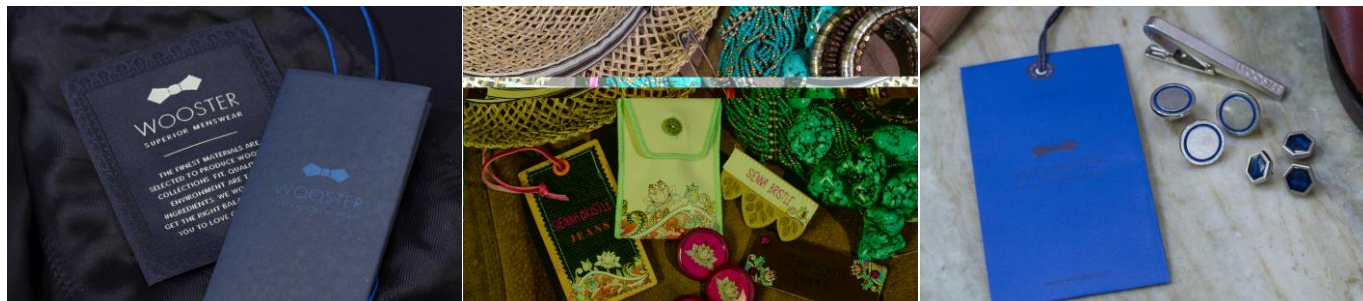


Delårsrapport för Nilörngruppen AB (publ) Q1, januari - mars 2022



Perioden januari - mars

- Orderingången ökade med 58 procent till 283 (180) MSEK
- Omsättningen i SEK ökade med 38 procent till 242 (175) MSEK
- Omsättningen justerat för valutaeffekter uppgick till 225 (175) MSEK, dvs en underliggande organisk ökning om 29 procent
- Rörelseresultatet uppgick till 40,2 (27,0) MSEK
- Periodens resultat uppgick till 27,9 (19,6) MSEK
- Resultatet per aktie uppgick till 2,45 (1,72) SEK
- Nettokassan (exklusive IFRS16) uppgick till 65 (35) MSEK

Väsentliga händelser under kvartalet

- Styrelsen har beslutat att föreslå årsstämman en utdelning om 5,00 (2,00) kronor per aktie, motsvarande 57,0 (22,8) MSEK



VD HAR ORDET

Bäste aktieägare,

Vår starka trend fortsätter och förra årets Q1, som var det bästa någonsin, överträffades med råge. Detta trots alla oroligheter i vår omvärld. Även orderingången var stark och ökade med 58 procent.

Det har varit en positiv utveckling på samtliga marknader och framförallt på den tyska marknaden. Italien, Frankrike och Spanien fortsätter också att utvecklas starkt, vilket är extra roligt då det är relativt nya marknader för Nilörn.

Även våra egna produktionsenheter fortsätter att utvecklas positivt och då framförallt Bangladesh och Portugal, vilka båda gynnas av ökade volymer både från nya kunder och från volymer som konverteras ifrån framför allt Kina. I skrivande stund har vi leveransstörningar från vårt Shanghailager hänförligt till pågående lock down utlyst av kinesiska myndigheter för att begränsa spridningen av Covid. Vi försöker tillgodose våra kunders behov genom leverans från andra Nilörn-hubbar, men inte helt utan utmaningar.

Den positiva resultatutvecklingen, där vi hade en rörelsemarginal om 16,5 (15,4) procent, är hänförligt till högre omsättning och därmed även en hög utnyttjandegrad i vår egen produktion.

Arbetet med att stärka organisationen och skapa en tydlig struktur fortsätter. Som tidigare redovisats inbegriper det inköp, CSR, compliance, material och IT med mål att bli en än bättre och transparent leverantör för att kunna leva upp till våra kunders förväntningar.

Våra anställda gör ett fantastiskt jobb för att kunna hantera den kraftiga volymökningen och rådande leveransutmaningar samtidigt som vi anpassar organisationen, inför nya arbetssätt och introducerar nya kollegor.

Krister Magnusson
VD

Perioden januari - mars

Orderingång

Orderingången ökade med 58 procent till 283 (180) MSEK. Just nu är det leveransstörningar från vårt Shanghaiager hänförligt till pågående lock down utlyst av kinesiska myndigheter för att begränsa spridningen av Covid. Vi arbetar intensivt med olika lösningar för att tillgodose våra kunders behov, men det är stor osäkerhet om hur länge nedstängningarna varar.

Nettoomsättning

Omsättningen i SEK ökade med 38 procent till 242 (175) MSEK. Omsättningen justerat för valutaeffekter uppgick till 225 (175) MSEK, dvs en underliggande organisk ökning om 29 procent.

Det har varit en positiv utveckling och särskilt positivt i Tyskland, Italien, Frankrike och Spanien. Även de flesta segment har utvecklats positivt både vad gäller gamla och nya kunder.

Bruttovinst

Bruttomarginalen uppgick till 43,8 (46,4) procent.

Kostnader och avskrivningar

De externa kostnaderna uppgick till 15,1 (12,4) MSEK.

Personalkostnaderna har ökat till 45,8 (38,4) MSEK. De ökade personalkostnaderna är hänförligt till fler anställda och en valutaeffekt om 1 MSEK. Ökningen av antal anställda är för att möta den ökade volymen och för att fortsätta den strukturuomvandling för att möta våra kunders ökade behov. Det gäller framförallt inom inköp, CSR, compliance, material och IT.

Avskrivningarna ökade till 6,9 (6,2) MSEK.

Rörelseresultatet

Rörelseresultatet uppgick till 40,2 (27,0) MSEK, vilket ger en rörelsemarginal om 16,6 (15,4) procent. Ökningen av rörelsemarginalen är hänförligt till ökad volym.

Finansnettot, skatt och periodens resultat

Finansnettot uppgick till -1,0 (-0,7) MSEK. Skatten uppgick till 11,3 (6,7) MSEK, vilket ger en genomsnittlig skattesats om 28,8 (25,5) procent för perioden. Den höga skattesatsen beror på relativt högre intäkter i högskatteländer. Periodens resultat uppgick till 27,9 (19,6) MSEK och resultat per aktie uppgick till 2,45 (1,72) SEK.

Segmenten

Som framgår av segmentsredovisningen not 2 är det framförallt segmentet Europa och Asien som ökar vad gäller omsättning såväl som rörelseresultat. Förklaringen till detta är att kunder i Tyskland, Frankrike, Italien och Spanien med leveranser i Asien har haft en positiv utveckling.

Kassaflöde, investeringar, finansiering och likviditet

Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick till -7,0 (12,8) MSEK. Kassaflödet från investeringsverksamheten uppgick till -3,4 (-4,2) MSEK.

Lagerupbyggnaden har påverkat kassaflödet negativt med 24 (4) MSEK där cirka hälften är hänförligt till befintliga kunder som byggt på sitt lager inom framförallt förpackningar/påsar och resterande är nya kunder och valutaeffekt. Kundfordringarna har ökat med 29 (19) MSEK och är en effekt av ökad omsättning och valutaeffekter.

Nettokassan (skulden) uppgick vid periodens utgång till 34,5 (-1,2) MSEK, varav leasingstandard, IFRS16, har ökat de räntebärande skulderna med 30,8 (36,6) MSEK. Jämförbara siffror, exklusive ombokning enligt IFRS16, är nettokassa om 65,3 (35,4) MSEK.

Eget kapital

Koncernens egna kapital uppgår till 306,8 MSEK och har sedan årsskiftet ökat med 28,5 MSEK. Ökningen är hänförlig till periodens resultat om 27,9 MSEK samt periodens omräkningsdifferens om 0,6 MSEK. Omräkningsdifferensen är en nettoeffekt vid omräkning av eget kapital i de utländska dotterbolagen till SEK och har påverkats positivt av kronförsvagningen.

Personal

Medeltalet anställda i koncernen var 564 (553) varav 232 (227) kvinnor (i förhållande till årsskiftet). Av totalt antal anställda är 309 personer eller 55 procent verksamma inom produktion och lager.

Transaktioner med närstående

Inga transaktioner mellan Nilörngruppen och närstående som väsentligen har påverkat koncernen resultat och finansiella ställning har ägt rum under perioden. Moderbolagets transaktioner med dotterföretag avser design, produktutveckling, IT samt övriga tjänster.

Moderbolag

Moderbolagets verksamhet består till största delen av att sköta koncerngemensamma funktioner såsom branding och design, produktutveckling, ekonomi, administration, information och IT. Medelantalet anställda uppgick till 22 (21) personer.

Nettoomsättningen för perioden uppgick till 5,3 (4,8) MSEK. Rörelseresultatet uppgick till -1,7 (-0,4) MSEK och resultatet efter skatt uppgick till -2,1 (-0,5) MSEK.

Väsentliga händelser under kvartalet

- Styrelsen har beslutat att föreslå årsstämman en utdelning om 5,00 (2,00) kronor per aktie, motsvarande 57,0 (22,8) MSEK

Risker och osäkerhetsfaktorer

Nilörngruppen är med sin internationella verksamhet löpande utsatt för olika finansiella risker. De väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer som Nilörngruppen utsätts för är valutarisker, politiska risker i enskilda länder, kreditrisker samt IT säkerhet, vilka framgår av Nilörngruppens årsredovisning 2021, not 2.

Det råder en fortsatt osäkerhet i omvärlden vilket får som konsekvens att det föreligger en osäkerhet såväl ipåverkar möjligheten att erhålla leveranser som och att få avsättning för företagets produkter.

Det vi nu ser är höga frakt och energikostnader, höga kostnader på råvaror (bomull, plast och papper) samt brist på halvledare och därmed ökade priser på RFID-inlägg. Vi har hittills kompenserat de ökade priserna genom ökad effektivitet i vår egen produktion.

Årsstämma

Årsstämman kommer hållas som tidigare aviserats tisdagen den 3 maj 2022. Årsredovisningen och Hållbarhetsrapporten finns tillgänglig på bolagets webbplats.

Granskning

Denna rapport har inte varit föremål för särskild granskning av bolagets revisorer.

Kalendarium

- 3 maj 2022 Årsstämma
- 15 juli 2022 Delårsrapport Q2
- 26 oktober 2022 Delårsrapport Q3
- 9 februari 2023 Bokslutskommuniké
- 18 april 2023 Delårsrapport Q1
- 3 maj 2023 Årsstämma kl 17,00 i Borås

Denna information är sådan information som Nilörngruppen AB är skyldig att offentliggöra enligt EU:s marknadsmissbruksförordning. Informationen lämnades, genom nedanstående kontaktpersons försorg, för offentliggörande den 21 april 2022 kl. 08.00.

Verkställande direktören bedömer, att delårsrapporten ger en rättvisande översikt av företagets och koncernens verksamhet, ställning och resultat samt beskriver de väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer som företaget och de företag som ingår i koncernen står inför.

BORÅS den 21 april 2022
NILÖRNGRUPPEN AB (PUBL)

Krister Magnusson
Verkställande direktör

FÖR YTTERLIGARE INFORMATION KONTAKTA:

Verkställande direktör Krister Magnusson
Mobil: 0704 85 21 14
E-mail: krister.magnusson@nilorn.com

Nilörngruppen AB
Box 499
503 13 Borås
www.nilorn.com

Finansiella rapporter i sammandrag

Koncernens resultaträkning

Belopp i TSEK	3 mån		12 mån	
	januari – mars		januari – december	
	2022	2021	2021	2020
Nettoomsättning	242 338	175 248	788 305	618 233
Råvaror förnödenheter och handelsvaror	-136 186	-93 862	-424 174	-346 109
Bruttoresultat	106 152	81 386	364 131	272 124
Övriga rörelseintäkter	2 733	3 532	11 877	19 126
Övriga externa kostnader	-15 136	-12 415	-61 952	-62 686
Personalkostnader	-45 767	-38 449	-163 878	-146 640
Avskrivningar och nedskrivningar	-6 913	-6 200	-25 941	-25 854
Övriga rörelsekostnader	-889	-815	-4 691	-5 307
Rörelseresultat	40 180	27 039	119 547	50 763
Finansnetto	-957	-746	-3 343	-3 698
Resultat före skatt	39 223	26 293	116 204	47 065
Skatt	-11 278	-6 673	-28 766	-13 551
Periodens resultat	27 945	19 620	87 438	33 514
Genomsnittligt antal aktier i tusental	11 402	11 402	11 402	11 402
Genomsnittligt antal aktier i tusental efter utspädning	11 402	11 402	11 402	11 402
Resultat per aktie, SEK	2.45	1.72	7.67	2.94
Resultat per aktie, SEK efter utspädning	2.45	1.72	7.67	2.94

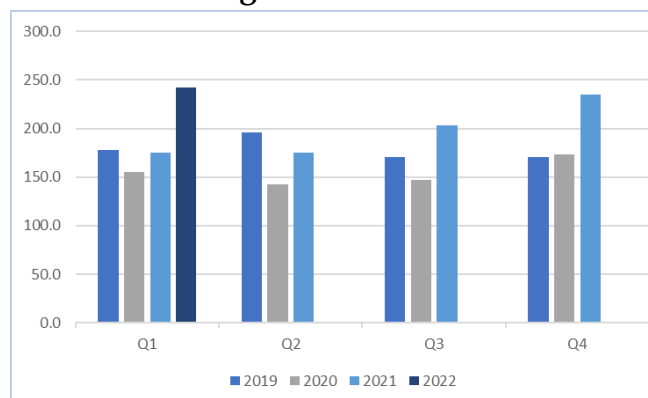
Rapport över totalresultatet för koncernen

Belopp i TSEK	januari – mars		januari – december	
	2022	2021	2021	2020
Periodens resultat	27 945	19 620	87 438	33 514
Övrigt totalresultat som kan omföras till periodens resultat				
Omräkningsdifferenser	580	4 534	3 817	-10 405
Totalresultat för perioden	28 525	24 154	91 255	23 109
Periodens totalresultat hänförligt till:				
Moderföretagets ägare	28 525	24 154	91 255	23 109

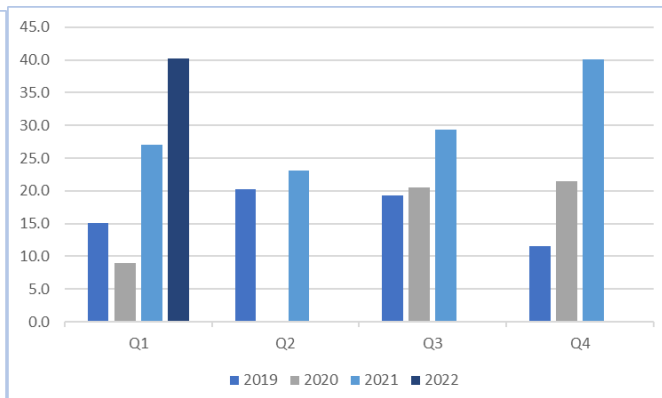
Kvartalsvisa resultaträkningar

(Belopp i MSEK)	2022	2021				2020				2019			
	Kv1	Kv1	Kv2	Kv3	Kv4	Kv1	Kv2	Kv3	Kv4	Kv1	Kv2	Kv3	Kv4
Nettoomsättning	242.3	175.2	175.2	203.4	234.5	155.5	142.3	147.0	173.4	178.1	195.8	170.8	170.6
Råvaror, förnödenheter och handelsvaror	-136.2	-93.9	-91.8	-110.5	-128.0	-82.8	-88.2	-78.2	-97.0	-103.9	-114.0	-94.4	-95.3
Bruttoresultat	106.1	81.3	83.4	92.9	106.5	72.7	54.1	68.8	76.4	74.2	81.8	76.4	75.3
Bruttomarginal	43.8%	46.4%	47.6%	45.7%	45.4%	46.8%	38.0%	46.8%	44.1%	41.7%	41.8%	44.7%	44.1%
Övriga rörelseintäkter	2.7	3.5	1.7	1.8	4.8	1.5	6.9	5.3	5.4	2.5	0.7	1.2	0.7
Rörelsekostnader	-61.7	-51.6	-55.8	-58.9	-64.2	-58.5	-54.2	-47.0	-54.8	-55.8	-56.5	-51.8	-58.0
Avskrivningar och nedskrivningar	-6.9	-6.2	-6.3	-6.5	-7.0	-6.7	-6.7	-6.6	-5.8	-5.8	-5.8	-6.5	-6.4
Rörelseresultat	40.2	27.0	23.0	29.3	40.1	9.0	0.1	20.5	21.2	15.1	20.2	19.3	11.6
Rörelsemarginal	16.6%	15.4%	13.1%	14.4%	17.1%	5.8%	0.1%	13.9%	12.2%	8.5%	10.3%	11.3%	6.8%
Rörelseresultat / aktie	3.5	2.4	2.0	2.6	3.5	0.8	0.0	1.8	1.9	1.3	1.8	1.7	1.0

Kvartalsvis utveckling av: Nettoomsättning



Rörelseresultat



NYCKELTAL	1 januari – 31 mars		1 januari – 31 december				
	2022	2021	2021	2020	2019	2018	2017
Omsättningsstillväxt, %	38.3	12.7	27.5	-13.6	0.5	7.5	11.5
Rörelsemarginal, %	16.6	15.4	15.2	8.2	9.3	12.0	12.1
Vinstmarginal, %	16.2	15.0	14.7	7.6	8.8	11.8	12.1
Genomsnittligt eget kapital, MSEK	292.5	221.9	354.0	198.3	183.7	167.3	145.9
Räntabilitet på eget kapital, %	29.9	15.1	35.8	16.9	25.7	42.3	44.6
Soliditet, %	50.9	50.3	50.0	49.7	45.3	53.0	49.2
Räntebärande nettokassa (skuld-), MSEK*	34.5	-1.2	86.8	38.1	-89.6	-2.5	9.2
Resultat per aktie, SEK	1.72	1.72	7.67	2.94	4.14	6.20	5.70
Eget kapital per aktie, SEK	26.91	20.52	24.41	18.40	16.37	15.85	13.50
Utdelning per aktie, SEK**	-	5.00	5.00*	2.00	0.00	4.00	4.00
Genomsnittligt antal aktier	11 401 988	11 401 988	11 401 988	11 401 988	11 401 988	11 401 988	11 401 988
Antal aktier vid periodens slut	11 401 988	11 401 988	11 401 988	11 401 988	11 401 988	11 401 988	11 401 988
Medelantal anställda	564	526	553	499	494	482	446

* Räntebärande nettokassa (skuld-) har påverkats negativt om 31 MSEK hänförligt till införande av IFRS 16

** Avser föreslagna utdelning för 2021

Koncernens Balansräkning

Belopp i TSEK	2022-03	2021-03	2021-12	2020-12
Tillgångar				
Immateriella anläggningstillgångar	26 113	23 997	25 617	23 486
Övriga anläggningstillgångar	129 577	135 012	133 320	132 597
Varulager	169 694	112 614	145 917	106 648
Kundfordringar	144 125	93 911	114 216	72 012
Övriga omsättningstillgångar	27 628	19 101	20 747	21 324
Likvida medel	105 838	80 586	116 367	66 276
Summa tillgångar	602 975	465 221	556 184	422 343
Eget kapital och skulder				
Eget kapital	306 783	233 965	278 258	209 810
Långfristiga räntebärande skulder	41 850	30 831	46 078	51 274
Långfristiga ej räntebärande skulder	5 611	4 924	5 766	4 681
Kortfristiga räntebärande skulder	29 486	50 912	29 583	28 179
Kortfristiga ej räntebärande skulder	219 245	144 589	196 499	128 399
Summa eget kapital och skulder	602 975	465 221	556 184	422 343

Förändring i koncernens eget kapital

2022

Belopp i TSEK	Aktie- kapital	Övrigt tillskjutet kapital	Reserver	Balanserat resultat inkl. periodens		Totalt eget kapital
				resultat	Summa	
INGÅENDE EGET KAPITAL 2022-01-01	2 850	43 231	-6 432	238 609	278 258	278 258
Periodens resultat				27 945	27 945	27 945
Övrigt totalresultat						
Periodens omräkningsdifferenser			580		580	580
UTGÅENDE EGET KAPITAL 2022-03-31	2 850	43 231	-5 852	266 554	306 783	306 783

2021

Belopp i TSEK	Aktie- kapital	Övrigt tillskjutet kapital	Reserver	Balanserat resultat inkl. periodens		Totalt eget kapital
				resultat	Summa	
INGÅENDE EGET KAPITAL 2021-01-01	2 850	43 231	-10 249	173 978	209 810	209 810
Periodens resultat				19 621	19 621	19 621
Övrigt totalresultat						
Periodens omräkningsdifferenser			4 534		4 534	4 534
UTGÅENDE EGET KAPITAL 2021-03-31	2 850	43 231	-5 715	193 599	233 965	233 965

Kassaflödesanalys för koncernen

Belopp i TSEK	januari – mars		januari – december	
	2022	2021	2021	2020
Den löpande verksamheten				
Rörelseresultat	40,180	27,039	119,547	50,763
<i>Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet</i>				
Avskrivningar/nedskrivningar	6,913	6,200	25,941	25,854
Övriga ej likviditetspåverkande poster	-4,357	-4,168	-18,402	-15,663
	42,736	29,071	127,086	60,954
Erhållen ränta	159	172	654	606
Erlagd ränta	-175	-227	-751	-2,002
Betald skatt	-3,784	-1,160	-12,529	-10,442
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av	38,936	27,856	114,460	49,116
Kassaflöde från förändring av rörelsekapital				
Varulager	-23,736	-3,688	-37,684	-293
Kundfordringar	-29,110	-18,924	-35,278	-12,995
Övriga kortfristiga fordringar	-6,996	2,223	692	-752
Leverantörsskulder	-6,448	597	32,053	24,176
Övriga skulder	20,398	4,824	4,582	15,474
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-6,956	12,888	78,825	74,726
Investeringsverksamheten				
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	-1,264	-479	-4,719	-5,398
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-2,693	-3,446	-6,122	-5,209
Erhållet vid försäljning av materiella anläggningstillgångar	576	-	-	-
Förändring långfristig fordran	-60	-319	-899	282
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-3,441	-4,244	-11,740	-9,984
Finansieringsverksamheten				
Amortering / upptagna lån	-894	3,968	861	-24,320
Utbetald utdelning	0	0	-22,806	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-894	3,968	-21,945	-24,320
Periodens kassaflöde	-11,291	12,612	45,140	40,422
Likvida medel vid periodens början	116,367	66,276	66,276	32,292
Kursdifferens i likvida medel	762	1,698	4,951	-6,438
Likvida medel vid periodens slut	105,838	80,586	116,367	66,276

Moderbolagets Resultaträkning

Belopp i TSEK	3-mån		12 mån	
	januari – mars		januari – december	
	2022	2021	2021	2020
Nettoomsättning	6 897	6 530	29 575	27 560
Övriga rörelseintäkter	21	37	145	224
Summa intäkter	6 918	6 567	29 720	27 784
Övriga externa kostnader	-2 721	-2 108	-9 548	-10 348
Personalkostnader	-5 129	-4 275	-20 457	-17 875
Avskrivningar och nedskrivningar	-770	-618	-2 494	-2 388
Rörelseresultat	-1 702	-434	-2 779	-2 827
Finansnetto	-400	-108	13 604	39 514
Resultat efter finansiella poster	-2 102	-542	10 825	36 687
Bokslutsdispositioner	0	0	10 484	1 893
Skatt	-29	-5	-1 550	-261
Periodens resultat	-2 131	-547	19 759	38 319

Poster i övrigt totalresultat saknas varför total resultat sammanfaller med periodens resultat.

Moderbolagets Balansräkning

Belopp i TSEK	2022-03	2021-03	2021-12	2020-12
Tillgångar				
Immateriella anläggningstillgångar	24 140	21 685	23 573	21 132
Materiella anläggningstillgångar	706	767	657	797
Finansiella anläggningstillgångar	116 899	117 354	117 348	117 233
Kortfristiga fordringar	68 261	76 001	51 069	87 514
Likvida medel	22 138	25 181	43 305	27 656
Summa tillgångar	232 144	240 988	235 952	254 332
Eget kapital och skulder				
Eget kapital	179 211	183 838	181 340	184 387
Obeskattade reserver	12 800	9 936	12 800	9 936
Långfristiga skulder	-	-	-	-
Kortfristiga skulder	40 133	47 214	41 812	60 009
Summa eget kapital och skulder	232 144	240 988	235 952	254 332

Noter

1. Redovisningsprinciper

Koncernredovisningen har, i likhet med koncernredovisningen för 2021, upprättats i enlighet med International Financial Reporting Standards (IFRS) såsom de har antagits av EU samt Rådet för finansiell rapporterings rekommendation nr 1 (RFR 1). Moderbolaget upprättar, i likhet med årsredovisningen för 2021, sin redovisning i enlighet med årsredovisningslagen och Rådet för finansiell rapporterings rekommendation nr 2 (RFR 2). Delårsrapporten är upprättad i enlighet med IAS 34 och årsredovisningslagen. Upplysningar enligt IAS 34.16A framkommer förutom i de finansiella rapporterna och dess tillhörande noter även i övriga delar av delårsrapporten

Från och med 1 januari 2019 tillämpar Nilörngruppen IFRS 16 Leasingavtal. Koncernen har tillämpat den förenklade övergångsmetoden och har därmed inte räknat om

jämförelsetalen. Förenklingsregeln, att nyttjanderättstillgången ska motsvara leasingkulden, har tillämpats vid övergången. Ingen övergångseffekt redovisas därmed i eget kapital. Fullständiga redovisningsprinciper för leasing återfinns i Årsredovisningen 2021. Se även not 3 för IFRS 16s påverkan på kvartalet.

Moderbolaget har valt att tillämpa undantagsreglerna i RFR 2, vilket innebär att samtliga leasingavtal även fortsatt kommer att redovisas som operationella.

Nya redovisningsprinciper för 2022

Inga nya redovisningsprinciper som väsentligt har påverkat Nilörn har trätt i kraft för år 2022.

2. Information per geografiskt område

Primära segment - geografiska områden

Perioden januari - mars 2022	Sverige	Europa	Asien	Koncern- gemensamt	Summa
<i>Intäkter</i>					
Extern omsättning	11 624	87 101	143 613	-	242 338
Summa omsättning	11 624	87 101	143 613	0	242 338
<i>Resultat</i>					
Rörelseresultat	4 619	16 920	19 755	-1 114	40 180
Ränteintäkter				99	99
Räntekostnader				-1 056	-1 056
Skatt på periodens resultat				-11 278	-11 278
Periodens resultat	4 619	16 920	19 755	-13 349	27 945

Perioden januari - mars 2021	Sverige	Europa	Asien	Koncern- gemensamt	Summa
<i>Intäkter</i>					
Extern omsättning	9 958	54 797	110 493	-	175 248
Summa omsättning	9 958	54 797	110 493	0	175 248
<i>Resultat</i>					
Rörelseresultat	5 321	7 533	14 267	-82	27 039
Ränteintäkter				172	172
Räntekostnader				-918	-918
Skatt på periodens resultat				-6 673	-6 673
Periodens resultat	5 321	7 533	14 267	-7 501	19 620

3. IFRS 16 Leasing

Rapport över finansiell ställning	31/Mar/22	Varav effekt av IFRS 16	31 mars 2022 exkl. effekt av IFRS 16
Övriga anläggningstillgångar	129 577	31 262	98 315
Övriga omsättningstillgångar	27 628	-1 213	28 841
Summa påverkan på tillgångar		30 049	
Eget kapital (balanserat resultat och årets rest)	306 783	-786	307 569
Långfristiga räntebärande skulder	41 850	15 533	26 317
Kortfristiga räntebärande skulder	29 486	15 302	14 184
Summa påverkan på skulder och eget kapital		30 049	

Rapport över resultat effekter	jan - mars 2022	Varav effekt av IFRS 16	jan - mars 2022 exkl. effekt av IFRS 16
Övriga externa kostnader	-15 136	4 225	-19 361
Av- och nedskrivningar	-6 913	-3 941	-2 972
Finansnetto	-957	-233	-724
Skatt	-11 278	-10	-11 268
Summa	-34 284	41	-34 325

Finansiella nyckeltal	jan - mars 2022	Varav effekt av IFRS 16	jan - mars 2022 exkl. effekt av IFRS 16
Rörelsemarginal	16.6%	0.0%	16.5%
Nettokassa (skuld -), MSEK	34.5	-30.8	65.3
Soliditet, %	50.9%	-2.7%	53.5%

4. Definitioner av alternativa nyckeltal

Riktlinjer avseende alternativa nyckeltal för företag med värdepapper noterad på en reglerad marknad inom EU har givits ut av ESMA (The European Securities and Markets Authority). Dessa riktlinjer ska tillämpas på alternativa nyckeltal som används från och med den 3 oktober 2016. I årsredovisningen refereras till ett antal icke-IFRS resultatmått som används för att hjälpa såväl investerare som ledning att analysera företagets verksamhet. Eftersom inte alla företag beräknar finansiella mått på samma sätt är dessa inte alltid jämförbara med mått som används av andra företag. Dessa finansiella mått ska därför inte ses som en ersättning för mått som definieras enligt IFRS. Nedan beskriver vi de olika icke-IFRS resultatmått som använts som ett komplement till den finansiella information som redovisats enligt IFRS samt hur dessa mått används.

Definitioner av nyckeltal – mått som inte definieras enligt IFRS

<u>Icke IFRS-mått</u>	<u>Definition</u>	<u>Motivering</u>
Genomsnittligt eget kapital	Eget kapital vid periodens början plus eget kapital vid periodens slut dividerat med två.	Måttet är skillnaden mellan koncernens tillgångar och skulder, vilket motsvarar koncernens egna kapital som tillskjutits av ägare samt koncernens samlade vinster. Måttet används för att redovisa kapitalet hänförligt till koncernens ägare.
Medeltal anställda	Genomsnittligt antal årsarbetande	Måttet används för att mäta utvecklingen av koncernens arbetskraft.
Omsättningstillväxt	Nettoomsättning vid periodens slut minus nettoomsättning vid periodens början dividerat med nettoomsättning vid periodens början.	Måttet används för att mäta hur företagets omsättning utvecklas över tid.
Räntabilitet på eget kapital	Periodens resultat enligt resultaträkningen i procent av genomsnittligt eget kapital.	Måttet används för att analysera lönsamhet över tid, givet de resurser som är hänförliga till moderbolagets ägare.
Räntabilitet på sysselsatt kapital	Resultat före skatt plus finansiella kostnader i procent av genomsnittligt sysselsatt kapital.	Avkastning på sysselsatt kapital är ett lönsamhetsmått som används för att ställa resultatet i relation till det kapital som behövs för att driva verksamheten.
Räntebärande nettokassa/skuld	Räntebärande fordringar och likvida medel reducerat med räntebärande skulder.	Måttet visar den totala lånefinansieringen och används som ett komplement för att bedöma möjlighet till utdelning, att genomföra strategiska investeringar samt att bedöma koncernens möjligheter att leva upp till finansiella åtaganden.
Rörelsemarginal	Rörelseresultat i procent av nettoomsättningen.	Måttet används för att mäta operativ lönsamhet.
Soliditet	Eget kapital i procent av balansomslutningen	Måttet visar hur stor andel av bolagets totala tillgångar som finansierats av aktieägarna med eget kapital. En hög soliditet är ett mått på finansiell styrka.
Vinstmarginal	Resultat före skatt i procent av nettoomsättningen.	Måttet gör det möjligt att jämföra lönsamheten oavsett bolagsskattesats.

Allmänt om Nilörgruppen

Nilörgruppen är ett globalt företag, grundat på 1970-talet, med expertis inom hur man tillför varumärken värde genom branding och design i form av etiketter, förpackningar och accessoarer till framförallt kunder inom mode och konfektionsindustrin. Nilörgruppen erbjuder kompletta, kreativa och skräddarsydda koncept inom branding, design, produktutveckling samt logistiska lösningar. Koncernen bedriver verksamhet via egna bolag i Sverige, Danmark, Storbritannien, Tyskland, Belgien, Portugal, Hongkong, Indien, Turkiet, Kina, Bangladesh, Italien och Pakistan. Partnerbolag finns i Tunisien och Schweiz.