



CEDERGRENKA

Bokslutskommuniké
juli 2022 – juni 2023

Innehållsförteckning

Bokslutskommuniké.....	2
Nyckeltal i sammanfattning.....	3
Väsentliga händelser	4
Vd-ord.....	5-6
Finansiell information	7-8
Segment Förskolor.....	9
Segment Grundskolor.....	10
Segment Gymnasium.....	11
Ägare och aktieinformation.....	12
Övrigt koncernen	13
Finansiella rapporter	14-20
Nyckeltal.....	21
Nyckeltalsdefinitioner	22
Styrelse	23
Kalendarium.....	23

Bokslutskommuniké, juli 2022 - juni 2023

April - juni

- Rörelsens intäkter uppgick till 224 616 KSEK (217 276).
- Rörelseresultat (EBITA) uppgick till 6 123 KSEK (1 527).
- EBITA-marginalen uppgick till 2,7 procent (0,7).
- Justerat rörelseresultat (EBITA) uppgick till 6 330 KSEK (6 811).
- Justerad EBITA-marginal uppgick till 2,8 procent (3,1).
- Justerat nettoresultat med återförda goodwillavskrivningar uppgick till 5 324 KSEK (5 803).
- Justerat resultat per aktie, med återförda goodwillavskrivningar, före utspädning för fjärde kvartalet var 0,46 SEK (0,50).

Juli - juni

- Rörelsens intäkter uppgick till 878 671 KSEK (790 205).
- Rörelseresultat (EBITA) uppgick till 39 833 KSEK (44 876).
- EBITA-marginalen uppgick till 4,5 procent (5,7).
- Justerat rörelseresultat (EBITA) uppgick till 37 827 KSEK (54 358).
- Justerad EBITA-marginal uppgick till 4,3 procent (6,9).
- Justerat nettoresultat med återförda goodwillavskrivningar uppgick till 27 645 KSEK (42 658).
- Justerat resultat per aktie, med återförda goodwillavskrivningar, före utspädning för de tolv månaderna var 2,38 SEK (3,68).

"Justerat" innebär att poster av engångskaraktär är återförda.

Nyckeltal i sammanfattning

Belopp i KSEK	Fjärde kvartalet		12 månader		Helår
	apr-jun 2023	apr-jun 2022	jul 2022- jun 2023	jul 2021- jun 2022	2021/22
Intäkter	224 616	217 276	878 671	790 205	790 205
Rörelseresultat (EBITA)	6 123	1 527	39 833	44 876	44 876
Rörelsemarginal (EBITA)	2,7%	0,7%	4,5%	5,7%	5,7%
Justerat rörelseresultat (EBITA)	6 330	6 811	37 827	54 358	54 358
Justerad rörelsemarginal (EBITA)	2,8%	3,1%	4,3%	6,9%	6,9%
Nettoresultat	-4 021	-8 940	-6 997	2 237	2 237
Justerat nettoresultat med återförda goodwillavskrivningar	5 324	5 803	27 645	42 658	42 658
Resultat per aktie före utspädning, SEK	-0,35	-0,77	-0,60	0,19	0,19
Resultat per aktie efter utspädning, SEK	-0,35	-0,77	-0,60	0,19	0,19
Justerat resultat per aktie med återförda goodwillavskrivningar före utspädning, SEK	0,46	0,50	2,38	3,68	3,68
Justerat resultat per aktie med återförda goodwillavskrivningar efter utspädning, SEK	0,46	0,50	2,38	3,68	3,68
Nettoskuld	14 728	36 593	14 728	36 592	36 592
Kassaflöde från den löpande verksamheten	18 974	23 058	23 310	41 730	41 730
Antal barn och elever	6 875	6 792	6 875	6 792	6 792

För definitioner av nyckeltal, se sidan 22.

Väsentliga händelser

Väsentliga händelser under rapportperioden

- I ett pressmeddelande den 4 maj 2023 meddelade Cederrenska att Cecilia Skarke erbjudits och tackat ja till den utökade rollen som skolchef för Cederrenskas samtliga skolverksamheter. Cecilia Skarke hade sedan tidigare positionen skolchef för koncernens för- och grundskolor och fick ett utökat ansvar över koncernens gymnasium i samband med att Håkan Söderström, skolchef för koncernens gymnasieskolor, gick i pension från Cederrenska i juli 2023.

Väsentliga händelser efter rapportperioden

- Vid bolagets extra bolagsstämma den 5 juli 2023 beslutade, i enlighet med större aktieägares förslag, att välja Håkan Söderström som ny styrelseledamot samt styrelseordförande i Cederrenska AB för tiden intill slutet av nästa årsstämma. Han efterträder Christian Drougge som lämnar styrelsen för att fokusera på andra personliga åtaganden.
- Per augusti 2023 tar Lönechef Catharina Fins Lovén plats i bolagets ledningsgrupp. Catharina har en djup kunskap kring löneadministration och våra medarbetare. Löne- och personalfrågor är av yttersta vikt i framtida strategiska beslut inom Cederrenska varför Catharina blir en viktig del i gruppen.

Vd-ord

Cedergrenska fortsätter att leverera god kvalitet under ett kvartal som präglats av nyheter kring förändrade förutsättningar för friskolebranschen och fortsatt hög inflation. Verksamheterna har fortsatt en hög beläggning, solid efterfrågan och ett starkt kassaflöde.

Med en rapporterad omsättning på 224 616 KSEK (217 276) under fjärde kvartalet, redovisar vi en omsättningstillväxt med 3 procent jämfört med samma period föregående år. Ökningen mellan åren förklaras till största delen av förvärvad tillväxt. Lönsamheten var fortsatt pressad under kvartalet och koncernen levererar ett justerat EBITA på 6 330 KSEK (6 811). Den justerade marginalen för kvartalet landade på 2,8 procent (3,1).

Den höga inflationen har lett till ökade kostnader under kvartalet som inte ännu har kompensats av skolpengsökningar. Cedergrenska är extra drabbat då över 40 procent av koncernens elever återfinns i gymnasiesegmentet i Stockholm vilka hade en uppskrivning med endast 1,8 procent för 2023. Dessutom kommer drygt 20 procent av eleverna från Täby kommun som hade en uppskrivning av skolpengen på 2,5 procent 2023, vilket är i det lägre intervallet för Sveriges kommuner. Det är dock rimligt att förvänta en retroaktiv uppskrivning av skolpengen kommande år för dessa elevgrupper. Det är positivt att marginalpressen nu verkar avta och vi ser med tillförsikt fram emot ett mer positivt kommande läsår vad gäller lönsamheten.

För helåret rapporterar koncernen en tillväxt på 11 procent i omsättning och en justerad EBITA på drygt 37 827 MSEK (54 358), vilket ger en EBITA-marginal på 4,3 procent. Det innebär att koncernen inte uppnår de finansiella målen för detta läsår. En faktor som påverkar resultatet negativt är koncernens satsning på Tibble Campus Kista, vilken ensam tyngt resultatet i år med över sju miljoner kronor. Detta är en långsiktig investering Cedergrenska gör för att bygga en bra och attraktiv skola för studiemotiverade elever i ett område i tillväxt och med behov av gymnasieplatser.

Cedergrenska har, i samband med denna bokslutskommuniké, uppdaterat de

finansiella målen. Vi är fortsatt övertygade om fördelarna med den Cedergrenska modellen och att tillväxt bidrar positivt till koncernen men drar ner tillväxtmålet till 10–15 procent över tid (tidigare 15 procent). Lönsamhetsmålet ändras till 6–8 procent EBITA över tid (tidigare 8 procent). Skuldsättningsmålet på 2 x EBITDA över tid förblir intakt. Målen har ändrats givet de delvis förändrade förutsättningarna för branschen med färre antal födda barn i Sverige, förändrade demografiska mönster i in- och utflytt från nyckelkommuner samt fortsatt osäkra politiska förutsättningar för friskolebranschen. Vidare har osäkerhet kring hur mekanismen för skolpengsrevideringar kommer fungera framgent hämmat organiska satsningar. Vi är övertygade att om de lagförslag som nu presenterats av regeringen blir verklighet så kommer stabilare förutsättningar leda till att Cedergrenska fortsatt blir en viktig spelare i skol-Sverige.

Under det fjärde kvartalet har integrationsarbetet fortsatt inom Cedergrenskas stödfunktioner och alla dotterbolag har nu samma ekonomi- och lönesystem. Styrelse och ledning har initierat ett effektiviseringsarbete som kommer fortlöpa under innevarande läsår där processer och rutiner kommer optimeras och avtal ses över.

Jag är stolt över att Cedergrenska fortsätter att stötta och förädla små och stora skolverksamheter när de blir en del av vår koncern. Under läsåret har koncernens kvalitetsorganisation stöttat våra verksamheter med att implementera ett systematiskt arbete med Skolverkets sju framgångsfaktorer, vilka ingår i ett nationellt kvalitetssystem som syftar till att öka kvalitet och likvärdighet. Framgångsfaktorerna ska bidra till att utvecklingsinsatser blir framgångsrika och ger önskvärda effekter. Under kvartalet har årets kvalitetsarbete börjat sammanställas och det är glädjande att se de fina resultat som våra verksamheter uppnår. För att nämna ett exempel är det hela 91,5 procent av eleverna vid vår nysatsning Tibble Campus Kista som tar sin gymnasieexamen (riket 81,4% 2022).

Det är en sann glädje att få arbeta med alla våra skolor. Våra pedagoger är stolta över sina elever och sin arbetsplats och är ytterst

fina ambassadörer för den Cedergrenska modellen. Nu är de tillbaka i verksamheterna efter ett välförtjänt sommarlov. Pedagogerna

fortsätter nu vårt viktiga arbete med att ge de allra bästa förutsättningarna för våra barn och elever att växa.



A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Lotta Smith'.

Lotta Smith, vd Cedergrenska AB

Telefon: 070-743 38 10

E-post: lotta.smith@cedergrenska.se

Finansiell information

Omsättning och resultat

Intäkterna ökade under det fjärde kvartalet med drygt 3 procent jämfört med samma period föregående år och uppgick till 224 616 KSEK (217 276). Ökningen mellan åren beror främst på förvärvad tillväxt av följande bolag;

- Täby Förskola Galoppen AB (2022-07-07)
- Margarethaskolan AB (2022-08-15)

Kvartalets intäkter påverkas också av Cedergrenska beslut om att stänga Almaskolan per den 30 juni. 40 elever valde att sluta i förtid vilket har lett till ett intäktsbortfall.

För helåret rapporterar koncernen en tillväxt på 11 procent i omsättning, 878 671 KSEK (790 205). Förutom ovanstående händelser har även förvärven av SPIRA AB och Växjö Fria Gymnasium AB påverkat koncernens omsättning positivt. När det gäller den organiska tillväxten är det framför allt Tibble Campus Täby som har växt starkast under året.

Det justerade rörelseresultatet (EBITA) för det fjärde kvartalet uppgår till 6 330 KSEK (6 811). Motsvarande rörelsemarginal för det fjärde kvartalet ligger på 2,8 procent (3,1). Tyvärr påverkas kvartalet till störst del av nedläggningen av Almaskolan samt så fortsätter resultatet att påverkas negativt av den höga inflationen. Det är framför allt hyreskostnader som är höga under detta kvartal.

Den nya förskolan Täby Förskola Galoppen, tidigare Förskolan Lusen, fortsätter att ta in fler barn. Detta har en positiv påverkan på rörelsemarginalen, men eftersom det har blivit en förskjutning i inflyttandet i det nya området i Täby Park har även tillströmningen av barn blivit förskjutet. Fler barn beräknas skolas in under hösten.

Tibble Campus Kista fortsätter att påverka rörelseresultatet negativt under det fjärde kvartalet på grund av 32 färre elever jämfört mot föregående år.

Det justerade rörelseresultatet (EBITA) för året uppgår till 37 827 KSEK (54 358). Motsvarande rörelsemarginal för året ligger på 4,3 procent (6,9).

Året har präglats av kraftigt höga kostnadsökningar vilka ej har kompenseras av skolpengsökningen. Även Tibble Campus Kista har tyngt resultatet i år med över 7 miljoner i förlust. Enheten visar dock på en ökning av antalet elever nu vid skolstarten vilket indikerar en vändning. Även nedläggningen av Almaskolan och starten av Täby Förskola Galoppen har i år gått med stora förluster men positivt är att Täby Förskola Galoppen under kommande läsår kommer att ha full beläggning.

Ingen utdelning är planerad att föreslås till årsstämman den 7 december 2023.

Poster av engångskaraktär

Under det fjärde kvartalet uppgår poster av engångskaraktär till -207 KSEK. +1 784 KSEK avser en pensionsfordring, -23 KSEK avser två förlikningar gällande hyresavtal och -1 968 KSEK avser två avgångsvederlag i en ledande befattning där det ena avser en försäljning av verksamhet.

Sett till helåret har en justering av rörelseresultatet (justerat EBITA) gjorts med poster av engångskaraktär motsvarande 2 005 KSEK. Efter hänsyn taget till ovanstående poster för kvartalet finns det två ytterligare poster av engångskaraktär som var redovisade under andra kvartalet. 2 393 KSEK består av reavinsten vid försäljningen av Cedergrenska Tornet AB samt en övrig post om -181 KSEK.

Kassaflöde

Kassaflödet från den löpande verksamheten under det fjärde kvartalet uppgick till 18 974 KSEK (23 059).

Kassaflödet från investeringsverksamheten under det fjärde kvartalet uppgick till 341 KSEK (-3 805). Den post som har påverkat

kassaflödet mest är försäljningen av fartyget Viksten, +1 200 KSEK.

I kassaflödet från finansieringsverksamheten har Cedergrenska under fjärde kvartalet ökat användandet av checkräkningskrediten med -636 KSEK (969). Under året har Cedergrenska ökat användandet av checkräkningskrediten med -4 424 (6 672).

Finansiell ställning

Likvida medel i koncernen uppgick vid periodens slut till 34 962 KSEK (41 979) och det

egna kapitalet till 133 256 KSEK (140 253).

Förändringen i det egna kapitalet beror på det genererade resultatet under året.

Totala räntebärande banklån uppgick vid periodens slut till 41 251 KSEK (65 708) och under det fjärde kvartalet amorterades 4 177 KSEK (11 750). Under året har bolaget amorterat 24 458 KSEK (48 625).

Segment FÖRSKOLOR



Elevantal	Q4 22/23	Q3 22/23	Q4 21/22
Totalt antal barn i förskolan i slutet av perioden	924	905	783
Utveckling jmf med föregående period	2,1%		
Utveckling y/y	18%		

Cedergrenska äger och driver 13 förskoleenheter i Knivsta, Stockholm, Täby och Österåker kommun. Förskolorna bedrivs under varumärkena Fredsborg Förskola, Margarethaskolans Förskola, SPIRA Förskolor och Täby Förskola. Förskolorna arbetar Reggio Emilia-inspirerat i projekt där barnen får möjlighet att fördjupa sig i sitt utforskande med stöd av kompetenta pedagoger.

Antalet barn inom Cedergrenskas förskolor uppgår under rapportperioden till 924 barn

och ökar därmed med 18 procent jämfört med samma period föregående år. Ökningen förklaras till största del av förvärven Täby Förskola Galoppen (tidigare Förskolan Lusen) samt Margarethaskolans Förskola, men även fortsatt organisk tillväxt inom samtliga varumärken för segmentet. Störst organisk tillväxt ser vi fortsatt i enheten Åkers Runö.

Täby Förskola Galoppen har fortsatt under detta kvartal succesivt antagit fler barn vilket påverkar rörelsemarginalen i positiv riktning.

Segment GRUNDSKOLOR



Elevantal	Q4 22/23	Q3 22/23	Q4 21/22
Totalt antal elever i grundskolan i slutet av perioden	2 443	2 448	2 508
Utveckling jmf med föregående period	0,2%		
Utveckling y/y	-2,6 %		

Cedergrenska driver fyra grundskolor, Almaskolan, Fredsborgskolan, Helleborusskolan och Täby Friskola, vid totalt elva enheter. Cedergrenska grundskolor har ett nära samarbete med varandra, vilket skapar bra förutsättningar för skolans pedagoger som utbyter erfarenheter, idéer och visioner.

Antalet elever inom Cedergrenska grundskolor uppgår till 2 443 elever och minskar därmed med 2,6 procent jämfört med samma period föregående år. Elevtappet

förklaras av att Cedergrenska under rapportperioden stängde Almaskolan per den 30 juni och omkring 40 elever valde att sluta i förtid.

Elevantalet inom Cedergrenska grundskolesegment är i övrigt fortsatt mycket stabilt.

Segment GYMNASIUM



Elevantal	Q4 22/23	Q3 22/23	Q4 21/22
Totalt antal elever i gymnasiet i slutet av perioden	3 361	3 377	3 332
Utveckling jmf med föregående period	-0,5%		
Utveckling y/y	0,9%		

Cedergrenska driver fem gymnasium i norra Stockholm och Växjö. Skolorna drivs under varumärkena Marina läroverket, Stockholms Idrottsgymnasium, Tibble Gymnasium samt Växjö Fria Gymnasium. Segmentet är fortsatt det största segmentet inom Cedergrenska och står för omkring hälften av koncernens omsättning.

Antalet elever inom Cedergrenskas gymnasieskolor uppgår till totalt 3 361 elever

vid rapportperiodens slut. Antalet inskrivna elever ökar med 0,9 procent jämfört med samma period föregående år.

Tibble Campus Kista fortsätter att påverka rörelseresultatet negativt under det fjärde kvartalet på grund av 32 färre elever jämfört mot föregående år. En positiv trend är det ökade intresset för skolan som antagit något fler elever till kommande läsår än tidigare.

Ägare och aktieinformation

Cedergrenska AB är ett svenskt publikt aktiebolag bildat den 18 december 2017 och registrerat hos Bolagsverket den 8 januari 2018. Nuvarande firma (tillika handelsbeteckning) registrerades den 22 september 2020. Bolaget har sitt säte i Danderyds kommun, Stockholms län, Sverige. Bolaget regleras av och bedrivs i enlighet med aktiebolagslagen (2005:551).

Vid ingången av verksamhetsåret uppgick bolagets aktiekapital till 695 954 SEK. Totalt antal aktier är 11 599 240 per 30 juni 2023.

Tabellen nedan bygger på Euroclears aktiebok per 30 juni 2023.

Aktieägare	Antal aktier	Andel av kapital och röster (%)
Niklas Pålsson	2 208 537	19,0%
Håkan Söderström	1 805 760	15,6%
Daniel Andersson genom bolag, Ignoramus AB	1 799 232	15,5%
Christian Drougge genom bolag, Berkshore AB	1 298 832	11,2%
David Sandgren genom bolag, ETOD Holding AB	927 398	8,0%
FE Småbolag Sverige	600 000	5,2%
Övriga	2 959 481	25,5%
Totalt antal utestående aktier	11 599 240	100%

Incitamentsprogram

Bolaget har inga långsiktiga incitamentsprogram för ledande befattningshavare eller personal.

Övrigt koncernen

Risker och riskhantering

Cedergrenskas verksamhet är beroende av de ersättningssystem som fastställs på nationell och kommunal nivå. Detta innebär att verksamheten inte enbart påverkas av efterfrågan på utbildningar utan är även beroende av externa faktorer såsom demografi, samhällets investeringar i utbildningar samt allmänhetens inställning till fristående skolor. Cedergrenska och dess dotterbolag verkar på en starkt reglerad marknad och påverkas därmed av ändringar i lagar, regler och myndigheters tolkningar och praxis exempelvis avseende begränsningar av möjligheten att bedriva skolverksamhet i vinstsyfte.

För en noggrannare genomgång av risker och riskhantering hänvisas till bolagets årsredovisning, publicerat den 17 november 2022.

Transaktioner med närstående

Det finns inga transaktioner med närstående.

Framtidsutsikter

Cedergrenska lämnar ingen prognos.

Redovisningsprinciper

Årsredovisning och delårsrapporter upprättas i enlighet med Årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 (K3).

Uppställningar och värderingsprinciper i denna rapport överensstämmer med dem som används i senaste årsredovisning.

För fullständiga redovisningsprinciper hänvisas till senast publicerade årsredovisning.

Finansiella rapporter

Resultaträkning – Koncernen

Belopp i KSEK	Fjärde kvartalet		12 månader		Helår
	apr-jun 2023	apr-jun 2022	jul 2022- jun 2023	jul 2021- jun 2022	2021/22
Rörelsens intäkter					
Nettoomsättning	208 417	197 136	817 273	733 462	733 462
Övriga rörelseintäkter	16 198	20 140	61 398	56 743	56 743
	224 616	217 276	878 671	790 205	790 205
Rörelsens kostnader					
Råvaror och förnödenheter	-25 928	-27 783	-103 011	-89 462	-89 462
Övriga externa kostnader	-50 510	-49 789	-199 570	-173 016	-173 016
Personalkostnader	-139 449	-130 445	-527 915	-463 769	-463 769
Poster av engångskaraktär	-207	-5 283	2 005	-9 482	-9 482
Resultat före avskrivningar (EBITDA)	8 521	3 975	50 180	54 475	54 475
Av-/nedskrivningar av anläggningstillgångar	-2 399	-2 448	-10 347	-9 599	-9 599
Rörelseresultat före goodwillavskrivningar (EBITA)	6 123	1 527	39 833	44 876	44 876
Av-/nedskrivningar av goodwill	-9 137	-9 459	-36 647	-30 939	-30 939
Övriga rörelsekostnader	-245	0	-398	0	0
Rörelseresultat	-3 260	-7 932	2 788	13 937	13 937
Resultat från finansiella poster					
Ränteintäkter och liknande resultatposter	80	-3	458	0	0
Räntekostnader och liknande resultatposter	-925	-864	-3 729	-2 708	-2 708
Resultat efter finansiella poster	-4 105	-8 800	-483	11 229	11 229
Resultat före skatt	-4 105	-8 800	-483	11 229	11 229
Skatt på årets resultat	-282	1 788	-6 880	-7 063	-7 063
Uppskjuten skatt	366	-1 929	366	-1 929	-1 929
Nettoresultat	-4 021	-8 940	-6 997	2 237	2 237
Moderföretagets aktieägare	-4 020	-8 936	-6 988	2 256	2 256
Minoritetsintresse	-1	-4	-9	-19	-19
Resultat per aktie, före utspädning, SEK	-0,35	-0,77	-0,60	0,19	0,19
Resultat per aktie, efter utspädning, SEK	-0,35	-0,77	-0,60	0,19	0,19
Justerat resultat per aktie, före utspädning, SEK	0,46	0,50	2,38	3,68	3,68
Justerat resultat per aktie, efter utspädning, SEK	0,46	0,50	2,38	3,68	3,68
Genomsnittligt antal aktier före utspädning	11 599 240	11 599 240	11 599 240	11 599 240	11 599 240
Genomsnittligt antal aktier efter utspädning	11 599 240	11 599 240	11 599 240	11 599 240	11 599 240

Rörelseresultat före goodwillavskrivningar (EBITA) och Resultat före avskrivningar (EBITDA) innehåller även raderna "övriga rörelsekostnader" och "poster av engångskaraktär".

Balansräkning – Koncernen

Belopp i SEK	UB juni 2023	UB juni 2022
TILLGÅNGAR		
Anläggningstillgångar		
Immateriella anläggningstillgångar		
Hysesrätter och liknande rättigheter	0	60
Goodwill	160 349	195 326
Summa Immateriella anläggningstillgångar	160 349	195 386
Materiella anläggningstillgångar		
Byggnader och mark	106	116
Fartyg och präm	9 133	11 657
Nedlagda utgifter på annans fastighet	12 774	14 956
Maskiner och tekniska anläggningar	1 297	1 970
Inventarier, verktyg och installationer	17 862	20 745
Summa materiella anläggningstillgångar	41 172	49 445
Finansiella anläggningstillgångar		
Summa finansiella anläggningstillgångar	147	147
Summa anläggningstillgångar	201 668	244 978
Omsättningstillgångar		
Varulager med mera		
Råvaror och förnödenheter	46	241
Summa varulager, förnödenheter mm.	46	241
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	1 124	1 763
Skattefordringar	11 834	9 849
Övriga kortfristiga fordringar	8 194	6 466
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	43 797	39 329
Summa kortfristiga fordringar	64 950	57 406
Kassa och bank	34 962	41 979
Summa omsättningstillgångar	99 959	99 626
SUMMA TILLGÅNGAR	301 627	344 604

Eget kapital och skulder

Belopp i SEK	UB juni 2023	UB juni 2022
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
Aktiekapital	696	696
Övrigt tillskjutet kapital	145 916	145 916
Summa balanserat resultat inklusive årets resultat	-13 623	-6 635
Eget kapital hänförligt till moderföretagets aktieägare	132 989	139 977
Innehav utan bestämmande inflytande	267	276
Summa eget kapital	133 256	140 253
Avsättningar		
Avsättningar för uppskjuten skatt	9 910	10 276
Övriga avsättningar	29	0
Summa avsättningar	9 938	10 276
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	24 544	30 375
Summa långfristiga skulder	24 544	30 375
Kortfristiga skulder		
Skulder till kreditinstitut	16 707	35 333
Förskott från kunder	0	133
Leverantörsskulder	23 573	27 096
Checkräkningskredit	8 440	12 863
Skatteskulder	786	2 052
Övriga kortfristiga skulder	20 292	21 647
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	64 091	64 575
Summa kortfristiga skulder	133 889	163 700
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	301 627	344 604

Förändring i eget kapital – Koncernen

Värden i KSEK	Aktiekapital	Övrigt tillskjutet kapital	Balanserat resultat inklusive årets resultat	Innehav utan bestämmande inflytande	Summa
Ingående värde 2022-07-01	696	145 916	-6 635	276	140 253
Periodens resultat			-3 544	-5	-3 550
Utgående värde 2022-09-30	696	145 916	-10 179	271	136 703
Periodens resultat			697	1	698
Utgående värde 2022-12-31	696	145 916	-9 483	271	137 401
Periodens resultat			-120	-4	-124
Utgående värde 2023-03-31	696	145 916	-9 603	268	137 277
Periodens resultat			-4 020	-1	-4 021
Utgående värde 2023-06-30	696	145 916	-13 623	267	133 256

Kassaflödesanalys – Koncernen

Belopp i KSEK	Fjärde kvartalet		12 månader		Helår
	apr-jun 2023	apr-jun 2022	jul 2022- jun 2023	jul 2021- jun 2022	2021/22
Den löpande verksamheten					
Resultat efter finansiella poster	-4 105	-8 800	-483	11 229	11 229
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet	11 652	11 885	44 623	40 517	40 517
	7 547	3 085	44 140	51 746	51 746
Skatt	6 884	6 141	-10 130	-4 752	-4 752
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital	14 430	9 226	34 009	46 994	46 994
Kassaflöde från förändring av rörelsekapital					
Förändring varulager	13	24	181	-2	-2
Förändring kortfristiga fordringar	1 998	-1 257	-7 113	-5 560	-5 560
Förändring kortfristiga skulder	2 533	15 065	-3 767	298	298
Kassaflöde från den löpande verksamheten	18 974	23 058	23 310	41 730	41 730
Investeringsverksamheten					
Förvärv/avyttring dotterföretag	0	-529	4 089	-60 003	-60 003
Förändring immateriella anläggningstillgångar	0	0	-2 037	0	0
Förvärv/avyttring av materiella anläggningstillgångar	341	-3 276	-3 498	-9 964	-9 964
Kassaflöde från investeringsverksamheten	341	-3 805	-1 445	-69 966	-69 966
Finansieringsverksamheten					
Förändring checkräkningskredit	-636	969	-4 424	6 672	6 672
Upptagna lån	0	0	0	33 500	33 500
Amortering av lån	-4 177	-11 750	-24 458	-48 625	-48 625
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-4 813	-10 781	-28 881	-8 453	-8 453
Periodens kassaflöde	14 502	8 473	-7 017	-36 689	-36 689
Likvida medel vid periodens början	20 460	33 506	41 979	78 668	78 668
Likvida medel vid periodens slut	34 962	41 979	34 962	41 979	41 979

Resultaträkning – Moderbolaget

Belopp i KSEK	Fjärde kvartalet		12 månader		Helår
	apr-jun 2023	apr-jun 2022	jul 2022- jun 2023	jul 2021- jun 2022	2021/22
Rörelsens intäkter	0	0	0	0	0
Rörelsens kostnader	0	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	-968	-1 217	-2 484	-3 510	-3 510
Rörelseresultat	-968	-1 217	-2 484	-3 510	-3 510
Resultat från finansiella poster Räntekostnader och liknande resultatposter	-533	-429	-2 092	-1 163	-1 163
Resultat efter finansiella poster	-1 502	-1 646	-4 575	-4 673	-4 673
Koncernbidrag	4 530	4 455	4 530	4 455	4 455
Resultat före skatt	3 028	2 809	-46	-218	-218
Skatt på årets resultat (aktuell)	0	-287	0	-287	-287
Nettoresultat	3 028	2 521	-46	-505	-505

Balansräkning – Moderbolaget

Belopp i KSEK	UB juni 2023	UB juni 2022
Anläggningstillgångar		
Finansiella anläggningstillgångar		
Andelar i koncernföretag	214 566	214 529
Summa anläggningstillgångar	214 566	214 529
Omsättningstillgångar		
Fordringar hos koncernföretag	36 062	23 952
Övriga fordringar	7	0
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	509	323
Kassa och bank	23	114
Summa omsättningstillgångar	36 601	24 389
SUMMA TILLGÅNGAR	251 168	238 919
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	696	696
	696	696
<i>Fritt eget kapital</i>		
Överkursfond	145 916	145 916
Balanserat resultat	23 390	23 896
Årets resultat	-46	-505
	169 261	169 307
Summa eget kapital	169 957	170 003
Långfristiga skulder		
Långfristiga skulder	16 939	25 375
Summa långfristiga skulder	16 939	25 375
Kortfristiga skulder		
Skulder till kreditinstitut (KS)	11 291	17 000
Leverantörsskulder	143	819
Skulder till koncernföretag	51 885	24 857
Övriga kortfristiga skulder	0	287
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	953	578
Summa kortfristiga skulder	64 272	43 541
Summa skulder	81 211	68 916
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	251 168	238 919

Nyckeltal

Belopp i KSEK	Fjärde kvartalet		12 månader		Helår
	apr-jun 2023	apr-jun 2022	jul 22-jun 2023	jul 21-jun 22	2021/22
Omsättningstillväxt	3%	33%	11%	30%	30%
EBITDA	8 521	3 975	50 180	54 475	54 475
Justerad EBITDA	8 728	9 258	48 174	63 957	63 957
EBITA	6 123	1 527	39 833	44 876	44 876
EBITA-marginal	2,7%	0,7%	4,5%	5,7%	5,7%
Justerad EBITA	6 330	6 811	37 827	54 358	54 358
Justerad EBITA-marginal	2,8%	3,1%	4,3%	6,9%	6,9%
Justerat nettoresultat, med återförda goodwillavskrivningar	5 324	5 803	27 645	42 658	42 658
Nettoskuld	14 728	36 593	14 728	36 592	36 592
Nettoskuld / justerad EBITDA	0,3	0,6	0,3	0,6	0,6
Genomsnittligt antal aktier	11 599 240	11 599 240	11 599 240	11 599 240	11 599 240
Antal utställda aktier vid periodens slut	11 599 240	11 599 240	11 599 240	11 599 240	11 599 240
Justerat nettoresultat per aktie, med återförda goodwillavskrivningar, SEK	0,46	0,50	2,38	3,68	3,68
Antal barn och elever	6 875	6 792	6 875	6 792	6 792

Nyckeltalsdefinitioner

Nyckeltal	Definition
Antal barn och elever	Antal elever i grundskola, gymnasium och yrkesutbildning samt antal barn i förskola.
Antal utställda aktier vid periodens slut	Antal aktier enligt registreringsbevis vid periodens slut.
EBITDA	Resultat före räntor, skatt, och av- och nedskrivningar.
Justerat EBITDA	EBITDA med avdrag för större poster av engångskaraktär.
EBITA	Resultat före räntor, skatt, och av- och nedskrivning av goodwill.
Justerat EBITA	EBITA med avdrag för större poster av engångskaraktär.
EBITA-marginal	EBITA delat med totala intäkter.
Justerad EBITA-marginal	EBITA efter avdrag av poster av engångskaraktär, delat med totala intäkter.
Genomsnittligt antal aktier	Genomsnittligt antal aktier under perioden viktat för eventuella nyemissioner, från den dagen de nya aktierna registrerades hos Bolagsverket.
Justerat nettoresultat, med återförda goodwillavskrivningar	Nettoresultatet efter skatt med återlagda goodwillavskrivningar och utan poster av engångskaraktär.
Justerat nettoresultat, med återförda goodwillavskrivningar, per aktie	Nettoresultatet efter skatt med återlagda goodwillavskrivningar och utan poster av engångskaraktär, dividerat med genomsnittligt antal aktier för perioden.
Nettoskuld	Räntebärande skulder (exklusive leasingkulder) med avdrag för likvida medel och räntebärande fordringar.
Nettoskuld/ Justerat EBITDA	Nettoskulden dividerad med resultatet före räntor, skatt, och av- och nedskrivningar (Justerat EBITDA), rullande för de respektive senaste fyra kvartalen.
Omsättningstillväxt	Ökningen av innevarande periods skolrelaterade omsättning i relation till motsvarande omsättning samma period föregående år.

Denna rapport har inte granskats av Bolagets revisor.

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

Danderyd den 31 augusti 2023



Håkan Söderström
Styrelseordförande



Madeleine Silfverberg
Styrelseledamot



Niklas Pålsson
Arbetande styrelseledamot



Björn Hammarström
Styrelseledamot
Arbetstagarrepresentant



Marie Wikner
Styrelseledamot
Arbetstagarrepresentant

Cedergrenska AB:s Certified Adviser är Svensk Kapitalmarknadsgranskning AB.

För ytterligare information, kontakta vd Lotta Smith.
Telefon: 070-743 38 10, e-post: lotta.smith@cedergrenska.se

Tidigare årsredovisningar och delårsrapporter finns tillgängliga på www.cedergrenska.se

Kalendarium

2023-10-26 Årsredovisning 2022/23
2023-11-23 Delårsrapport första kvartalet 2023/24
2023-12-07 Årsstämma

Årsstämman är planerad att hållas i Stockholm den 7 december 2023. Årsredovisning för räkenskapsåret 2022/23 kommer att finnas tillgänglig för nedladdning på bolagets hemsida, cedergrenska.se, senast tre veckor före årsstämman.