud för våra medlemmar.

Under kvartalet har vi även genomfört en stor renovering av vår anläggning i Furuset i Norge, där vi även har öppnat en del av gymmet endast för kvinnor. Detta initiativ har fått ett positivt mottagande både från medlemmar såväl som kommunen och andra samhällsinrättningar i området.

Portföljoptimeringsarbetet har fortsatt genom att vi stängt några mindre anläggningar utanför våra huvudkluster med svag lönsamhet. Vi har även stängt två anläggningar i Tyskland under kvartalet.

Samtliga medarbetare i Actic har gjort ett fantastiskt jobb under året och utifrån vår strategi, arbetat med ett dedikerat fokus på att optimera våra anläggningar både gällande driftsmodell, produkterbjudande och utseende. Det fina engagemanget som finns på våra anläggningar ger resultat både i kundupplevelsen och i medlemsutvecklingen. Dock lever vi en tid med hög inflation, höga elpriser och höjda räntor som leder till en utmanande kostnadssituation. För att motverka de ökade kostnaderna har vi under hösten genomfört prisjusteringar i våra medlemspriser i både Sverige och Norge, och kommer fortsätta att göra så även under 2023.

Medlemsbasen uppgick till 183 788 vilket innebär att den utgående medlemsbasen är i nivå med utgången av 2021. Det ska dock ses i ljuset av att vi har femton färre anläggningar jämfört med föregående år och antalet medlemmar i snitt per anläggning har således ökat med motsvarande ca 10 procent. Jämfört med det tredje kvartalet har medlemsbasen ökat med en procent.

Nettoomsättningen för det fjärde kvartalet uppgick till 188,9 (187,5) MSEK, vilket motsvarade en ökning med en procent jämfört med fjärde kvartalet föregående år. EBITDA uppgick till 59,2 (46,1) MSEK och EBIT till -1,9 (-8,8) MSEK. Likvida medel uppgick vid årets utgång till 34,9 (32,4) MSEK.

Året 2022 har innehållit många olika initiativ som gör att vi trots utmanande makroekonomiska faktorer ser att vi står väl rustade inför 2023.

Vi har skruvat ner den centrala supportorganisationen vilket inneburit reducerade kostnader avseende framför allt personal. Vi tog under våren 2022 in kapital från våra ägare som vi nyttjat till att renovera och uppgradera några av våra huvudkluster. Vidare har vi under hösten arbetat tätt tillsammans med hela driftsorganisationen för att möjliggöra ett stort fokus på den operationella modellen, servicenivå och medlemsupplevelsen på våra anläggningar.



Som jag redan tidigare nämnt har vi dock inte fått den medvind vi önskade genom omvärldsfaktorer som vi tyvärr inte kan påverka, men det gedigna arbetet kommer att ge resultat även om det tar lite längre tid och investeringstakten får anpassas. Samtidigt är en fortsatt god kostnadskontroll av största vikt.

Jag ser med tillförsikt på framtiden och vad 2023 kan innebära för Actic. Vi kommer att fortsätta arbetet med att utveckla våra anläggningar och skapa en inspirerande och välkomnande träningsmiljö för våra medlemmar.

Slutligen vill jag rikta ett stort tack till hela team Actic för ert fantastiska engagemang. Ni gör skillnaden!

Anna Eskhult, tf. VD

Finansiell utveckling

Fjärde kvartalet – oktober till december 2022

Nettoomsättning

Kvartalets nettoomsättning uppgick till 188,9 (187,5) MSEK, en ökning med 0,8 procent. Ökningen jämfört mot föregående år beror främst på högre genomsnittlig medlemsbas under kvartalet. Intäkterna från bad har ökat med 0,2 MSEK till 10,7 (10,5) MSEK jämfört med föregående år.

Medlemsbasen uppgick till 183 788 (183 834) medlemmar vid periodens utgång. Jämfört mot motsvarande period föregående år har antalet medlemmar varit i stort sett oförändrat. Dock har antalet anläggningar minskat med femton jämfört mot föregående år, vilket betyder en ökning av antalet medlemmar i snitt per anläggning med 10 procent.

Valutaeffekter påverkar nettoomsättningen med 2,6 MSEK. Den organiska tillväxten i fasta växelkurser var negativ om 3,4 procent under kvartalet och jämförbar tillväxt uppgick till 2,1 (11,2) procent. Snittintäkten per medlem och månad (ARPM) minskade med 2 procent till 344 (350) SEK.

Övriga rörelseintäkter ökade med 14,0 MSEK till 26,6 (12,6) MSEK. Ökningen avser främst återföring av ej nyttjade vouchers som uppstått under pandemin när anläggningarna i Norge respektive Tyskland var stängda. Återföringen av ej nyttjade voucher har ej varit kassaflödespåverkande.

Rörelseresultat

Personalkostnaderna minskade med 0,4 MSEK till -79,9 (-80,3) MSEK och uppgick till 42 (43) procent av nettoomsättningen.

Övriga externa kostnader ökade med 2,6 MSEK till -75,4 (-72,8) MSEK och uppgår till 40 (39) procent av nettoomsättningen. Orsaken till ökningen är främst kopplat till högre driftskostnader, där ökade elkostnader påverkat med -3,5 MSEK. Vidare påverkades kostnaderna föregående år positivt av Covid-stöd med ca 2,0 MSEK.

Av- och nedskrivningarna ökade med 6,2 MSEK och uppgick till -61,1 (-54,9) MSEK. Totala rörelsekostnader uppgick således till -217,4 (-208,9) MSEK, en ökning med 8,5 MSEK i kvartalet.

EBITDA uppgick till 59,2 (46,1) MSEK, vilket motsvarar en marginal om 31,3 (24,6) procent. EBITDA exklusive effekter av Nyttjanderätter (IFRS 16) uppgick till 19,9 (2,9) MSEK, vilket motsvarar en EBITDA-marginal om 10,5 (1,5) procent.

Kvartalets rörelseresultat (EBIT) uppgick därmed till -1,9 (-8,8) MSEK, motsvarande en marginal om -1,0 (-4,7) procent och ökade jämfört med föregående år med 6,9 MSEK.

Finansnetto

De finansiella kostnaderna ökade med 1,2 MSEK till -11,2 (-10,0) MSEK och de finansiella intäkterna uppgick till 2,6 (-0,7) MSEK. De finansiella kostnaderna var hänförliga till räntekostnader för lånefinansiering och leasingskulder. De finansiella intäkterna avsåg valutakursdifferenser samt resultat av verksamhetsförsäljning av en av våra norska anläggningar.

Skatt

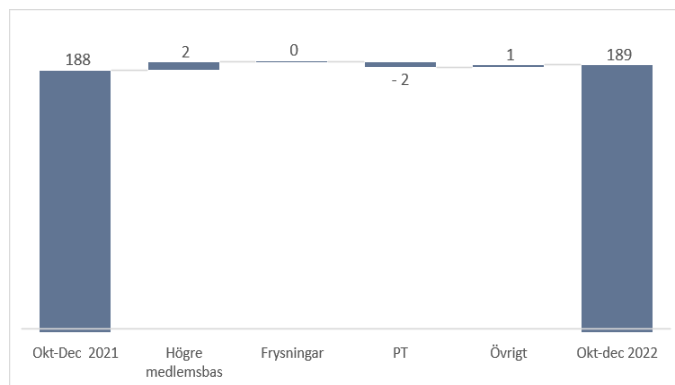
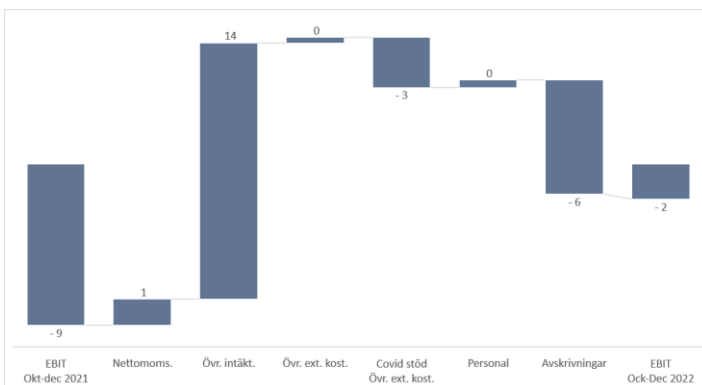
Periodens skatt uppgick till 2,4 (-9,9) MSEK.

Koncernens resultat

Koncernens resultat uppgick till -8,1 (-29,3) MSEK, vilket motsvarar ett resultat per aktie före och efter utspädning om -0,37 (-1,84) SEK för kvartalet.

IFRS 16

På sidan 19 framgår hur resultaträkningen påverkats av IFRS 16 samt hela resultaträkningen enligt tidigare redovisningsprinciper, dvs exklusive påverkan från IFRS 16.

Förändring nettoomsättning Q4, MSEK**EBIT-brygga Q4, MSEK****Helåret januari – december 2022****Nettoomsättning och rörelseresultat**

Periodens nettoomsättning uppgick till 749,8 (629,2) MSEK, en ökning om 19,2 procent. Valutaeffekter har påverkat nettoomsättningen med 7,0 MSEK. Den främsta anledningen till ökningen är att verksamheten under större del av perioden bedrivits utan restriktioner och med samtliga anläggningar varit öppna samt en genomsnittligt högre medlemsbas. Intäkter från bad har ökat under året med 9,2 MSEK till 37,7 (28,4) MSEK jämfört med föregående år vilket är en positiv effekt av god tillväxt i Full-Service-anläggningarna samt en effekt av öppningen av Växjö Simhall som öppnades i slutet av andra kvartalet 2021.

Jämfört mot föregående år har femton anläggningar stängts varmed antalet anläggningar uppgick till 152 (167) per den 31 december 2022. Det färre antalet är en del i arbetet att optimera portföljen, där geografisk spridning samt lönsamhet beaktats.

Jämförbar tillväxt i koncernen uppgick till 18,5 (-16,4) procent. Den organiska tillväxten i fasta växelkurser var positivt om 15,8 under perioden.

Medlemsbasen minskade till 183 788 (183 834) vid periodens utgång. Snittintäkten per medlem och månad (ARPM) har ökat, främst genom att samtliga anläggningar hållit öppet, och uppgick till 337 (300) SEK.

Rörelseresultat

Personalkostnaderna uppgick till -304,1 (-290,5) MSEK och ökade med cirka 13,6 MSEK.

Personalkostnaderna har ökat relaterat till fler antal arbetade timmar då verksamheten kunnat hålla öppet under hela perioden. Personalkostnaden påverkades under första kvartalet av omstruktureringskostnader kopplat till omorganisationen. Personalkostnaderna uppgår till cirka 41 (46) procent av nettoomsättningen.

Övriga externa kostnader ökade med 73,9 MSEK till -288,3 (-214,4) MSEK. Högre driftskostnader, exempelvis el och förbrukningsmaterial kopplat till att verksamheten varit öppen på samtliga marknader, är främsta orsaken till ökningen. Under perioden har 0,1 (32,0) MSEK resultatförts i statliga stöd kopplat till Covid-19 vilket är ytterligare en bidragande orsak till de ökade kostnaderna jämfört mot föregående år. Övriga externa kostnader uppgår till cirka 38 (34) procent av nettoomsättningen.

Av- och nedskrivningarna ökade med 5,8 MSEK och uppgick till -213,4 (-207,6) MSEK. Totala rörelsekostnader ökade således med 93,5 MSEK och uppgick till -809,0 (-715,4) MSEK. EBITDA uppgick därmed till 210,5 (152,5) MSEK, vilket motsvarar en marginal om 28,1 (24,2) procent. Rörelseresultatet (EBIT) uppgick till -3,0 (-55,1) MSEK.

Finansnetto

De finansiella kostnaderna ökade med 0,8 MSEK till -43,2 (-42,4) MSEK och de finansiella intäkterna uppgick till 9,0 (1,4) MSEK. De finansiella kostnaderna var hänförliga till räntekostnader för lånefinansiering och leasingskulder. De finansiella intäkterna avsåg valutaeffekter samt effekten av tidigare kommunicerade försäljning av tre anläggningar i Norge.

Skatt

Periodens skatt uppgår till 0,9 (2,0) MSEK.

Koncernens resultat

Koncernens resultat uppgick till -36,3 (-94,1) MSEK, vilket motsvarar ett resultat per aktie före och efter utspädning om -1,83 (-5,92) SEK för perioden.

IFRS 16

På sidan 19 framgår hur resultaträkningen påverkats av IFRS 16 samt hela resultaträkningen enligt tidigare redovisningsprinciper, dvs exklusive påverkan från IFRS 16. EBITDA uppgick till 47,5 (-12,2) MSEK, vilket motsvarar en marginal om 6,3 (-1,9) procent.

Rörelsesegment

Actic bedriver verksamhet i två rörelsesegment. Actics största rörelsesegment är Norden bestående av verksamhet i Sverige och Norge. Verksamheten har successivt expanderat sedan 1981. I Norden finns drygt 750 badhus varav Actic bedriver verksamhet i cirka 100. Actics andra rörelsesegment består av Tyskland och Österrike där primärt Gym & Bad-anläggningar bedrivs.

Rörelsesegment Norden**Kvartalet**

Nettoomsättningen under kvartalet uppgick till 172,2 (161,1) MSEK, en ökning med 11,1 MSEK eller 6,9 procent. Medlemsintäkterna påverkades positivt av en genomsnittlig högre medlemsbas jämfört mot föregående år tillsammans med ett högre snittpris. Både jämfört med motsvarande kvartal föregående år och det tredje kvartalet är medlemsbasen i stort oförändrad. Detta ska ses i ljuset av att antalet anläggningar har minskat med tolv jämfört mot utgången av 2021.

Snittintäkten per medlem och månad (ARPM) ökade under perioden med 4,7 procent till 351 (335) SEK. Ökningen förklaras främst av att anläggningarna i Norge varit öppna samt minskade frysningar av medlemskap. De prisjusteringar som genomförts under hösten har också haft en positiv inverkan på snittpriset. Medlemsbasen, räknat på ett genomsnitt i kvartalet, ökade med 2,1 procent till 163 585 (160 173) medlemskap. EBIT minskade med 0,0 MSEK till -9,6 (-9,6) MSEK, vilket motsvarar en EBIT-marginal om -5,6 (-6,0) procent. Under kvartalet har återföring av ej nyttjade vouchers kopplat till stängda perioder under Covid påverkat resultatet positivt med 3,5 MSEK utifrån en sannolikhetsbedömning. Återläggningen var ej kassaflödespåverkande.

Helåret

Nettoomsättningen under perioden uppgick till 682,8 (581,2) MSEK, en ökning med 101,7 MSEK eller 17,5 procent. EBIT ökade med 36,7 MSEK till 18,3 (-18,4) MSEK. EBIT marginalen var 2,7 (-3,2) procent.

Snittintäkten per medlem och månad (ARPM) ökade under perioden med 9,4 procent till 341 (312) SEK. Snittintäkten för helåret har ökat på grund av att anläggningarna i Norge varit öppna, färre frysta medlemskap samt högre nyförsäljning. Medlemsbasen, räknat på ett genomsnitt under året, ökade med 7,4 procent till 166 631 medlemmar.

Vid periodens utgång drevs 130 (142) anläggningar.

Försäljning Norden per produkt, TSEK

	Okt-dec 2022	Okt-dec 2021	Jan-dec 2022	Jan-dec 2021
Norden				
Gym	142 996	134 807	576 354	491 023
PT	10 674	12 295	43 097	50 159
Bad	10 636	10 489	37 575	28 387
Övrig försäljning	7 891	3 503	25 808	11 587
Summa nettoomsättning	172 197	161 094	682 834	581 156
Övriga rörelseintäkter	12 983	8 080	39 242	25 032
Summa rörelsens intäkter	185 180	169 175	722 076	606 188

EBITDA och EBIT, Norden, TSEK

	Okt-dec 2022	Okt-dec 2021	Jan-dec 2022	Jan-dec 2021
Norden				
EBITDA	47 828	40 899	215 400	170 294
Av- och nedskrivningar immateriella AT	-14 630	-1 896	-20 590	-7 392
Avskrivningar materiella AT	-7 992	-10 330	-31 932	-32 616
Avskrivningar nyttjanderättstillgångar	-34 810	-38 263	-144 558	-148 707
EBIT	-9 604	-9 590	18 320	-18 421

Medlemmar och ARPM, TSEK

	Okt-dec 2022	Okt-dec 2021	Jan-dec 2022	Jan-dec 2021
Norden				
Nettoomsättning	172 197	161 094	682 834	581 156
Tillväxt, %	6,9	2,4	17,5	-15,2
Tillväxt (jämförbar anläggningar), %	6,8	0,3	16,4	-15,9
Antal medlemmar under perioden, snitt	163 585	160 173	166 631	155 088
Antal medlemmar vid periodens slut	163 569	165 758	163 569	165 758
Snittintäkt per medlem (ARPM) totalt, SEK	351	335	341	312

Rörelsesegment Tyskland**Kvartalet**

Nettoomsättningen under kvartalet uppgick till 16,7 (26,4) MSEK, en minskning med 9,7 MSEK eller -36,7 procent. Medlemsutvecklingen har varit positiv under kvartalet och har ökat med 2 143 medlemmar jämfört med motsvarande kvartal föregående år. Snittintäkten per medlem och månad (ARPM) minskade under kvartalet med 40,6 procent till 288 (484) SEK. Detta är till följd av att föregående års snittpris var positivt påverkat av en retroaktiv intäktsjustering.

Övriga rörelseintäkter har under kvartalet påverkats positivt av återföring av ej nyttjade vouchers kopplat till stängda perioder under Covid, med cirka 12 MSEK utifrån en sannolikhetsbedömning för nyttjande. Återläggningen var ej kassaflödespåverkande.

Medlemsbasen räknat på ett genomsnitt i kvartalet, ökade med 6,6 procent till 19 384 (18 076) medlemmar. Inga statliga bidrag har intäktsförts under kvartalet. EBIT ökade till 13,7 (9,8) MSEK, dvs en ökning med 3,9 MSEK. Jämförbar tillväxt uppgick till -26,5 (207,3) procent.

Helåret

Nettoomsättningen under perioden uppgick till 66,9 (48,1) MSEK en ökning med 18,9 MSEK eller 39,3 procent, vilket är en effekt av att anläggningarna kunnat hålla öppet under perioden till skillnad mot samma period föregående år. Medlemsbasen, räknat som ett genomsnitt i perioden, minskade med 3,8 procent till 18 681 medlemmar och snittintäkten per medlem och månad (ARPM) ökade med 44,8 procent till 299 (206) SEK. Ökningen i ARPM förklaras huvudsakligen av att anläggningarna var stängda föregående år på grund av restriktioner för coronapandemin.

EBIT ökade med 13,4 MSEK till 15,1 (1,7) MSEK. EBIT marginalen var 22,5 (3,5) procent. Jämförbar tillväxt uppgick till 45,1 (-22,4) procent.

Vid periodens utgång drev Actic 22 (25) anläggningar.

Försäljning Tyskland per produkt, TSEK

	Okt-dec 2022	Okt-dec 2021	Jan-dec 2022	Jan-dec 2021
Tyskland				
Gym	16 198	25 964	64 517	46 147
PT	6	0	21	9
Bad	25	3	101	43
Övrig försäljning	492	431	2 304	1 863
Summa nettoomsättning	16 722	26 398	66 943	48 062
Övriga rörelseintäkter	13 251	4 287	16 709	4 405
Summa rörelsens intäkter	29 973	30 685	83 652	52 467

EBITDA och EBIT, Tyskland, TSEK

	Okt-dec 2022	Okt-dec 2021	Jan-dec 2022	Jan-dec 2021
Tyskland				
EBITDA	17 244	14 005	30 921	20 036
Av- och nedskrivningar immateriella AT	-41	-36	-159	-169
Avskrivningar materiella AT	-2 160	-2 602	-9 748	-10 999
Avskrivningar nyttjanderättstillgångar	-1 353	-1 602	-5 939	-7 204
EBIT	13 690	9 765	15 075	1 664

Medlemmar och ARPM, TSEK

	Okt-dec 2022	Okt-dec 2021	Jan-dec 2022	Jan-dec 2021
Tyskland				
Nettoomsättning	16 722	26 398	66 943	48 062
Tillväxt, %	-36,7	210,0	39,3	-23,9
Tillväxt (jämförbar anläggningar), %	-26,5	207,3	45,1	-22,4
Antal medlemmar under perioden, snitt	19 384	18 182	18 681	19 426
Antal medlemmar vid periodens slut	20 219	18 076	20 219	18 076
Snittintäkt per medlem (ARPM) totalt, SEK	288	484	299	206

Koncerngemensamma kostnader och avstämning resultat före skatt, TSEK

	Okt-dec 2022	Okt-dec 2021	Jan-dec 2022	Jan-dec 2021
Koncerngemensamt				
EBITDA	-5 635	-8 825	-34 352	-37 775
Av- och nedskrivningar immateriella AT	-124	-152	-504	-521
EBIT	-5 758	-8 977	-34 856	-38 296

	Okt-dec 2022	Okt-dec 2021	Jan-dec 2022	Jan-dec 2021
Summa koncern				
EBITDA	59 437	46 080	211 969	152 556
Av- och nedskrivningar immateriella AT	-14 794	-2 084	-21 253	-8 081
Avskrivningar materiella AT	-10 152	-12 932	-41 681	-43 616
Avskrivningar nyttjanderättstillgångar	-36 163	-39 866	-150 497	-155 911
EBIT	-1 672	-8 802	-1 461	-55 052
Finansiella intäkter	2 566	-677	8 972	1 447
Finansiella kostnader	-11 156	-9 982	-43 244	-42 420
Därför räntekostnader leasingskulder	-5 327	-6 307	-22 706	-25 175
Resultat före skatt	-10 262	-19 461	-35 733	-96 025

Kassaflöde och likvida medel

Kvartalet

Kassaflödet från den löpande verksamheten försämrades med 14,8 MSEK och uppgick till 41,5 (56,3) MSEK under kvartalet. Ökade intäkter har en positiv påverkan samtidigt som övriga externa kostnader har en negativ effekt på kassaflödet. Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital uppgår till 4,7 (17,7) MSEK i kvartalet vilket är en försämring med -13,1 MSEK jämfört med samma kvartal föregående år. Den negativa förändringen i rörelsekapitalet är främst drivet av ökade förutbetalda kostnader och ökade kundfordringar. Kassaflödet från investeringsverksamheten uppgick till -16,7 (-6,1) MSEK.

Kassaflödet från finansieringsverksamheten uppgick till -38,8 (-65,4) MSEK. Minskningen av dessa utbetalningar är en följd av minskade amorteringar av leasingskuld med 2,6 MSEK samt att inga amorteringar av lån har gjorts i kvartalet. Likvida medel vid periodens slut uppgick till 34,9 (32,4) MSEK.

Tillgängliga ej nyttjade krediter uppgick vid periodens utgång till 30 MSEK.

Helåret

Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick till 146,7 (113,7) MSEK, en förbättring om 32,9 MSEK. Framför allt är det den ökade omsättningen som påverkar kassaflödet positivt. Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital uppgår till -5,8 (1,0) MSEK för helåret vilket är en försämring med 6,8 MSEK jämfört med föregående år. Årets negativa förändring av rörelsekapital är främst hänförd till minskning av minskade leverantörsskulder.

Kassaflödet från investeringsverksamheten uppgick till -39,4 (-24,4) MSEK.

Kassaflöde från finansieringsverksamheten uppgick till -104,8 (-201,4) MSEK, en förbättring med 96,6 MSEK. Den positiva förändringen utgörs av den genomförda nyemissionen vilket inbringade 50,2 MSEK efter emissionskostnader samt att inga amorteringar av lån har skett i år. Likvida medel vid periodens slut uppgick till 34,9 (32,4) MSEK.

Eget kapital och skuldsättning

Soliditeten var 14,0 procent vid periodens slut jämfört med 11,9 procent per 31 december 2021. Räntebärande skulder, inklusive leasingskulder, uppgick till 1 006 MSEK vid periodens slut jämfört med 1 115 MSEK per utgången av 2021. Nettoskulden om 971 MSEK i relation till EBITDA under den senaste 12 månaders perioden uppgick till 4,6 gånger, att jämföra med 7,1 per 31 december 2021. Se specifikation på sidan 20. Ovanstående räntebärande skulder inkluderar IFRS 16, dvs åtaganden för lokalhyra och andra hyror i enlighet med IFRS 16. Räntebärande skulder, exklusive IFRS 16 och enligt tidigare redovisningsprincip, framgår i tabell på sidan 21 och uppgår till 422 (436) MSEK.

Nettoskuld/ justerad EBITDA, exklusive effekter från IFRS 16, uppgår vid kvartalets slut till 8,2 gånger jämfört med -36,2 gånger per 31 december 2021.

Actic tecknade under det första kvartalet 2022 ett nytt långfristigt finansieringsavtal med DnB. Avtalet trädde i kraft i samband med genomförandet av nyemissionen, från juni 2022 och löper till den 25 mars 2025 med två förlängningsoptioner på vardera ett år.

Villkoren har under en övergångsperiod anpassats efter rådande omständigheter och kovenanter består av mätning av kvartalsvisa EBITDA nivåer samt likviditetsnivå. Övergångsperioden avslutas när bolaget når Nettoskuld / justerad EBITDA om 3,5 gånger. Under övergångsperioden får bolaget inte lämna utdelning. Avtalet innebär låga amorteringsnivåer, med start av amortering från juli 2023, med total amortering om 13 MSEK 2023, 37 MSEK 2024 och 10 MSEK 2025.

Per den 31 december 2022 uppfyllde Actic samtliga lånevillkor.

Investeringar

Under kvartalet har bolaget investerat 16,4 (2,7) MSEK i materiella anläggningstillgångar samt -1,2 (3,4) MSEK har investerats i immateriella anläggningstillgångar. Det negativa värdet på immateriella anläggningstillgångar avsåg en omklassificering av molnbaserat ERP system.

Medarbetare

Under tolv månaders perioden uppgick medelantalet heltidsanställda till 604 vilket kan jämföras med 620 under motsvarande period förra året.

Moderbolaget

Periodens resultat uppgick till -2,5 (-1,3) MSEK. Eget kapital uppgick vid periodens utgång till 567,6 MSEK jämfört med 526,4 MSEK 31 december 2021. Moderbolagets resultat- och balansräkning framgår på sidan 18.

Säsongsvariationer

Actics verksamhet uppvisar säsongsvariationer där aktiviteten på anläggningarna är som högst under årets första kvartal. Efter att aktiviteten på anläggningarna minskar under slutet av andra kvartalet så tilltar medlemstillflöde och aktivitet på anläggningarna igen efter sommarmånaderna i slutet av det tredje kvartalet.

Covid-19 pandemins påverkan på Actic

Covid-19 pandemin har under en lång period haft en stor påverkan på Actic-koncernen. Koncernen har påverkats genom kraftiga restriktioner samt stängda anläggningar, vilket bidragit till en minskad medlemsbas. Actic har vidtagit ett antal åtgärder för att skydda sin personal och medlemmar samt även för att motverka de negativa finansiella effekterna. De negativa finansiella effekterna har motverkats genom olika kostnadsbesparingar samt att bolaget har sökt statliga stöd där så varit möjligt.

Från och med det andra kvartalet 2022 har samtliga av Actics anläggningar kunnat hålla öppet utan restriktioner. Det är dock ännu för tidigt att säga att pandemin är över och Actic har en beredskap att vidta de nödvändiga åtgärder som krävs vid det fall nya varianter av viruset skulle komma att påverka samhället. Actic har gjort anpassningar i sin strategi för att på bästa sätt kunna hantera situationen framåt.

Actic arbetar aktivt för att återuppbygga medlemsbasen till nivåer före pandemin och har även vidtagit åtgärder för att minska kostnadsbasen för att på så sätt öka lönsamheten. Detta har skett genom en översyn av samtliga kostnader, men främst genom att optimera antalet arbetade timmar i driften samt genom organisationsförändring av bolagets supportfunktion.

Återuppbyggnaden av medlemsbasen kommer att ske gradvis och över en längre period och effekter av detta arbete samt arbetet med att minska kostnadsbasen förväntas ge en positiv resultatpåverkan för kommande kvartal.

Väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Actic är exponerad för ett antal såväl affärsmässiga som finansiella risker. De affärsmässiga riskerna kan delas upp i strategiska, operationella och legala risker. De finansiella riskerna är bland annat hänförliga till räntesatser, likviditet samt kreditgivning. Riskhanteringen inom Actic-koncernen syftar till att identifiera, kontrollera samt reducera risker. Detta sker utifrån en bedömning av riskernas sannolikhet och potentiella effekt för koncernen. Riskbedömningen presenteras i årsredovisningen för 2021. Uppdatering av risker under rapporteringsperioden som en följd av utbrottet av Covid-19 beskrivs i avsnittet "Covid-19 pandemins påverkan på Actic" se ovan.

Moderbolagets risker och osäkerhetsfaktorer är indirekt samma som för koncernen. Årsredovisning för 2022 publiceras vecka 14 2023.

Framtidsutsikter

Actic lämnar ingen prognos.

Styrelsen och verkställande direktören försäkrar att delårsrapporten ger en rättvisande översikt 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.

Solna den 16 februari 2023

Olav Thorstad
Styrelseordförande

Göran Carlson
Ledamot

Anna Eskhult
Tf. VD och koncernchef

Trine Lise Marsdal
Ledamot

Johan Ahldin
Ledamot

Viktor Linnell
Ledamot

Denna information är sådan information som Actic Group AB är skyldigt att offentliggöra enligt EU:s Marknadsmisbruksförordning och lagen om värdepappersmarknaden. Informationen lämnades, genom ovanstående kontaktpersons försorg, för offentliggörande den 16 februari 2023 kl. 07.45.

Denna rapport har inte varit föremål för granskning av bolagets revisor

Koncernens resultaträkning i sammandrag

TSEK	Okt-dec 2022	Okt-dec 2021	Jan-dec 2022	Jan-dec 2021
Nettoomsättning	188 918	187 492	749 777	629 218
Övriga rörelseintäkter	26 602	12 606	56 240	31 165
Totala intäkter	215 520	200 098	806 017	660 383
Handelsvaror	-837	-551	-2 688	-2 417
Övriga externa kostnader	-75 427	-72 834	-288 263	-214 360
Personalkostnader	-79 934	-80 343	-304 060	-290 489
Av- och nedskrivningar av anläggningstillgångar	-61 109	-54 882	-213 431	-207 608
Övriga rörelsekostnader	-141	-294	-541	-574
Rörelseresultat	-1 927	-8 804	-2 965	-55 065
Finansiella intäkter	2 566	-677	8 972	1 447
Finansiella kostnader	-11 156	-9 982	-43 244	-42 420
Resultat före skatt	-10 517	-19 463	-37 237	-96 037
Skatt	2 371	-9 858	906	1 951
Periodens resultat	-8 146	-29 321	-36 331	-94 087
varav hänförligt till moderbolagets aktieägare	-7 951	-29 382	-36 116	-94 148
Resultat per aktie				
före utspädning, SEK	-0,37	-1,84	-1,83	-5,92
efter utspädning, SEK	-0,37	-1,84	-1,83	-5,92
Genomsnittligt antal aktier, tusental	22 256	15 897	19 810	15 897

Koncernens rapport över totalresultat

MSEK	Okt-dec 2022	Okt-dec 2021	Jan-dec 2022	Jan-dec 2021
Periodens resultat	-8 146	-29 321	-36 331	-94 087
Övrigt totalresultat				
Poster som har omförts eller kan omföras till årets resultat				
Periodens omräkningsdifferenser	830	1 871	1 865	5 936
Summa övrigt totalresultat	830	1 871	1 865	5 936
Periodens totalresultat	-7 316	-27 449	-34 466	-88 151

Koncernens finansiella ställning i sammandrag

TSEK	2022-12-31	2021-12-31
Tillgångar		
Immateriella anläggningstillgångar	556 661	574 464
Materiella anläggningstillgångar	229 669	233 614
Nyttjanderättstillgångar	565 799	671 347
Finansiella anläggningstillgångar	690	690
Uppskjutna skattefordringar	5 706	5 554
Summa anläggningstillgångar	1 358 525	1 485 669
Övriga omsättningstillgångar	71 136	80 707
Likvida medel	34 903	32 361
Summa omsättningstillgångar	106 039	113 068
Summa tillgångar	1 464 564	1 598 737
Eget kapital och skulder		
Eget kapital moderbolagets aktieägare	205 324	189 362
Innehav utan bestämmande inflytande	313	528
Summa eget kapital	205 637	189 891
Långfristiga låneskulder	396 317	393 915
Långfristiga leasingskulder	437 906	536 062
Uppskjutna skatteskulder	20 527	21 996
Summa långfristiga skulder	854 750	951 974
Kortfristiga låneskulder	12 600	15 000
Kortfristiga leasingskulder	158 733	169 632
Övriga kortfristiga skulder	232 844	272 240
Summa kortfristiga skulder	404 177	456 872
Summa skulder	1 258 927	1 408 846
Summa eget kapital och skulder	1 464 564	1 598 737

Se även sidan 20 för en utförligare sammanställning av den räntebärande skuldens fördelning.

Koncernens rapport över förändringar i eget kapital i sammandrag

TSEK	Eget kapital hänförligt till moderbolagets aktieägare						Total eget kapital
	Aktie-kapital	Övrigt tillskjutet kapital	Omräknings-reserv	Balanserade vinstmedel inkl. periodens resultat	Summa	Innehav utan bestämmande inflytande	
Ingående eget kapital 2021-01-01	753	639 776	-13 127	-349 361	278 042	-	278 042
Periodens totalresultat							
Periodens resultat				-94 087	-94 087	-	-94 087
Periodens övriga totalresultat			5 936		5 936	-	5 936
Periodens totalresultat	-	-	5 936	-94 087	-88 151	-	-88 151
Utgående eget kapital 2021-12-31	753	639 776	-7 191	-443 448	189 891	-	189 891
Periodens totalresultat							
Periodens resultat				-62	-62	62	-
Periodens övriga totalresultat			-		-	-	-
Periodens totalresultat	-	-	-	-62	-62	62	-
Transaktioner med koncernens ägare							
Transaktioner med innehav utan bestämmande inflytande*				-467	-467	467	-
Summa	-	-	-	-467	-467	467	-
Utgående eget kapital 2021-12-31	753	639 776	-7 191	-443 976	189 362	528	189 891
Ingående eget kapital 2022-01-01	753	639 776	-7 191	-443 976	189 362	528	189 891
Periodens totalresultat							
Periodens resultat				-36 116	-36 116	-215	-36 331
Periodens övriga totalresultat			1 865		1 865		1 865
Periodens totalresultat	-	-	1 865	-36 116	-34 251	-215	-34 466
Transaktioner med aktieägare							
Nyemission	301	52 159			52 460		52 460
Emissionskostnader		-2 247			-2 247		-2 247
Summa	301	49 911	-	-	50 213	-	50 213
Utgående eget kapital 2022-12-31	1 055	689 687	-5 326	-480 092	205 324	313	205 637

* Innehav utan bestämmande inflytande avser avyttring av 51 % av aktierna i Actio Medical AB.

Koncernens rapport över kassaflöden i sammandrag

TSEK	Okt-dec 2022	Okt-dec 2021	Jan-dec 2022	Jan-dec 2021
Den löpande verksamheten				
Resultat före skatt	-10 517	-19 463	-37 237	-96 037
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet	47 702	56 480	194 126	210 297
Betald inkomstskatt	-356	1 523	-4 475	-1 549
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	36 830	38 540	152 414	112 710
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital				
Ökning (-)/Minskning (+) av varulager	1	1 498	-81	1 755
Ökning (-)/Minskning (+) av rörelsefordringar	-23 991	1 215	15 410	-5 482
Ökning (+)/Minskning (-) av rörelseskulder	28 642	15 005	-21 083	4 735
Kassaflöde från den löpande verksamheten	41 482	56 258	146 659	113 718
Investeringsverksamheten				
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-16 372	-2 713	-37 023	-14 112
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	1 230	-3 378	-870	-9 570
Förvärv av dotterföretag/rörelse	-1 870	-	-1 870	-
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar	-	-	-	-690
Avyttring av materiella anläggningstillgångar	316	-	316	-
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-16 697	-6 091	-39 447	-24 372
Finansieringsverksamheten				
Amorting av lån	-	-24 000	-	-40 000
Amorting av leasingskuld	-38 758	-41 394	-155 053	-161 438
Nyemission	-	-	50 213	-
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-38 758	-65 394	-104 841	-201 438
Periodens kassaflöde	-13 973	-15 227	2 372	-112 091
Likvida medel vid periodens början	48 778	47 552	32 361	144 359
Valutakursdifferens i likvida medel	98	36	171	93
Likvida medel vid periodens slut	34 903	32 361	34 903	32 361

Segmentsredovisning

Segmentens intäkter, TSEK

	Okt-dec 2022	Okt-dec 2021	Jan-dec 2022	Jan-dec 2021
Norden				
Gym	142 996	134 807	576 354	491 023
PT	10 674	12 295	43 097	50 159
Bad	10 636	10 489	37 575	28 387
Övrig försäljning	7 891	3 503	25 808	11 587
Summa nettoomsättning	172 197	161 094	682 834	581 156
Övriga rörelseintäkter	12 983	8 080	39 242	25 032
Summa rörelsens intäkter	185 180	169 175	722 076	606 188
	Okt-dec 2022	Okt-dec 2021	Jan-dec 2022	Jan-dec 2021
Tyskland				
Gym	16 198	25 964	64 517	46 147
PT	6	0	21	9
Bad	25	3	101	43
Övrig försäljning	492	431	2 304	1 863
Summa nettoomsättning	16 722	26 398	66 943	48 062
Övriga rörelseintäkter	13 251	4 287	16 709	4 405
Summa rörelsens intäkter	29 973	30 685	83 652	52 467
	Okt-dec 2022	Okt-dec 2021	Jan-dec 2022	Jan-dec 2021
Summa koncern				
Gym	159 194	160 771	640 871	537 170
PT	10 681	12 295	43 118	50 168
Bad	10 661	10 492	37 676	28 430
Övrig försäljning	8 383	3 934	28 112	13 450
Summa nettoomsättning	188 918	187 492	749 777	629 218
Övriga rörelseintäkter	26 602	12 606	56 240	31 165
Summa rörelsens intäkter	215 520	200 098	806 017	660 383

Segmentsredovisning, forts

Rörelseresultat (EBITDA) och avstämning mot koncernens resultat före skatt, TSEK

	Okt-dec 2022	Okt-dec 2021	Jan-dec 2022	Jan-dec 2021
Norden				
EBITDA	47 828	40 899	215 400	170 294
Av- och nedskrivningar immateriella AT	-14 630	-1 896	-20 590	-7 392
Avskrivningar materiella AT	-7 992	-10 330	-31 932	-32 616
Avskrivningar nyttjanderättstillgångar	-34 810	-38 263	-144 558	-148 707
EBIT	-9 604	-9 590	18 320	-18 421
	Okt-dec 2022	Okt-dec 2021	Jan-dec 2022	Jan-dec 2021
Tyskland				
EBITDA	17 244	14 005	30 921	20 036
Av- och nedskrivningar immateriella AT	-41	-36	-159	-169
Avskrivningar materiella AT	-2 160	-2 602	-9 748	-10 999
Avskrivningar nyttjanderättstillgångar	-1 353	-1 602	-5 939	-7 204
EBIT	13 690	9 765	15 075	1 664
	Okt-dec 2022	Okt-dec 2021	Jan-dec 2022	Jan-dec 2021
Koncerngemensamt				
EBITDA	-5 635	-8 825	-34 352	-37 775
Av- och nedskrivningar immateriella AT	-124	-152	-504	-521
EBIT	-5 758	-8 977	-34 856	-38 296
	Okt-dec 2022	Okt-dec 2021	Jan-dec 2022	Jan-dec 2021
Summa koncern				
EBITDA	59 437	46 080	211 969	152 556
Av- och nedskrivningar immateriella AT	-14 794	-2 084	-21 253	-8 081
Avskrivningar materiella AT	-10 152	-12 932	-41 681	-43 616
Avskrivningar nyttjanderättstillgångar	-36 163	-39 866	-150 497	-155 911
EBIT	-1 672	-8 802	-1 461	-55 052
Finansiella intäkter	2 566	-677	8 972	1 447
Finansiella kostnader	-11 156	-9 982	-43 244	-42 420
<i>Därav räntekostnader leasingskulder</i>	<i>-5 327</i>	<i>-6 307</i>	<i>-22 706</i>	<i>-25 175</i>
Resultat före skatt	-10 262	-19 461	-35 733	-96 025

Moderbolagets resultaträkning i sammandrag

TSEK	Okt-dec 2022	Okt-dec 2021	Jan-dec 2022	Jan-dec 2021
Nettoomsättning	-463	2 885	3 166	5 730
Personalkostnader	-1 148	-2 425	-5 524	-10 805
Övriga rörelsekostnader	-1 492	-1 800	-7 763	-6 317
Avskrivningar av immaterialla anläggningstillgångar	-26	-55	-114	-131
Rörelseresultat	-3 129	-1 394	-10 235	-11 523
Finansnetto	578	121	1 258	32
Bokslutsdispositioner	7	-	7	-
Resultat före skatt	-2 544	-1 274	-8 971	-11 491
Skatt	-	-5	-	-5
Periodens resultat	-2 544	-1 278	-8 971	-11 496

Ingen rapport över totalresultatet presenteras då moderbolaget inte har några transaktioner i det Övriga totalresultatet. Periodens totalresultat överensstämmer därmed periodens resultat.

Moderbolagets balansräkning i sammandrag

TSEK	2022-12-31	2021-12-31
Finansiella anläggningstillgångar	514 803	514 803
Immateriella anläggningstillgångar	194	309
Summa anläggningstillgångar	514 997	515 111
Summa kortfristiga fordringar	54 498	15 642
Summa omsättningstillgångar	54 498	15 642
Summa tillgångar	569 494	530 753
Bundet eget kapital	1 055	753
Fritt eget kapital	566 559	525 619
Summa eget kapital	567 614	526 372
Akkumulerade överavskrivningar	88	95
Summa obeskattade reserver	88	95
Summa kortfristiga skulder	1 792	4 286
Summa skulder	1 792	4 286
Summa eget kapital och skulder	569 494	530 753

Kvartalsdata

MSEK	2022 Q4	2022 Q3	2022 Q2	2022 Q1	2021 Q4	2021 Q3	2021 Q2	2021 Q1
Nettoomsättning	188,9	185,9	187,0	188,0	187,5	163,3	138,2	140,2
EBITDA	59,2	58,5	58,6	34,3	46,1	57,7	20,9	27,9
EBITDA, marginal, %	31,3	31,5	31,3	18,2	24,6	35,3	15,1	19,9
Rörelseresultat EBIT	-1,9	8,7	7,1	-16,9	-8,8	5,7	-29,9	-22,0
Rörelseresultat EBIT, marginal, %	-1,0	4,7	3,8	-9,0	-4,7	3,5	-21,6	-15,7
Periodens resultat	-8,1	-1,0	0,1	-27,2	-29,3	-4,8	-33,5	-26,4
Kassaflöde från den löpande verksamhet	41,5	31,3	12,4	61,5	56,3	25,5	3,1	28,8
Snittintäkt per medlem (ARPM) totalt, S	344	339	333	334	350	320	273	262

Koncernens resultaträkning i sammandrag, exkl IFRS 16

TSEK	Okt-dec 2022	Okt-dec 2021	Jan-dec 2022	Jan-dec 2021
Nettoomsättning	188 918	187 492	749 777	629 218
Övriga rörelseintäkter	26 602	12 606	56 240	31 165
Totala intäkter	215 520	200 098	806 017	660 383
Handelsvaror	-837	-551	-2 688	-2 417
Övriga externa kostnader	-114 737	-116 022	-451 259	-379 077
Personalkostnader	-79 934	-80 343	-304 060	-290 489
Av- och nedskrivningar av anläggningstillgångar	-28 311	-19 477	-77 748	-69 171
Övriga rörelsekostnader	-141	-294	-541	-574
Rörelseresultat	-8 439	-16 587	-30 278	-81 344
Finansiella intäkter	2 566	-677	8 972	1 447
Finansiella kostnader	-5 992	-3 970	-21 372	-18 550
Resultat före skatt	-11 865	-21 234	-42 678	-98 447
Skatt	2 550	-9 632	1 447	1 979
Periodens resultat	-9 315	-30 867	-41 232	-96 468
varav hänförligt till moderbolagets aktieägare	-9 315	-30 867	-41 232	-96 468
Resultat per aktie				
före utspädning, SEK	-0,47	-1,94	-2,08	-6,07
efter utspädning, SEK	-0,47	-1,94	-2,08	-6,07

Noter till de finansiella rapporterna

NOT 1 RAPPORTERANDE ENHET

Moderbolaget Actic Group AB, är ett svenskregistrerat aktiebolag med organisationsnummer 556895-3409. Denna delårsrapport för koncernen innefattar bolaget och dess dotterbolag – tillsammans kallade koncernen.

NOT 2 REDOVISNINGSPRINCIPER

Denna delårsårsrapport för koncernen har upprättats i enlighet med IAS 34 Delårsrapportering samt tillämpliga bestämmelser i årsredovisningslagen. Delårsrapport för moderbolaget har upprättats i enlighet med årsredovisningslagens 9 kapitel, delårsrapport. Upplysningar enligt IAS 34. 16A framkommer förutom i de finansiella rapporterna och dess tillhörande noter även i övriga delar av delårsrapport.

För koncernen och moderbolaget har samma redovisningsprinciper och beräkningsgrunder tillämpats som i den senaste årsredovisningen med undantag av nedan beskrivna ändrade redovisningsprinciper.

Ändringar som tillämpas från och med 1 januari 2022 och framåt

Det finns några förändringar av standarder som är godkända för tillämpning från 2022, men ingen förändring som bedömts påverka Actic finansiella rapporter. Detsamma gäller för de tolkningsuttalanden som utgivits från IFRS IC.

Statliga stöd kopplat till Covid-19-situationen

IAS 20 Redovisning av statliga bidrag och upplysningar om statliga stöd – på grund av den extraordinära situation som Covid-19 medfört har Actic mottagit statliga stöd relaterat till hyror, bemanning och minskad omsättning.

Actic har valt att redovisa dessa bidrag som en kostnadsreduktion av de poster som bidragen avser. Bidragen redovisas i resultat- och balansräkning när det är rimligt säkert att bidragen kommer att erhållas och eventuella villkor för bidragen är uppfyllda. Under det fjärde kvartalet 2022 har statliga stöd om 0,7 (2,8) MSEK reducerat övriga externa. Inga permitteringsstöd har redovisats under kvartalet (0,9) MSEK.

Från myndigheter i Sverige, Tyskland och Norge har Actic per balansdagen inga stöd som är upptagna i balansräkningen som en fordran och som ännu ej utbetalats.

NOT 3 UPPSKATTNINGAR OCH BEDÖMNINGAR

Upprättandet av delårsrapporten kräver att företagsledningen gör bedömningar och uppskattningar samt gör antaganden som påverkar tillämpningen av redovisningsprinciperna och de redovisade beloppen av tillgångar, skulder, intäkter och kostnader. Verkliga utfallet kan avvika från dessa uppskattningar och bedömningar. De kritiska bedömningarna och källorna till osäkerhet i uppskattningar är desamma som anges i den senaste årsredovisningen.

NOT 4 TRANSAKTIONER MED NÄRSTÅENDE

Inga väsentliga närståendetransaktioner ägt rum under perioden. Karaktären och omfattningen av närståendetransaktioner har inte förändrats väsentligt jämfört med den information som lämnades i årsredovisningen 2021.

NOT 5 EMISSION AV TECKNINGSOPTIONER

I enlighet med årsstämman 2019 beslutade Actic Group AB att emittera 780 000 teckningsoptioner med en löptid om 3 år och ett lösenpris om 34 kr per aktie till dotterbolaget Actic AB. Totalt tecknades 730 000 optioner. Optionsprogrammet löpte ut under juni 2022 utan någon inlösen.

NOT 6 ALTERNATIVA NYCKELTAL

Actic presenterar vissa alternativa finansiella nyckeltal utöver de konventionella finansiella nyckeltal som fastställts av IFRS, i syfte att bättre förstå utvecklingen av verksamheten och den finansiella statusen hos Actic-koncernen. Dock ska sådana nyckeltal inte betraktas som ett substitut för de nyckeltal som krävs i enlighet med IFRS. Avstämningarna presenteras i tabellerna nedan och ska läsas tillsammans med definitionerna som återfinns på sida 23.

Nettoskuld samt nettoskuld i förhållande till EBITDA

	Jan-dec 2022	Jan-dec 2021
TSEK		
Långfristiga räntebärande låneskulder	396 317	393 915
Långfristiga räntebärande skulder - övrig leasing*	434 668	523 590
Långfristiga räntebärande skulder - leasad gymutrustning	3 237	12 472
Totala långfristiga räntebärande skulder	834 223	929 978
Kortfristiga räntebärande låneskulder	12 600	15 000
Kortfristiga räntebärande skulder - övrig leasing*	148 909	155 289
Kortfristiga räntebärande skulder - leasad gymutrustning	9 824	14 343
Totala kortfristiga räntebärande skulder	171 333	184 632
Totala räntebärande skulder	1 005 556	1 114 609
- Likvida medel	-34 903	-32 361
Nettoskuld	970 653	1 082 248
EBITDA	210 466	152 543
Nettoskuld i förhållande till EBITDA, gånger	4,6	7,1

Nettoskuld samt nettoskuld i förhållande till EBITDA, exkl påverkan IFRS 16

	2022-12-31 exkl. IFRS 16	Effekt av IFRS 16	2022-12-31 inkl. IFRS 16	2021-12-31 exkl. IFRS 16	Effekt av IFRS 16	2021-12-31 inkl. IFRS 16
TSEK						
Långfristiga räntebärande låneskulder	396 317		396 317	393 915		393 915
Långfristiga räntebärande skulder - övrig leasing*	-	434 668	434 668	-	523 590	523 590
Långfristiga räntebärande skulder - leasad gymutrustning	3 237		3 237	12 472		12 472
Totala långfristiga räntebärande skulder	399 555	434 668	834 223	406 387	523 590	929 978
Kortfristiga räntebärande låneskulder	12 600		12 600	15 000		15 000
Kortfristiga räntebärande skulder - övrig leasing*	-	148 909	148 909	-	155 289	155 289
Kortfristiga räntebärande skulder - leasad gymutrustning	9 824		9 824	14 343		14 343
Totala kortfristiga räntebärande skulder	22 424	148 909	171 333	29 343	155 289	184 632
Totala räntebärande skulder	421 978	583 578	1 005 556	435 730	678 879	1 114 609
- Likvida medel	-34 903		-34 903	-32 361		-32 361
Nettoskuld	387 075	583 578	970 653	403 369	678 879	1 082 248
EBITDA, rullande 12m	47 469	162 996	210 466	-11 152	163 695	152 543
Nettoskuld i förhållande till EBITDA, gånger	8,2		4,6	-36,2		7,1

* Övrig leasing utgörs främst av lokaler

Tillväxt

	Okt-dec 2022	Tillväxt %	Jan-dec 2022	Tillväxt %
TSEK				
Nettoomsättning	188 918	0,8	749 777	19,2
Förvärvad verksamhet	5 146	2,7	14 166	2,3
Valutaeffekter	2 576	1,4	7 020	1,1
Valutajusterad organisk tillväxt	-6 297	-3,4	99 373	15,8
Total tillväxt	1 426	0,8	120 559	19,2

EBITDA, exkl IFRS 16

	Rullande 12m exkl. IFRS 16	Effekt av IFRS 16	Rullande 12m inkl. IFRS 16	2021-12-31 exkl. IFRS 16	Effekt av IFRS 16	2021-12-31 inkl. IFRS 16
TSEK						
Totala intäkter	806 017		806 017	660 383		660 383
Handelsvaror	-2 688		-2 688	-2 417		-2 417
Övriga externa kostnader	-451 259	162 996	-288 263	-378 056	163 695	-214 360
Personalkostnader	-304 060		-304 060	-290 489		-290 489
Övriga rörelsekostnader	-541		-541	-574		-574
EBITDA	47 469	162 996	210 466	-11 152	163 695	152 543

ARPM, TSEK

	Okt-dec 2022	Okt-dec 2021	Jan-dec 2022	Jan-dec 2021
Norden				
Nettoomsättning	172 197	161 094	682 834	581 156
Tillväxt, %	6,9	2,4	17,5	-15,2
Tillväxt (jämförbar anläggningar), %	6,8	0,3	16,4	-15,9
Antal medlemmar under perioden, snitt	163 585	160 173	166 631	155 088
Antal medlemmar vid periodens slut	163 569	165 758	163 569	165 758
Snittintäkt per medlem (ARPM) totalt, SEK	351	335	341	312

	Okt-dec 2022	Okt-dec 2021	Jan-dec 2022	Jan-dec 2021
Tyskland				
Nettoomsättning	16 722	26 398	66 943	48 062
Tillväxt, %	-36,7	210,0	39,3	-23,9
Tillväxt (jämförbar anläggningar), %	-26,5	207,3	45,1	-22,4
Antal medlemmar under perioden, snitt	19 384	18 182	18 681	19 426
Antal medlemmar vid periodens slut	20 219	18 076	20 219	18 076
Snittintäkt per medlem (ARPM) totalt, SEK	288	484	299	206

	Okt-dec 2022	Okt-dec 2021	Jan-dec 2022	Jan-dec 2021
Koncernen				
Nettoomsättning	188 918	187 492	749 777	629 218
Tillväxt, %	0,8	13,1	19,2	-15,9
Tillväxt (jämförbar anläggningar), %	2,1	11,2	18,5	-16,4
Antal medlemmar under perioden, snitt	182 969	178 355	185 312	174 514
Antal medlemmar vid periodens slut	183 788	183 834	183 788	183 834
Snittintäkt per medlem (ARPM) totalt, SEK	344	350	337	300

Finansiell kalender

Årsredovisning 2022	vecka 14 2023
Delårsrapport jan-mar 2023	27 april 2023
Årsstämma 2023	11 maj 2023
Delårsrapport apr-jun 2023	18 juli 2023
Delårsrapport jul-sep 2023	27 oktober 2023
Bokslutskommuniké 2023	14 februari 2024

Övergripande strategi

Actics övergripande strategi kan sammanfattas enligt följande:

- Förädla befintliga anläggningar och förstärka produkt- och tjänsteerbjudanden.
- Fortsatt expansion av erbjudandet genom nyetableringar
- Att aktivt delta i konsolideringen av branschen genom förvärv

Förvärvade anläggningar ska bidra positivt till koncernens resultat från dag ett medan nyetableringar förväntas nå break-even efter 12 månader och full lönsamhet efter 24 månader.

Finansiella mål

Actic antog följande finansiella mål inför börsnoteringen i april 2017. Dessa har ej justerats för IFRS 16 och bolaget mäter sina finansiella mål exklusive effekter från IFRS 16.

Tillväxt	Genomsnittlig årlig organisk tillväxt om minst 5 procent, med ytterligare tillväxt genom förvärv.
Lönsamhet	EBITDA-marginal över 20 procent på medellång sikt.
Kapitalstruktur	Förhållandet mellan nettoskuld och EBITDA under 3,0x.
Utdelningspolicy	En utdelningsnivå om 30–50 procent av det årliga nettoresultatet

Ordlista

Full-Service-anläggning	Anläggning med både gym- och badverksamhet som drivs med egen personal
Gym & Bad anläggning	Anläggning där Actic bedriver gymverksamheten och externa samarbets-partner driver badverksamheten
GT	Grupp Träning
HIT	”High Intensity Training” är en styrketrännings-metod. Metoden är högintensiv och kortvarig. Den prioriterar hög intensitet och få repetitioner med målet att utveckla muskulaturen så effektivt som möjligt
In-House-anläggning	Anläggning där extern personal driver gymmet
Kluster	Geografiskt område med flera Actic anläggningar som ligger i närområde bildar kluster
PT	Personlig Träning
Stand-Alone-anläggning	Anläggning som bedriver enbart gymverksamhet

Ytterligare information lämnas av:

Anna Eskhult, CFO & tf. CEO
anna.eskhult@actic.se, 072-200 64 67

Finansiella definitioner

EBITDA, EBITA, och ARPM är inte finansiella mått beräknade enligt IFRS. Därför bör de inte betraktas som alternativ till nettoresultat eller rörelseresultat (EBIT) som indikation av resultat, eller som ett alternativ till löpande kassaflöde som ett mått av likviditet. EBITDA, EBIT, och ARPM används av ledningen för att fatta beslut om verksamheten.

Dessutom är EBITDA, EBIT och ARPM avsett att vara mått att användas av investerare. EBITDA, EBIT och ARPM som presenterats i denna rapport kan komma att inte vara jämförbara med liknande titulerade mått rapporterade av andra bolag på grund av olika beräkningsmetoder.

Alternativa nyckeltal:	Definition/Beräkning	Motivering för användande
EBITDA	Rörelseresultat före av- och nedskrivningar på immateriella och materiella tillgångar, samt nyttjanderättstillgångar.	EBITDA ger en överskådlig bild av lönsamheten genererad av den operativa verksamheten.
EBIT-marginal	EBIT genom nettoomsättningen.	EBIT-marginal är ett användbart mått för att visa bolagets värdeskapande från den operativa verksamheten.
Organisk tillväxt	Förändring i nettoomsättning med justering för valutaeffekter, förvärv samt avyttringar jämfört med samma period föregående år.	Används för att följa den underliggande försäljningstillväxten drivet av förändring i volym, produktutbud och pris för liknande produkter mellan olika perioder.
Nettoskuld	Räntebärande skulder minus likvida medel.	Ger en indikation på bolagets skuldsättningsgrad och finansiella risk.
Nettoskuld / EBITDA	Nettoskuld vid periodens utgång i relation till justerad EBITDA baserad på rullande tolv månadersvärdet.	Tydlig indikator på bolagets skuldsättningsgrad och finansiella risk.
Snittintäkt per medlem (ARPM)	Nettoomsättning under perioden i relation till genomsnittligt antal medlemmar under perioden. Genomsnittligt antal medlemmar baseras på antal medlemmar vid varje månadsslut under perioden. Snittintäkten per medlem avser snittintäkt per månad.	Ger en indikation på bolagets försäljning i relation till kundbas.
Antal anläggningar	Antal anläggningar vid periodens slut.	Ger en indikation om bolagets storlek på marknaden.
Antal medlemmar	Antal medlemmar vid periodens slut.	Ger en uppfattning om bolagets storlek på marknaden.
Medelantal heltidsanställda	Medelantalet anställda beräknas som summan av medelantalet heltidstjänster under perioden per månadsbasis samt periodens ackumulerat arbetade timmar för timanställda omräknat till heltidstjänster.	Ger en uppfattning om det totala antalet anställda heltidsekvivalenter som används för att driva bolaget.
Rörelsekapital	Varulager, kundfordringar, förutbetalda kostnader, upplupna intäkter och övriga fordringar minskat med leverantörsskulder, skatteskulder, övriga skulder, upplupna kostnader och förutbetalda intäkter.	Ger en uppfattning om hur mycket rörelsekapital som är bundet i verksamheten.
Soliditet	Eget kapital i procent av totala tillgångar.	Ger en uppfattning av hur stor del av tillgångarna som är finansierade med eget kapital. Eget kapital i förhållande till övriga skulder beskriver den långsiktiga betalningsförmågan.

Actic i korthet

Actic grundades 1981 och 1995 startades den internationella expansionen. Actic är idag en av de ledande aktörerna på gymmarknaden i Norden med bemannade gym. Actic har 152 anläggningar med ca 184 000 medlemmar i fyra länder. Huvudmarknaderna är Sverige, Norge samt Tyskland. Actic har en unik affärsmodell där en majoritet av klubbarna har tillgång till simning, vilket ingår i medlemskapet för Actics medlemmar. Actic erbjuder en välutvecklad träningsmetod (HIT–High Intensity Training) och erbjuder medlemmen personliga träningsprogram med uppföljning av välutbildad personal. Detta tillsammans med baderbudandet differentierar Actic på marknaden.

Träningsutbudet är brett, styrketräning, såväl grupp som funktionell träning och personlig träning (PT) som attraherar en bred målgrupp som bygger upp framgångsrika kluster i Norden och Tyskland. Actics vision är att bidra till ett friskare samhälle genom att attrahera bredare målgrupper och därigenom utvidga marknaden. Actics medarbetare engagerar sig också lokalt för att bidra till ett hälsosammare samhälle.

Actic, som har sitt huvudkontor i Solna, Stockholm, har 604 heltidsanställda och en nettoomsättning under 2022 om 750 miljoner kronor.