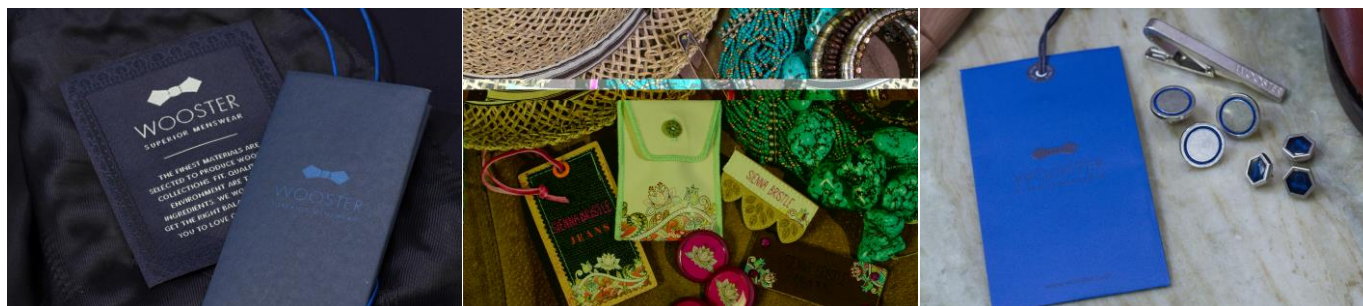


Delårsrapport för Nilörngruppen AB (publ) Q2, januari - juni 2022



Perioden april - juni

- Orderingången ökade med 43 procent till 245 (171) MSEK
- Omsättningen i SEK ökade med 54 procent till 269 (175) MSEK
- Omsättningen justerat för valutaeffekter uppgick till 243 MSEK, dvs en underliggande organisk ökning om 39 procent
- Rörelseresultatet uppgick till 44,9 (23,1) MSEK
- Periodens resultat uppgick till 36,0 (16,7) MSEK
- Resultatet per aktie uppgick till 3,16 (1,47) SEK

Perioden januari - juni

- Orderingången ökade med 50 procent till 525 (351) MSEK
- Omsättning i SEK ökade med 46 procent till 511 (350) MSEK
- Omsättningen justerat för valutaeffekter uppgick till 468 MSEK, dvs en underliggande organisk ökning om 34 procent
- Rörelseresultatet uppgick till 85,1 (50,1) MSEK
- Periodens resultat uppgick till 63,9 (36,3) MSEK
- Resultatet per aktie uppgick till 5,61 (3,19) SEK



VD HAR ORDET

Bäste aktieägare,

Precis som ordergången under första kvartalet indikerade fick vi ett starkt kvartal där omsättningen ökade med 54 procent och det operativa resultatet nästan fördubblades till 45 MSEK. Vår lagerverksamhet i Shanghai har varit nedstängt större delen av kvartalet hänförligt till Covid, men trots det har vår personal tillsammans med våra leverantörer gjort en fantastisk insats och klarat merparten av leveranserna.

Det är det bästa andra kvartal och första halvår någonsin med en omsättning på 12-månaders rullande basis om 949 MSEK och ett rörelseresultat om 154 Mkr. Bästa åren innan Covid var 2019 med en omsättning om 718 MSEK och 2018 med ett rörelseresultat om 85 MSEK.

Det har varit en positiv utveckling på samtliga marknader och inte minst i Tyskland. De relativt nya marknaderna Italien, Frankrike, Spanien fortsätter att utvecklas starkt och det är extra roligt att, det sedan något år tillbaka nyetablerade, bolaget i USA börjar ta fart om än från en låg nivå.

Våra egna produktionsenheter fortsätter att utvecklas positivt, vilka gynnas av ökade volymer både från nya kunder och från volymer som konverteras ifrån framför allt Kina. Därför investerar Nilorn Portugal nu i ett par nya vävstolar för att öka kapaciteten ytterligare.

Den positiva resultatutvecklingen, med en rörelsemarginal om 17 (13) procent, är hänförligt till högre omsättning och därmed även en hög utnyttjandegrad i vår egen produktion och i övrig verksamhet.

Arbetet med att stärka organisationen och skapa en tydlig struktur fortsätter. Nilörn har fullt fokus på och med mål att vara ledande inom hållbarhet. Det innebär än mer investeringar i system och organisation med mål att vägleda och hjälpa våra kunder att nå sina mål.

Det är svårt att sia om framtiden och framför allt inför en eventuell stundande recession och nedgång i detaljhandeln. Dock steg ordergången med 43 procent, vilket är bra om än något lägre än de senaste kvartalen.

Jag är mycket stolt över alla våra anställda som har gjort ett fantastiskt jobb för att kunna hantera den kraftiga volymökningen och leveransutmaningar vi haft, samtidigt som vi anpassar organisationen, inför nya arbetssätt och introducerar nya kollegor.

Krister Magnusson
VD

Perioden april - juni

Orderingång

Orderingången ökade med 43 procent till 245 (171) MSEK.

Nettoomsättning

Omsättningen i SEK ökade med 54 procent till 269 (175) MSEK. Omsättningen justerat för valutaeffekter uppgick till 243 MSEK, dvs en underliggande organisk tillväxt om 39 procent. Då koncernen är välbalanserad i övrigt vad gäller valutan, så är det ingen större resultat effekt.

Bruttovinst

Bruttomarginalen uppgick till 44,0 (47,6) procent. Kvartalet har påverkats negativt av leveransproblemen i Shanghai och därmed extra inköp, ökade kostnader och av produktmixen där bland annat förpackningar har lägre marginal.

Övrig intäkt, kostnader och avskrivningar

Övriga rörelseintäkter uppgick till 7,2 (1,7) MSEK, där 4,6 är hänförligt till valuta och samtliga övriga rörelsekostnader om 2,4 MSEK är också hänförligt till valuta. Externa kostnaderna uppgick till 21,8 (15,0) MSEK och personalkostnaderna till 48,7 (39,7) MSEK där merparten är hänförligt till fler anställda och uppökning av bonusar. Avskrivningarna ökade till 7,7 (6,3) MSEK.

Rörelseresultatet

Rörelseresultatet uppgick till 44,9 (23,1) MSEK, vilket ger en rörelsemarginal om 16,7 (13,2) procent.

Högt kapacitetsutnyttjande av våra egna fabriker och övrig verksamhet hänförligt till höga volymer har gett positivt genomslag på rörelsemarginalen. Det har varit en intensiv vår och våra anställda har hanterat situationen mycket bra.

Finansnettot, skatt och periodens resultat

Finansnettot uppgick till -0,6 (-0,8) MSEK. Skatten uppgick till -8,3 (-5,6) MSEK och är en funktion av olika skattesatser i olika länder. Vi räknar med en skattesats om cirka 23–24 procent för året. Periodens resultat uppgick till 36,0 (16,7) MSEK och resultat per aktie uppgick till 3,16 (1,47) SEK.

Kassaflöde, investeringar, finansiering och likviditet

Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick till 23,7 (24,8) MSEK.

Kassaflödet från investeringsverksamheten uppgick till -3,6 (-1,4) MSEK, vilket är främst hänförligt till investering av nytt affärssystem.

Perioden januari - juni

Orderingång

Orderingången ökade med 50 procent till 525 (351) MSEK.

Nettoomsättning och resultat

Nettoomsättningen i SEK ökade med 46 procent till 511 (350) MSEK. Nettoomsättningen justerat för valutaeffekter uppgick

till 468 (350) MSEK, dvs en underliggande organisk ökning om 34 procent. Bruttomarginalen uppgick till 43,9 (47,0) procent.

Den svenska kronan har försvagats mot flertalet valutor, vilket påverkar konsoliderad omsättning positivt. Effekten på nettoresultatet är dock minimal, då koncernens intäkter möts av kostnader i lokal valuta och det är endast nettovinsten som räknas om till SEK.

Övriga rörelseintäkter uppgick till 9,9 (5,3) MSEK. De externa kostnaderna ökade till 36,9 (27,4) MSEK. Personalkostnaderna ökade till 94,5 (78,1) MSEK.

Avskrivningarna ökade till 14,7 (12,4) MSEK.

Rörelseresultatet uppgick till 85,1 (50,1) MSEK, vilket ger en rörelsemarginal om 16,6 (14,3) procent.

Skatten uppgick till -19,6 (-12,2) MSEK. Den relativt höga skattesatsen är en funktion av länder med hög skattesats och bra resultat. Resultatet efter skatt uppgick till 63,9 (36,3) MSEK.

Segmenten

Som framgår av segmentsredovisningen not 2 har samtliga segmentet ökat i omsättning och resultat.

Eget kapital

Koncernens egna kapital uppgår till 297,1 (224,7) MSEK och har sedan årsskiftet ökat med 18,8 MSEK. Ökningen är hänförlig till periodens resultat om 63,9 MSEK, lämnad utdelning om 57,0 MSEK samt periodens omräkningsdifferenser om 11,9 MSEK.

Kassaflöde, investeringar, finansiering och likviditet

Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick till 16,7 (37,7) MSEK. Kundfordringarna har ökat med 34 MSEK till 148 MKR och är hänförligt till valuta och högre omsättning. Varulagret har ökat med 60 MSEK till 206 MSEK och är hänförligt till valuta, nya kunder, ökade volymer av produktgruppen förpackningar och de leveransproblem vi haft i Kina vilket resulterat i extra inköp. Vi bedömer dock att lagerrisken inte har ökat.

Kassaflödet från investeringsverksamheten uppgick till -7,1 (-5,7). Nettoskulden uppgick vid periodens utgång till 4,6 MSEK, varav övergången till den nya leasingstandarden, IFRS16, har ökat de räntebärande skulderna med 29,7 MSEK. Jämförbara siffror exklusive ombokning enligt IFRS16 är nettokassa om 34,4 (36,4) MSEK. Utdelningen har belastat kassan med 57,0 (22,8) MSEK.

Personal

Medeltalet anställda i koncernen var 578 (553) varav 247 (227) kvinnor (i förhållande till årsskiftet). Ökningen är hänförligt till att få en allt bättre struktur inom koncernen och för att möta framtidens krav från våra kunder. Av totalt antal anställda är 326 personer eller 56 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 24 (21) personer.

Nettoomsättningen för perioden uppgick till 13,8 (13,1) MSEK. Rörelseresultatet uppgick till -4,2 (-2,6) MSEK och resultatet efter skatt uppgick till 1,6 (10,7) MSEK, där merparten av resultatet är hänförligt till utdelning från dotterbolag.

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.

Granskning

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

Kalendarium

- 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 15 juli 2022 kl. 08.00.

Styrelsen och verkställande direktören försäkrar att delårsrapporten ger en rättvisande översikt av företagens 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 15 juli 2022
NILÖRNGRUPPEN AB (PUBL)

Petter Stillström
Styrelsens ordförande

Magnus Johansson
Styrelseledamot

Ann-Christine Hvittfeldt
Styrelseledamot

Johan Larsson
Styrelseledamot

Henrik Lange
Styrelseledamot

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		6 mån	
	april-juni		januari-juni	
	2022	2021	2022	2021
Nettoomsättning	269 138	175 157	511 476	350 405
Råvaror förnödenheter och handelsvaror	-150 846	-91 778	-287 032	-185 640
Bruttoresultat	118 292	83 379	224 444	164 765
Övriga rörelseintäkter	7 208	1 748	9 941	5 280
Övriga externa kostnader	-21 766	-14 977	-36 902	-27 392
Personalkostnader	-48 717	-39 675	-94 484	-78 124
Avskrivningar och nedskrivningar	-7 748	-6 257	-14 661	-12 457
Övriga rörelsekostnader	-2 384	-1 127	-3 273	-1 942
Rörelseresultat	44 885	23 091	85 065	50 130
Finansnetto	-606	-829	-1 563	-1 575
Resultat före skatt	44 279	22 262	83 502	48 555
Skatt	-8 300	-5 556	-19 578	-12 229
Periodens resultat	35 979	16 706	63 924	36 326
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	3.16	1.47	5.61	3.19
Resultat per aktie, SEK efter utspädning	3.16	1.47	5.61	3.19

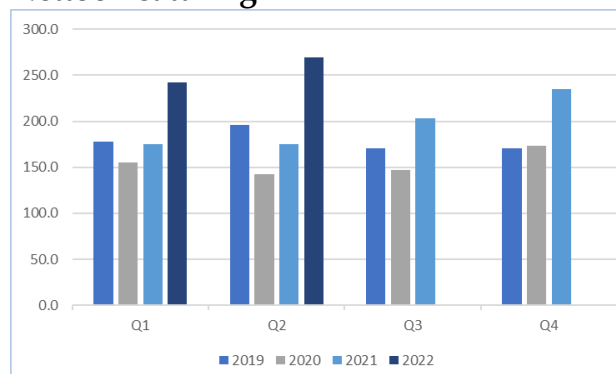
Rapport över totalresultatet för koncernen

Belopp i TSEK	april-juni		januari-juni	
	2022	2021	2022	2021
Periodens resultat	35 979	16 706	63 924	36 326
Övrigt totalresultat som kan omföras till periodens resultat				
Omräkningsdifferenser	11 336	-3 134	11 916	1 400
Totalresultat för perioden	47 315	13 572	75 840	37 726
Periodens totalresultat hänförligt till:				
Moderföretagets ägare	47 315	13 572	75 840	37 726

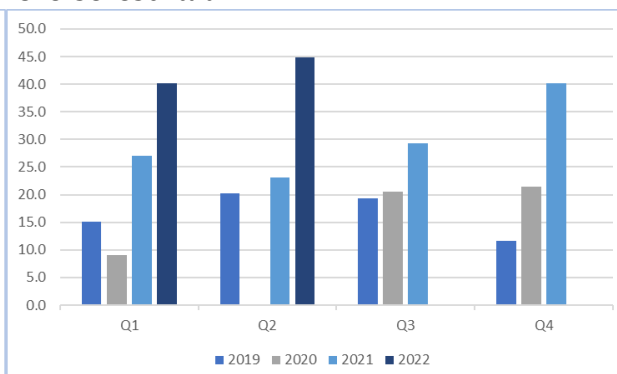
Kvartalsvisa resultaträkningar

(Belopp i MSEK)	2022		2021				2020				2019			
	Kv1	Kv2	Kv1	Kv2	Kv3	Kv4	Kv1	Kv2	Kv3	Kv4	Kv1	Kv2	Kv3	Kv4
Nettoomsättning	242.3	269.1	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	-150.8	-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	106.2	118.3	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%	44.0%	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	7.2	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	-61.8	-72.9	-51.7	-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	-7.7	-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	44.9	26.9	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%	16.7%	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	3.9	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 – 30 juni		1 januari – 31 december				
	2022	2021	2021	2020	2019	2018	2017
Omsättningsstillväxt, %	46	18	28	-14	1	7	12
Organisk omsättningsstillväxt (lokal valuta)	34	29	33	-9	4	8	13
Rörelsemarginal, %	16.6	14.3	15.2	8.2	9.3	12.0	12.1
Vinstmarginal, %	16.3	13.9	14.7	7.6	8.8	11.8	12.1
Genomsnittligt eget kapital, MSEK	287.7	217.3	244.0	198.3	183.7	167.3	145.9
Räntabilitet på eget kapital, %	22.2	16.7	35.8	16.9	25.7	42.3	44.6
Soliditet, %	45.3	49.2	50.0	51.3	45.3	53.0	49.2
Räntebärande nettokassa (skuld -), MSEK*	4.6	-3.1	40.7	-13.2	-89.6	-2.5	9.2
Resultat per aktie, SEK	5.61	3.19	7.67	2.94	4.14	6.20	5.70
Eget kapital per aktie, SEK	26.06	19.71	24.40	18.40	16.37	15.85	13.50
Utdelning per aktie, SEK	5.00	2.00	2.00	0.00	4.00	4.00	3.60
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	578	531	553	520	502	482	446

* Räntebärande nettokassa (skuld-) har påverkats negativt om 30 MSEK hänförligt till införande av IFRS 16

Koncernens Balansräkning

Belopp i TSEK	2022-06	2021-06	2021-12	2020-12
Tillgångar				
Immateriella anläggningstillgångar	26 595	24 296	25 617	23 486
Övriga anläggningstillgångar	130 638	136 832	133 320	132 597
Varulager	206 031	114 698	145 917	106 648
Kundfordringar	148 406	79 090	114 216	72 012
Övriga omsättningstillgångar	32 185	23 910	20 748	21 323
Likvida medel	112 505	78 205	116 367	66 276
Summa tillgångar	656 360	457 031	556 185	422 342
Eget kapital och skulder				
Eget kapital	297 088	224 730	278 258	209 809
Långfristiga räntebärande skulder	43 266	52 694	46 078	51 274
Långfristiga ej räntebärande skulder	5 648	4 989	5 766	4 601
Kortfristiga räntebärande skulder	64 609	28 636	29 583	28 179
Kortfristiga ej räntebärande skulder	245 749	145 982	196 500	128 479
Summa eget kapital och skulder	656 360	457 031	556 185	422 342

Förändring i koncernens eget kapital

2022	Aktie- kapital	Övrigt tillskjutet kapital	Reserver	Balanserat resultat inkl. periodens resultat	Summa	Totalt eget kapital
Belopp i TSEK						
INGÅENDE EGET KAPITAL 2022-01-01	2 850	43 231	-6 432	238 609	278 258	278 258
Periodens resultat				63 924	63 924	63 924
Övrigt totalresultat						
Periodens omräkningsdifferenser			11 916		11 916	11 916
Transaktioner med aktieägare						
Utdelning				-57 010	-57 010	-57 010
UTGÅENDE EGET KAPITAL 2022-06-30	2 850	43 231	5 484	245 523	297 088	297 088
2021						
Belopp i TSEK						
INGÅENDE EGET KAPITAL 2021-01-01	2 850	43 231	156	163 572	209 809	209 809
Periodens resultat				36 326	36 326	36 326
Övrigt totalresultat						
Periodens omräkningsdifferenser			1 400		1 400	1 400
Transaktioner med aktieägare						
Utdelning				-22 806	-22 806	-22 806
UTGÅENDE EGET KAPITAL 2021-06-30	2 850	43 231	1 556	177 092	224 729	224 729

Kassaflödesanalys för koncernen

Belopp i TSEK	april-juni		januari-juni	
	2022	2021	2022	2021
Den löpande verksamheten				
Rörelseresultat	44 885	23 091	85 065	50 130
<i>Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet</i>				
Avskrivningar/nedskrivningar	7 748	6 257	14 661	12 457
Övriga ej likviditetspåverkande poster	-5 535	-4 385	-9 892	-8 553
	47 098	24 963	89 834	54 034
Erhållen ränta	302	104	461	276
Erlagd ränta	-222	-240	-397	-467
Betald skatt	-5 232	-4 330	-9 016	-5 490
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av	41 946	20 497	80 882	48 353
Kassaflöde från förändring av rörelsekapital				
Varulager	-26 177	-2 764	-49 913	-6 452
Kundfordringar	5 689	20 929	-23 421	2 005
Övriga kortfristiga fordringar	-4 557	-4 809	-11 553	-2 586
Leverantörsskulder	9 697	-549	3 249	48
Övriga skulder	-2 911	-8 507	17 487	-3 683
Kassaflöde från den löpande verksamheten	23 687	24 797	16 731	37 685
Investeringsverksamheten				
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	-1 226	-1 623	-2 490	-2 102
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-1 874	42	-3 991	-3 404
Förändring långfristig fordran	-509	137	-569	-182
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-3 609	-1 444	-7 050	-5 688
Finansieringsverksamheten				
Amortering / upptagna lån	37 664	-3 313	36 770	655
Utbetald utdelning	-57 010	-22 806	-57 010	-22 806
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-19 346	-26 119	-20 240	-22 151
Periodens kassaflöde	732	-2 766	-10 559	9 846
Likvida medel vid periodens början	105 838	80 586	116 367	66 276
Kursdifferens i likvida medel	5 935	385	6 697	2 083
Likvida medel vid periodens slut	112 505	78 205	112 505	78 205

Moderbolagets Resultaträkning

Belopp i TSEK	3-mån		6 mån	
	april-juni		januari-juni	
	2022	2021	2022	2021
Nettoomsättning	6 868	6 617	13 765	13 147
Övriga rörelseintäkter	22	30	43	67
Summa intäkter	6 890	6 647	13 808	13 214
Övriga externa kostnader	-2 706	-2 025	-5 427	-4 133
Personalkostnader	-5 809	-6 117	-10 938	-10 392
Avskrivningar och nedskrivningar	-831	-621	-1 601	-1 239
Rörelseresultat	-2 456	-2 116	-4 158	-2 550
Finansnetto	6 174	13 404	5 774	13 296
Resultat efter finansiella poster	3 718	11 288	1 616	10 746
Skatt	-42	-24	-71	-29
Periodens resultat	3 676	11 264	1 545	10 717

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

Moderbolagets Balansräkning

Belopp i TSEK	2022-06	2021-06	2021-12	2020-12
Tillgångar				
Immateriella anläggningstillgångar	24 641	22 103	23 573	21 132
Materiella anläggningstillgångar	676	755	657	797
Finansiella anläggningstillgångar	116 770	117 286	117 348	117 233
Kortfristiga fordringar	94 993	91 710	51 069	87 514
Likvida medel	0	0	43 305	27 656
Summa tillgångar	237 080	231 854	235 952	254 332
Eget kapital och skulder				
Eget kapital	125 877	172 298	181 340	184 387
Obeskattade reserver	12 800	9 936	12 800	9 936
Kortfristiga skulder	98 403	49 620	41 812	60 009
Summa eget kapital och skulder	237 080	231 854	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 - juni 2022	Sverige	Europa	Asien	Koncern- gemensamt	Summa
<i>Intäkter</i>					
Extern omsättning	27 485	181 585	302 406	-	511 476
Summa omsättning	27 485	181 585	302 406	0	511 476
<i>Resultat</i>					
Rörelseresultat	9 617	33 134	44 486	-2 172	85 065
Ränteintäkter				461	461
Räntekostnader				-2 024	-2 024
Skatt på periodens resultat				-19 578	-19 578
Periodens resultat	9 617	33 134	44 486	-23 313	63 924

Perioden januari - juni 2021	Sverige	Europa	Asien	Koncern- gemensamt	Summa
<i>Intäkter</i>					
Extern omsättning	21 539	116 594	212 272	-	350 405
Summa omsättning	21 539	116 594	212 272	0	350 405
<i>Resultat</i>					
Rörelseresultat	7 464	16 502	28 317	-2 153	50 130
Ränteintäkter				276	276
Räntekostnader				-1 851	-1 851
Skatt på periodens resultat				-12 229	-12 229
Periodens resultat	7 464	16 502	28 317	-15 957	36 326

3. IFRS 16 Leasing

Rapport över finansiell ställning	30-Jun-22	Varav effekt av IFRS 16	30 juni 2022 exkl. effekt av IFRS 16
Övriga anläggningstillgångar	130 638	30 269	100 369
Övriga omsättningstillgångar	32 185	-1 349	33 534
Summa påverkan på tillgångar		28 920	
Eget kapital (balanserat resultat och årets reser)	297 088	-827	297 915
Långfristiga räntebärande skulder	43 266	12 632	30 634
Kortfristiga räntebärande skulder	64 609	17 115	47 494
Summa påverkan på skulder och eget kapital		28 920	

Rapport över resultat effekter	jan - juni 2022	Varav effekt av IFRS 16	jan - juni 2022 exkl. effekt av IFRS 16
Övriga externa kostnader	-36 902	9 335	-46 237
Av- och nedskrivningar	-14 661	-8 699	-5 962
Finansnetto	-1 563	-496	-1 067
Skatt	-19 578	-30	-19 548
Summa	-72 704	110	-72 814

Finansiella nyckeltal	jan - juni 2022	Varav effekt av IFRS 16	jan - juni 2022 exkl. effekt av IFRS 16
Rörelsemarginal	16.6%	0.1%	16.5%
Nettokassa (skuld -), MSEK	4.6	-29.7	34.4
Soliditet, %	45.3%	-2.1%	47.3%

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.