



VI ANLÄGGER FRAMTIDEN

Delårsrapport

1 januari – 30 juni 2024

ANDRA KVARTALET

- ➔ Orderingång 1 128 (138) MSEK
- ➔ Nettoomsättning 244 (332) MSEK
- ➔ EBITA -13,7 (-1,2) MSEK
- ➔ Resultat efter finansiella poster -17,2 (-4,7) MSEK
- ➔ Resultat per aktie före utspädning -0,59 (-0,14) SEK
- ➔ Resultat per aktie efter utspädning -0,57 (-0,14) SEK
- ➔ Kassaflöde från den löpande verksamheten 10,9 (16,7) MSEK

JANUARI-JUNI

- ➔ Orderingång 1 417 (443) MSEK
- ➔ Nettoomsättning 480 (621) MSEK
- ➔ EBITA -21,8 (3,9) MSEK
- ➔ Resultat efter finansiella poster -26,7 (-1,8) MSEK
- ➔ Resultat per aktie före utspädning -0,93 (-0,02) SEK
- ➔ Resultat per aktie efter utspädning -0,91 (-0,01) SEK
- ➔ Kassaflöde från den löpande verksamheten 1,8 (-24,6) MSEK.



Översikt koncernen, TSEK	3 månader		6 månader		12 månader	
	april-juni 2024	april-juni 2023	jan-juni 2024	jan-juni 2023	juli 2023-juni 2024	jan-dec 2023
Orderingång	1 127 749	137 686	1 417 444	443 292	2 005 718	1 031 566
Nettoomsättning	244 065	332 486	480 301	621 368	1 126 276	1 267 343
EBITA	-13 675	-1 213	-21 754	3 904	-7 034	18 619
EBITA-marginal	-5,6%	-0,4%	-4,5%	0,6%	-0,6%	1,5%
Resultat efter finansiella poster	-17 227	-4 711	-26 757	-1 828	-19 020	5 909
Vinstmarginal	-7,1%	-1,4%	-5,6%	-0,3%	-1,7%	0,5%
Resultat efter skatt	-13 616	-3 741	-21 181	-1 035	-15 749	4 398
Resultat per aktie före utspädning, SEK	-0,59	-0,14	-0,93	-0,02	-0,80	0,12
Resultat per aktie efter utspädning, SEK	-0,57	-0,14	-0,91	-0,01	-0,78	0,12
Sysselsatt kapital	298 178	319 995	298 178	319 995	298 178	321 296
Avkastning på sysselsatt kapital	-4,4%	-0,4%	-7,0%	1,1%	-2,3%	6,1%
Eget kapital	150 639	164 876	150 639	164 876	150 639	171 734
Soliditet	22,7%	22,0%	22,7%	22,0%	22,7%	26,1%

KRAFTIGT ÖKAD ORDERSTOCK UNDER ANDRA KVARTALET. LÅG BELÄGGNING I PRODUKTIONEN BELASTADE RESULTATET

Andra kvartalets EBITA stannade på -14 (-1) MSEK och för första halvåret uppgick resultatet till -22 (4) MSEK. Resultatförsämringen förklaras i första hand av för låg beläggning i produktionen hittills under 2024. Konkurrensen har hårdnat och vi har inte vunnit projekt i tillräcklig omfattning. Trenden har dock vänt under andra kvartalet med en kraftig orderingång, vilket kommer att öka beläggningen i produktion under hösten och 2025. Åtgärder för att minska våra omkostnader, och på så vis möta den lägre omsättningen, startade i slutet av föregående år och har fortsatt under våren. Besparingarna kommer att få ytterligare effekt under andra halvåret.

Nettoomsättningen för kvartalet uppgick till 244 (332) MSEK. Under årets första sex månader uppgick omsättningen till 480 (621) MSEK. Anläggnings omsättning har minskat pga. lägre beläggning. I Järnväg minskade omsättningen efter det beslut som togs redan 2023 att fokusera på maskinarbeten i spårmiljö och att lämna övriga entreprenader i segmentet. Materialförädling låg på ungefär samma omsättning som föregående år under första halvåret, tack vare en stark inledning på året.

Orderstocken vid utgången av juni ökade till 1 623 (721) MSEK tack vare stark orderingång främst i slutet på andra kvartalet. Orderstocken överträffar nu vårt mål om en årsomsättning i tagna order. De vunna projekten, såsom Bryggor och uppställningsplatser på Arlanda, kommer att starta under tredje kvartalet. I avsnittet Orderingång under Koncernens utveckling nedan beskrivs de vunna ordererna ytterligare.

Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick till 11 (17) MSEK under andra kvartalet och 2 (-25) MSEK under första halvåret. Försvagningen under andra kvartalet är hänförlig till den lägre produktionstakten, medan förbättringen för halvåret förklaras av minskningar i rörelsekapitalet. Vi har fortsatt stort fokus på att minska kapitalbindning i våra pågående projekt.

SVEAB Anläggning Avsaknaden av full sysselsättning och tidigare svag orderingången har påverkat såväl resultat som kassaflöde under det andra kvartalet. Den hårdare konjunkturen har inneburit en tuff konkurrens om jobben som funnits ute att räkna på och därmed, stort fokus på att välja våra projekt med stor omsorg. Det strategiska anbudsarbetet har varit centralt under det första halvåret. Glädjande nog fylldes orderstocken på med 1 127 MSEK i slutet av kvartalet. Orderstocken för Anläggning ligger vid kvartalets utgång på rekordhöga 1 603 (690) MSEK. Såväl projektet åt Swedavia på Arlanda som Väg 77 åt Trafikverket är ett lyckat resultat av vårt kalkylarbete. Vi väntar fortfarande på att verksamheten i våra ramavtal ska komma i gång. Framför allt åt Fortifikationsverket och alla de satsningar som nu sker

inom den sektorn. De nytagna projekten i andra kvartalet kommer startas upp under hösten och innebär att vår verksamhet återigen kommer gå för fullt tryck under fjärde kvartalet.

SVEAB Järnväg Vi fortsätter med att jobba med projekt med stort inslag av egna tunga maskiner inom järnvägssektorn. All verksamhet i SVEAB Järnväg drivs idag från SVEAB Maskin (tidigare Raildiggers) och målsättningen är att fortsätta erhålla projekt där verksamheten kan resurssättas med egna maskiner. Orderingången under andra kvartalet blev blygsamma 1 (20) MSEK men första halvåret låg i linje med föregående år.

Materialförädling Anläggningen i Brottby har under perioden haft ett mindre leveransflöde. Verksamhetens fokus under andra kvartalet har främst riktats mot projektet Österåkers GK, med leverans av material för byggnation av ny golfbana. Detta kontrakt ger trygghet och stabilitet för Materialförädling och dessutom möjlighet att styra över rätt material till Brottby, för att på så sätt optimera effektiviteten i den egna anläggningen.

Det försämrade resultatet under första halvåret 2024 förklaras främst av för låg orderstock och beläggning i produktionen. Med de order vi vunnit under andra kvartalet och de åtgärder vi vidtagit för att minska omkostnaderna ser vi att förutsättningarna är goda att lyfta lönsamheten och kassaflödet framåt.

Den pågående tvisten med Stockholms Stad liksom den för låga beläggningen i produktionen under det första halvåret har tärt på vår likviditetsreserv. Detta i kombination med att stora projekt kommer att starta under hösten har lett fram till att styrelsen kallat till extra bolagsstämma för att besluta om nyemission för att på så sätt stärka likviditeten och möjligheten till tillväxt.



Tobias Andersson

Koncernens utveckling

ORDERINGÅNG

April – juni

Orderingången uppgick till uppgick till 1 128 (138) MSEK, en ökning med 990 MSEK mot föregående år. Större erhållna order under perioden var:

- Arlanda Bryggor och Uppställningsplatser: 605 MSEK, Anläggning.
- Väg 77 Länsgränsen – Eknäs: 238 MSEK Anläggning.
- Ramavtal Solna Vatten: värderat till 170 MSEK, Anläggning.
- Ältastråket väg 260: 50 MSEK, Anläggning.
- Helikopterplatta F16: 32 MSEK, Anläggning.

För Anläggning var orderingången under april till juni 1 127 (118) MSEK, en ökning med 1 009 MSEK mot föregående år.

För Järnväg var orderingången under april till juni 1 (20) MSEK, en minskning med 19 MSEK mot föregående år.

Januari – juni

Orderingången januari till juni uppgick till 1 417 MSEK (443), en ökning med 974 MSEK mot föregående år. Större erhållna order under perioden var:

- Arlanda Bryggor och Uppställningsplatser: 605 MSEK, Anläggning.
- Väg 77 Länsgränsen – Eknäs: 238 MSEK Anläggning.
- Ramavtal Solna Vatten: värderat till 170 MSEK, Anläggning.
- Kaj 2 Norviks hamn: 83 MSEK, Anläggning
- Ältastråket väg 260: 50 MSEK, Anläggning.
- Helikopterplatta F16: 32 MSEK, Anläggning.

För Anläggning var orderingången under januari till juni 1 386 MSEK (408), en ökning med 978 MSEK mot föregående år.

För Järnväg var orderingången under januari till juni 32 MSEK (35), en minskning med 3 MSEK mot föregående år.

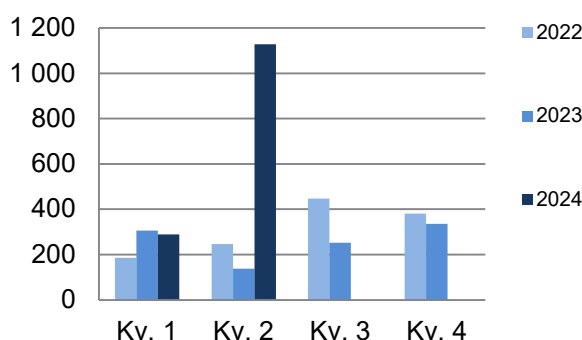
ORDERSTOCK

Orderstocken per sista juni uppgick till 1 623 (721) MSEK, en ökning med 902 MSEK mot föregående år.

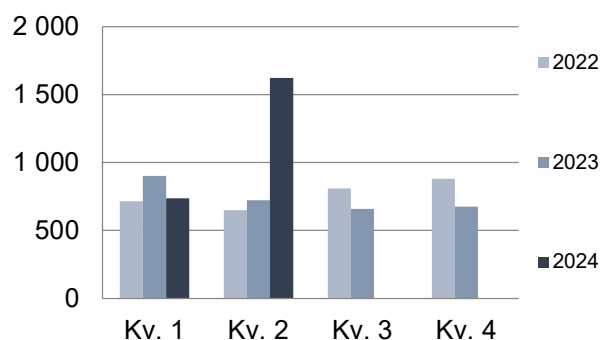
För Anläggning var orderstocken per sista juni 1 603 (690) MSEK, en ökning med 913 MSEK mot föregående år.

För Järnväg var orderstocken per sista juni 20 (31) MSEK, en minskning med 11 MSEK mot föregående år.

ORDERINGÅNG, MSEK



ORDERSTOCK, MSEK



NETTOOMSÄTTNING

April – juni

Omsättningen under andra kvartalet uppgick till 244 (332) MSEK, en minskning med 26,6 %. Den lägre omsättningen är främst relaterad till för låg beläggning i delar av organisationen.

Projekt med störst omsättning under perioden var:

- Farstagrenen 5710, anslutningsspår mel. Depå och tunnelbana. Beställare: Implenla
- KaVA etapp 1, ny- och omförläggning av vattenledningar. Beställare: Täby kommun
- Kista Äng E4, ledningar och arbetsgator. Beställare: Stockholms Stad

För SVEAB Anläggning var nettoomsättningen under april till juni 225 (305) MSEK, en minskning med 26,2 % mot föregående år.

För SVEAB Järnväg var nettoomsättningen under april till juni 17 (26) MSEK, en minskning med 32,7 % mot föregående år.

För SVEAB Materialförädling var nettoomsättningen under april till juni 2 (2) MSEK.

Januari – juni

Omsättningen januari till juni uppgick till 480 (621) MSEK, en sänkning med ca 23 %. Den lägre omsättningen är relaterade till låg upparbetning under vintermånaderna och för låg beläggning i delar av organisationen, särskilt under andra kvartalet. Projekt med störst omsättning under perioden var:

- Farstagrenen 5710, anslutningsspår mel. Depå och tunnelbana. Beställare: Implenla
- KaVA etapp 1, ny- och omförläggning av vattenledningar. Beställare: Täby kommun
- Norviks hamn, byggnation av kaj 2. Beställare: Stockholms hamnar

För Anläggning var nettoomsättningen under första halvåret 449 (568) MSEK, en minskning med 21% mot föregående år.

För Järnväg var nettoomsättningen under första halvåret 24 (49) MSEK, en minskning med 50 % mot föregående år.

För Materialförädling var nettoomsättningen under första halvåret 7 (5) MSEK.

EBITA

April – juni

För april-juni blev EBITA -13,7 (-1,2) MSEK.

Resultatförsämringen förklaras främst den lägre beläggningen i produktion. Åtgärder för att minska omkostnaderna har vidtagits, men hade inte fått full effekt under kvartalet.

För SVEAB Anläggning var EBITA under perioden -12,5 (-0,5) MSEK.

För SVEAB Järnväg var EBITA under perioden -3 (-2,5) MSEK.

För SVEAB Materialförädling var EBITA under perioden -0,6 (1,2) MSEK.

För övrig verksamhet var EBITA under perioden 2,5 (0,6) MSEK.

Januari – juni

För januari till juni blev EBITA -21,8 (3,9) MSEK, en minskning med 25,7 MSEK mot föregående år.

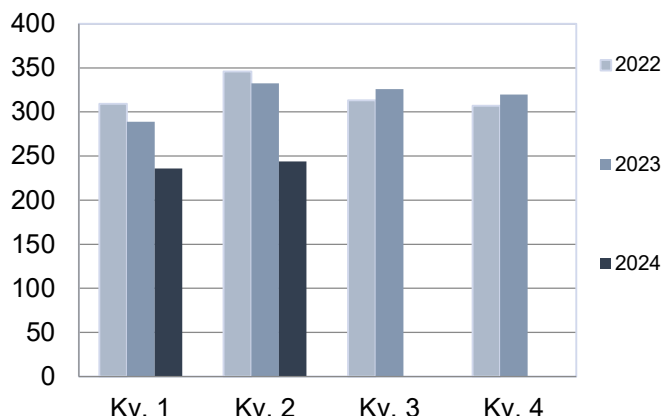
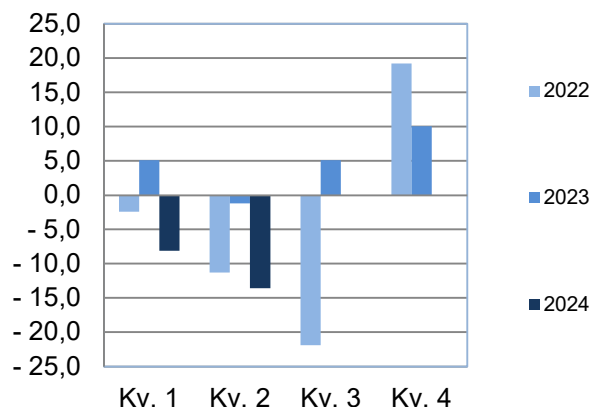
Resultatförsämringen förklaras främst den lägre beläggningen i produktion. Åtgärder för att minska omkostnaderna har vidtagits, men hade inte fått full effekt under perioden..

För Anläggning var EBITA under första halvåret -22,6 (7,6) MSEK, en minskning med 30,2 MSEK mot föregående år.

För Järnväg var EBITA under första halvåret -5,5 (-8,5) MSEK, en ökning med 3 MSEK mot föregående år.

För Materialförädling var EBITA under första halvåret 2,8 (3) MSEK, en minskning med 0,2 MSEK mot föregående år.

För övrig verksamhet var EBITA under första halvåret 3,4 (1,8) MSEK, en ökning med 1,6 MSEK mot föregående år.

NETTOOMSÄTTNING, MSEK**EBITA, MSEK****KASSAFLÖDE****April - juni**

Kassaflödet från den löpande verksamheten efter förändringar av rörelsekapitalet uppgick till 10,9 (16,7) MSEK. Försämringen i kassaflödet är i första hand relaterad till försämrat resultat efter finansnetto.

Januari – juni

Kassaflödet från den löpande verksamheten efter förändringar av rörelsekapitalet uppgick till 1,8 MSEK (-24,6 MSEK). Förbättringen i kassaflöde är till stor del relaterad till minskningar i rörelsekapital som kompenserade för det lägre resultatet.

LIKVIDITET

Per den sista juni uppgick de likvida medlen till 7,0 (11,0) MSEK och checkkrediten var utnyttjad med 96,1 (90,6) MSEK. Den outnyttjade delen av checkkrediten uppgick per den sista juni till 13,9 (19,4) MSEK.

FINANSIERING

Den räntebärande nettoskulden uppgick till 140,5 (144,1) MSEK per sista juni. I beloppen ingår leasingskulder som uppgick till 40,5 (48,4) MSEK.

FÖRVÄRV OCH AVYTTRINGAR

Inga förvärv eller avyttringar har skett under året.

INVESTERINGAR**April - juni**

Totala investeringar i maskiner och utrustning uppgick till 0,6 (0,5) MSEK.

Nyttjanderättstillgångar har tecknats för 2,2 MSEK (8,5) MSEK under perioden vilket inte har påverkat kassaflödet.

Avyttringar av finansiella och materiella anläggningstillgångar uppgick till 0,6 (2,7) MSEK.

Januari – juni

Totala investeringar i maskiner och utrustning tom juni uppgick till 0,7 MSEK (5,3) MSEK.

Nyttjanderättstillgångar har tecknats för 5,6 MSEK (15,2 MSEK) under perioden vilket inte har påverkat kassaflödet.

Avyttringar av materiella anläggningstillgångar uppgick till 1,5 MSEK (6,4 MSEK).

MEDARBETARE

Per den sista juni uppgick antalet medarbetare till 271 (324) varav 145 (172) tjänstemän och 126 (152) yrkesarbetare.

Sedan årsskiftet har antalet anställda minskat med 44 medarbetare.

Antalet anställda kvinnor uppgick till 40 (44), motsvarande 15% (14%) av samtliga medarbetare.

MODERBOLAGET**April - juni**

Omsättningen för moderbolaget uppgick till 16,3 (19,8) MSEK under april till juni 2024. Resultat efter finansnetto uppgick till -0,2 (0,3) MSEK.

Januari – juni

Omsättningen för moderbolaget uppgick till 28,0 (37,2) MSEK under januari till juni 2024. Resultat efter finansnetto uppgick till 0,4 (0,5) MSEK.

RISKER

I slutet av mars 2022 skickade Stockholms Stad en hävningsförklaring till SVEAB-Keller Årstafältet Projektet AB ("Bolaget"). SVEAB:s legala rådgivare har bedömt att

hävningssgrund saknades och SVEAB skickade en mothävning till Stockholms Stad samt framställde skadeståndskrav på grund av väsentligt avtalsbrott. Stockholms stad bestred kraven och Bolaget gav i november 2022 in en stämningsansökan till tingsrätten. Bolagets krav enligt stämningsansökan uppgår till 143,0 MSEK, exklusive moms och ränta. Baserat på extern, juridisk rådgivning bedömer SVEAB utsikterna att nå framgång i stämningen mot Stockholms Stad som goda och bokslutet per 2023-12-31 utgår ifrån att Bolaget i allt väsentligt får rätt i stämningsansökan och därför har fordringar och avtalstillgångar gällande projektet inte skrivits ned. Större delen av koncernens fordringar och tillgångar för projektet är upptagna i SVEAB-Keller Årstafältet Projektet AB:s balansräkning. Förberedelser för huvudförhandling i Tingsrätten pågår. Datum för huvudförhandling är satt till 4 november 2024.

Under 2021 och 2022 utförde SVEAB en entreprenad åt Leonhard Weiss GmbH & Co KG Tyskland filial, som i sin tur utförde arbeten på uppdrag åt Trafikverket. Pga. förseningar i projektet beställdes en forcering av SVEAB. Trots att den av SVEAB utförda forceringen fick önskad effekt har beställaren bestridit SVEAB:s ersättningskrav för forceringen. Därför ingav SVEAB en stämningsansökan till tingsrätten i november 2022. Yrkandet uppgår till 19,6 MSEK exklusive moms. SVEAB bedömer utsikterna att nå framgång i stämningen som goda och bokslutet per 2023-12-31 baseras på antagandet att SVEAB i allt väsentligt får rätt i de tvistiga frågorna. Fordringarna har inte skrivits ned under 2023. Förberedelser för huvudförhandling i Tingsrätten pågår. Datum för huvudförhandling är ännu inte satt.

VÄSENTLIGA HÄNDELSE EFTER PERIODENS UTGÅNG

Styrelsen beslutade i juli att kalla till extra bolagsstämma som ska besluta om nyemission om ca 41 MSEK. Om stämman beslutar i enlighet med styrelsens förslag kommer emissionen att genomföras under augusti månad.

KONCERNENS RESULTATRÄKNING

Koncernen, TSEK	Not	3 månader		6 månader		12 månader	
		april-juni 2024	april-juni 2023	jan-juni 2024	jan-juni 2023	juli 2023-juni 2024	jan-dec 2023
Nettoomsättning	2, 4	244 065	332 486	480 301	621 368	1 126 276	1 267 343
Kostnader för produktion	3, 4	-232 983	-301 863	-453 813	-558 219	-1 034 848	-1 139 254
Bruttoresultat		11 082	30 624	26 488	63 150	91 428	128 089
Försäljnings- och administrationskostnader		-25 089	-32 549	-50 475	-62 635	-102 291	-114 451
Övriga rörelseintäkter		332	680	2 233	3 318	3 771	4 856
Övriga rörelsekostnader		-	-9	0	-13	13	-
Rörelseresultat		-13 675	-1 255	-21 754	3 820	-7 079	18 494
Finansiella intäkter		13	10	2147	22	2 565	440
Finansiella kostnader		-3 565	-3 466	-7 150	-5 669	-14 506	-13 025
Finansnetto		-3 552	-3 456	-5 003	-5 647	-11 941	-12 585
Resultat efter finansiella poster		-17 227	-4 711	-26 757	-1 828	-19 020	5 909
Skatt på periodens resultat	4	3 612	970	5 576	793	3 272	-1 511
Periodens resultat		-13 616	-3 741	-21 181	-1 035	-15 749	4 398
Årets resultat hänförs till SVEAB's aktieägare		-13 535	-3 193	-21 471	-347	-18 393	2 731
Årets resultat hänförs till Innehav utan bestämmande inflytande		-81	-548	289	-688	2 644	1 667
Årets resultat		-13 616	-3 741	-21 181	-1 035	-15 749	4 398
Genomsnittligt antal aktier före utspädning		23 020 420	23 020 420	23 020 420	23 020 420	23 020 420	23 020 420
Genomsnittligt antal aktier efter utspädning		23 580 420	23 580 420	23 580 420	23 580 420	23 580 420	23 580 420
Resultat per aktie före utspädning, SEK		-0,59	-0,14	-0,93	-0,02	-0,80	0,12
Resultat per aktie efter utspädning, SEK		-0,57	-0,14	-0,91	-0,01	-0,78	0,12

KONCERNENS RAPPORT ÖVER TOTALRESULTAT

Koncernen, TSEK	3 månader		6 månader		12 månader	
	april-juni 2024	april-juni 2023	jan-juni 2024	jan-juni 2023	juli 2023-juni 2024	jan-dec 2023
Periodens resultat	-13 616	-3 741	-21 181	-1 035	-15 749	4 398
Periodens totalresultat	-	-	-	-	-	-
Summa totalresultat för perioden	-13 616	-3 741	-21 181	-1 035	-15 749	4 398
<i>Hänförs till:</i>						
SVEAB's aktieägare	-13 535	-3 193	-21 471	-347	-18 393	2 731
Innehav utan bestämmande inflytande	-81	-548	289	-688	2 644	1 667
Summa totalresultat för perioden	-13 616	-3 741	-21 181	-1 035	-15 749	4 398

KONCERNENS RAPPORT ÖVER FINANSIELL STÄLLNING

Koncernen, TSEK	Not	2024-06-30	2023-06-30	2023-12-31
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar				
Goodwill		99 029	99 029	99 029
Övriga immateriella tillgångar		632	39	581
Nyttjanderättstillgångar		41 900	47 724	49 051
Förbättringsutgifter på annans fastighet		3 329	3 018	3 358
Maskiner och inventarier		20 599	24 495	22 600
Finansiella anläggningstillgångar	6	1 672	1 672	1 672
Uppskjutna skattefordringar		164	495	143
Summa anläggningstillgångar		167 325	176 471	176 435
Omsättningstillgångar				
Varulager		1 579	1 552	1 389
		1 579	1 552	1 389
Kortfristiga fordringar				
Kundfordringar	6	235 972	344 290	310 780
Aktuell skattefordran		19 532	15 132	10 298
Avtalstillgångar		159 299	154 141	132 373
Övriga fordringar		1 673	964	1 992
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		69 846	44 429	18 813
		486 322	558 956	474 255
Kassa och bank	6	7 032	11 044	7 161
		7 032	11 044	7 161
Summa omsättningstillgångar		494 933	571 552	482 806
SUMMA TILLGÅNGAR		662 258	748 023	659 241

Koncernen, TSEK	Not	2024-06-30	2023-06-30	2023-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER				
<i>Eget kapital</i>				
Aktiekapital		500	500	500
Övrigt tillskjutet kapital		15 240	9 049	15 530
Balanserat resultat inkl. årets resultat		131 899	154 975	152 993
Eget kapital hänförligt till moderbolagets aktieägare		147 639	164 524	169 023
Innehav utan bestämmande inflytande		3 000	352	2 711
Summa eget kapital		150 639	164 876	171 734
Långfristiga skulder				
Uppskjutna skatteskulder		1 215	2 245	1 215
Övriga avsättningar	6	1 207	701	1 207
Långfristiga räntebärande skulder	5, 6	31 695	42 641	38 971
Övriga långfristiga skulder				
		34 117	45 587	41 393
Kortfristiga skulder				
Kortfristiga räntebärande skulder	5, 6	115 844	112 478	110 591
Leverantörsskulder	6	153 589	165 767	140 481
Aktuella skatteskulder		930	1 458	0
Avtalsskulder		23 437	78 265	20 378
Övriga skulder		109 255	109 531	107 491
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		74 446	70 061	67 171
		477 501	537 561	446 113
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		662 258	748 023	659 241

Koncernen, TSEK	2024-06-30			2023-06-30			2023-12-31		
	Aktieägarnas kapital	Innehav utan bestämmande inflytande	Totalt eget kapital	Aktieägarnas kapital	Innehav utan bestämmande inflytande	Totalt eget kapital	Aktieägarnas kapital	Innehav utan bestämmande inflytande	Totalt eget kapital
Ingående eget kapital	169 022	2 711	171 734	164 155	1 039	165 194	164 155	1 039	165 194
Periodens totalresultat	-21 471	289	-21 181	-347	-688	-1 035	2 731	1 667	4 398
Optionspremier	-	-	-	-	-	-	319	-	319
Aktierelaterade ersättningar	375	-	375	716	-	716	388	-	388
Inlösen av aktier	-290	-	-290	-	-	-	-	-	-
Övrig justering	3	-		-	-	-	-	5	-
Utgående eget kapital	147 639	3 000	150 639	164 524	352	164 876	169 022	2 711	171 734

KONCERNENS KASSAFLÖDESANALYS

Koncernen, TSEK	Not	april-juni 2024	april-juni 2023	jan-juni 2024	jan-juni 2023	juli 2023-juni 2024	jan-dec 2023
<i>Den löpande veGksamheten</i>							
Resultat efter finansiella poster kvarvarande verksamhet		-17 227	-4 711	-26 757	-1 828	-19 020	5 909
Ej betald ränta		1 464	-0	2 597	712	6 503	4618
Avskrivningar		4 971	5 204	10 223	10 233	20 792	20 802
Nedskrivningar		-	-	-	-	-	-
Realisationsresultat vid försäljning av maskiner & inventarier		-	-604	-1 205	-2479	-2 080	-3 354
Förändring av avsättningar		-	-	-	-	506	506
Aktierelaterade ersättningar		374	422	509	716	181	388
Övrigt		-29	0	1	0	8	7
Betald inkomstskatt		-3 714	924	-7 409	-5 985	-12 958	-11 534
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital		-14 161	1 236	-22 041	1 370	-6 069	17 342
<i>Förändringar i rörelsekapital</i>							
Förändring av varulager		-11	-69	-190	610	-27	773
Förändring av Avtalstillgångar/Avtalsskulder		-5 871	16 563	-23 867	29 042	-59 986	-7 077
Förändring av fordringar		14 691	-28 302	24 092	-100 151	82 189	-42 054
Förändring av kortfristiga skulder		16 271	27 247	23 821	44 554	-5 357	15 376
Kassaflöde från den löpande verksamheten		10 919	16 675	1 815	-24 574	10 750	-15 640
<i>Investeringsverksamheten</i>							
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar		-115	-	-115	-	-696	-581
Förbättringsutgifter på annans fastighet		-	-126	-89	-612	-508	-1 031
Förvärv av materiella anläggningstillgångar		-566	-375	-566	-4 643	-3 219	-7 296
Ersättning avyttring av materiella anläggningstillgångar		571	2 713	1 536	6 427	1 884	6 775
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-110	2 212	766	1 171	-2 538	-2 133
<i>Finansieringsverksamheten</i>							
Inbetalda optionspremier		0	-	-	-	319	319
Nettoförändring checkräkning		-5 851	-6 715	6 814	28 661	5 509	27 356
Upptagna lån		-	-	-	4 100	1 828	5 928
Inlösen av aktier		-140	-	-290	-	-290	-
Amortering av lån		-4 379	-7 832	-9 234	-14 903	-19 589	-25 258
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-10 370	-14 547	-2 710	17 858	-12 223	8 345
Periodens kassaflöde		439	4 340	-129	-5 545	-4 012	-9 428
Likvida medel vid periodens början		6 593	6 704	7 161	16 589	11 044	16 589
Likvida medel vid periodens slut		7 032	11 044	7 032	11 044	7 032	7 161

MODERBOLAGETS RESULTATRÄKNING

Moderbolaget, TSEK	3 månader		6 månader		12 månader	
	april-juni 2024	april-juni 2023	jan-juni 2024	jan-juni 2023	juli 2023-juni 2024	jan-dec 2023
Nettoomsättning	16 261	19 849	28 034	37 189	64 369	73 524
Kostnader för produktion	-10 068	-15 389	-17 727	-28 809	-45 748	-56 830
Bruttoresultat	6 194	4 460	10 307	8 380	18 621	16 694
Försäljnings- och administrationskostnad	-3 774	-3 956	-6 977	-7 306	-14 743	-15 105
Övriga rörelseintäkter	-	-	-	-	-	33
Rörelseresultat	2 419	504	3 330	1 074	3 878	1 622
<i>Resultat från finansiella investeringar</i>						
Ränteintäkter och liknande resultatposter	2	1	4	3	215	214
Räntekostnader och liknande resultatposter	-2 634	-228	-2 894	-550	-6 152	-3 808
Resultat efter finansiella poster	-213	277	439	527	-2 060	-1 972
Bokslutsdispositioner	-	-	-	-	5 000	5 000
Resultat före skatt	-213	277	439	527	2 940	3 028
Skatt på periodens resultat	105	-57	-29	-109	-872	-951
Periodens resultat	-108	220	410	419	2 068	2 077

MODERBOLAGETS RAPPORT ÖVER TOTALRESULTAT

Moderbolaget, TSEK	3 månader		6 månader		12 månader	
	april-juni 2024	april-juni 2023	jan-juni 2024	jan-juni 2023	juli 2023-juni 2024	jan-dec 2023
Periodens resultat	-108	220	410	419	2 068	2 077
Periodens totalresultat	-	-	-	-	-	-
Summa totalresultat för perioden	-108	220	410	419	2 068	2 077

MODERBOLAGETS BALANSRÄKNING

Moderbolaget, TSEK	Not	2024-06-30	2023-06-30	2023-12-31
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar				
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>		632	0	581
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>				
Andelar i koncernföretag		152 208	152 626	152 154
Uppskjuten skattefordran		-	0	-
		152 208	152 626	152 154
Summa anläggningstillgångar		152 840	152 626	152 735
Omsättningstillgångar				
<i>Kortfristiga fordringar</i>				
Kundfordringar koncernbolag	6	27 079	11 469	11 228
Fordringar hos koncernbolag	6	14 941	6 443	16 006
Aktuell skattefordran		0	349	19
Övriga fordringar		651	105	270
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		1 680	2 579	2 354
		44 352	20 946	29 877
Kassa och bank	6	34	1 677	1 731
Summa omsättningstillgångar		44 386	22 623	31 608
SUMMA TILLGÅNGAR		197 226	175 249	184 343

Moderbolaget, TSEK	Not	2024-06-30	2023-06-30	2023-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER				
Eget kapital				
<i>Bundet eget kapital</i>				
Aktiekapital		500	500	500
Fond för utvecklingsutgifter		632	0	581
		1 132	500	1 081
<i>Fritt eget kapital</i>				
Balanserade vinstmedel		63 417	58 807	61 305
Fond för utvecklingsutgifter uttag		0		
Årets resultat		410	419	2 077
		63 826	59 225	63 382
Summa eget kapital		64 959	59 725	64 463
Obeskattade reserver				
		1 800	300	1800
Långfristiga skulder				
Skulder till koncernföretag	6	103 370	0	104 669
		103 370	0	104 669
Kortfristiga skulder				
Leverantörsskulder		1 830	3 916	2 987
Leverantörsskulder koncernbolag		2 895	1 622	1 155
Skulder till koncernföretag	6	14 068	98 070	-
Aktuella skatteskulder		445	-	-
Övriga skulder		979	2 365	1 400
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		6 881	9 251	7 869
		27 098	115 224	13 411
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		197 226	175 249	184 343

MODERBOLAGETS FÖRÄNDRING I EGET KAPITAL

Moderbolaget, TSEK	2024-06-30	2023-06-30	2023-12-31
Ingående eget kapital	64 463	58 591	58 591
Periodens totalresultat	410	419	2 077
Optionspremier	-290	-	319
Aktierelaterade ersättningar	374	716	222
Fusionsresultat	-	-	3 253
Utgående eget kapital	64 958	59 725	64 463

MODERBOLAGETS KASSAFLÖDESANALYS

	3 månader		6 månader		12 månader	
Moderbolaget, TSEK	april-juni 2024	april-juni 2023	jan-juni 2024	jan-juni 2023	juli 2023-juni 2024	jan-dec 2023
<i>Den löpande verksamheten</i>						
Resultat efter finansiella poster	-213	277	439	527	-2 060	-1 972
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet						
Ej betald ränta	2 633	-	2 893	322	3 141	570
Övriga ej likviditetspåverkande poster	79	-	108	-	-65	-173
Aktierelaterade ersättningar	-51	168	0	205	-185	20
Betald skatt	-264	-265	-530	289	-2 318	-1 499
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	2 184	180	2 910	1 343	-1 487	-3 054
<i>Förändringar i rörelsekapital</i>						
Förändring av fordringar	-12 289	-5 125	-14 494	-8 964	-16 634	-11 104
Förändring av kortfristiga skulder	9 506	6 437	10 002	7 897	8 177	6 072
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-599	1 492	-1 582	276	-9 944	-8 086
<i>Investeringsverksamheten</i>						
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	-115	-	-115	-	-696	-581
Förvärvad kassa vid fusion					778	778
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-115	-	-115	-	82	197
<i>Finansieringsverksamheten</i>						
Upptagna lån	-	-	-	400	7 900	8 300
Inbetalda optionspremier	150	-	-	-	319	319
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	150	-	-	400	8 219	8 619
Periodens kassaflöde	-564	1 492	-1 697	676	-1 643	730
Likvida medel vid periodens början	598	185	1 731	1 001	1 677	1 001
Likvida medel vid periodens slut	34	1 677	34	1 677	34	1 731

Noter

ALLMÄNT

SVEAB Holding AB ("företaget") benämns tillsammans med sina dotterföretag "koncernen" eller "SVEAB". SVEAB Holding AB är ett företag med sitt säte i Sollentuna kommun och med huvudkontor i Solna. Företagets funktionella valuta och koncernens redovisningsvaluta är svenska kronor. Om inte annat anges presenteras beloppen i tusentals kronor.

Denna delårsrapport har upprättats i enlighet med IAS 34 Delårsrapportering och bör läsas tillsammans med koncernredovisningen för 2022.

Delårsrapporten innehåller inte samtliga upplysningar som ska lämnas i en fullständig finansiell rapport.

Informationen på sidorna 1-7 utgör en integrerad del av denna rapport.

Avrundningsdifferenser kan förekomma i samtliga tabeller.

NOT 1 REDOVISNINGSPRINCIPER

Koncernen tillämpar International Financial Reporting Standards (IFRS) samt tolkningar av gällande standards, International Financial Reporting Interpretations Committee (IFRIC) såsom de är antagna av EU. Koncernen tillämpar samma redovisningsprinciper och beräkningsmetoder i denna delårsrapport som i koncernens årsredovisning för 2021. Under fjärde kvartalet 2021 har ett nytt incitamentsprogram antagits och i detta ingår optioner som anställda tilldelats anställda utan vederlag. För redovisning av dessa aktierelaterade ersättningar som ska regleras med eget kapitalinstrument, tillämpas IFRS 2 Aktierelaterade ersättningar.

De ändringar i befintliga standarder som har tillämpats från 1 januari 2023 eller som kommer att tillämpas från 1 januari 2024 har inte haft/kommer inte att få någon väsentlig påverkan på koncernens finansiella rapporter eller redovisningsprinciper när de tillämpas första gången.

Upprättande av delårsrapporter kräver att vissa kritiska redovisningsmässiga uppskattningar görs. Vidare gör ledningen bedömningar vid tillämpningen av redovisningsprinciper, se koncernens årsredovisning för 2022 för mer information om uppskattningar och bedömningar.

Moderbolaget tillämpar årsredovisningslagen och Rådet för finansiell rapporterings rekommendation RFR 2 Redovisning för juridiska personer.

I delårsrapporten finns alternativa nyckeltal. Dessa bedöms vara viktiga kompletterande mått på koncernens resultat. För definitioner och avstämning av alternativa nyckeltal, se not 8.

VÄSENTLIGA RISKER OCH OSÄKERHETSFAKTORER

I SVEAB är det främst i produktionen som risker föreligger, då standardiseringen är låg och projektens förutsättningar och utformning varierar för varje uppdrag. Riskhanteringen bedrivs genom att i varje projekt kartlägga de projektspecifika riskerna. De projektspecifika riskerna identifieras och hanteras såväl i kalkyl-, planerings- som genomförandefas, dvs. under hela projektets livslängd.

Den 24 februari 2022 inledde Ryssland en invasion av Ukraina. USA, EU och ett antal andra länder har meddelat sanktioner riktade mot Rysslands ekonomi. Dessa sanktioner har inte haft någon direkt påverkan på SVEAB:s verksamhet. Det kan dock inte uteslutas att detta, genom beroenden i leveranskedjor som vi i dagsläget inte överblickar, kan påverka tillgång och priser på material, eller skapa förseningar i projekt.

SVEAB har under de senaste två åren påverkats av prisökningar till följd av Coronapandemin som ytterligare förstärkts av den pågående konflikten i Ukraina. SVEAB har påverkats framför allt av prisökningar på diesel, el, trävaror, armering och stål. SVEAB skyddar sig, så långt möjligt, mot dessa prisökningar genom indexregleringar i avtal. Indexregleringar är dock inte alltid möjliga att avtala och en fortsatt påverkan av ökade priser kan inte uteslutas.

I slutet av mars 2022 skickade Stockholms Stad en hävningsförklaring till SVEAB avseende projektet Årstafältet. SVEAB:s legala rådgivare har bedömt att hävningsgrund saknades och vi skickade en mothävning till Stockholms Stad samt framställde skadeståndskrav på grund av väsentligt avtalsbrott. Stockholms stad bestred kraven och SVEAB gav i november 2022 in en stämningsansökan till tingsrätten. Kraven enligt stämningsansökan uppgår till 143,0 MSEK, exklusive moms och ränta. SVEAB

bedömer utsikterna att nå framgång i stämningen mot Stockholms Stad som goda och bokslutet per 2023-03-31 baseras på antagandet att vi i allt väsentligt får rätt i de tvistiga frågorna. Huvudförhandling är planerad under hösten 2024.

Under 2021 och 2022 utförde SVEAB en entreprenad åt Leonhard Weiss GmbH & Co KG Tyskland filial, som i sin tur utförde arbeten på uppdrag åt Trafikverket. Pga. förseningar i projektet beställdes en forcering av SVEAB. Trots att den av SVEAB utförda forceringen fick önskad effekt har beställaren bestridit SVEAB:s ersättningskrav för forceringen. Därför ingav SVEAB en stämningsansökan till tingsrätten i november 2022. Yrkandet uppgår till 19,6 MSEK exklusive moms. Leonhard Weiss har bestridit SVEAB:s krav. Huvudförhandling är planerad under hösten 2023.

Cementas tillstånd för verksamheten på Gotland förlängdes i december 2022 med fyra år och osäkerheten avseende cementförsörjningen i Sverige har därmed minskat.

För ytterligare information om risker och deras hantering hänvisas till 2022 årsredovisning sidorna 65-67.

NOT 2 SEGMENTSREDOVISNING KONCERNEN

TSEK april-juni 2024	Anläggning	Järnväg	Materialförädling	Övrigt	Elimineringar	Koncernen
Orderingång	1 126 539	1 210	-	-	-	1 127 749
Orderstock	1 603 225	20 159	-	-	-	1 623 384
Extern nettoomsättning	225 061	17 424	1 580	-	-	244 065
Intern nettoomsättning	-1 435	-444	1 603	16 262	-15 986	0
Total nettoomsättning	223 627	16 980	3 183	16 262	-15 986	244 065
EBITA	-12 512	-3 077	-569	2 482	0	-13 675

TSEK april-juni 2023	Anläggning	Järnväg	Materialförädling	Övrigt	Elimineringar	Koncernen
Orderingång	117 262	20 425	-	-	-	137 686
Orderstock	689 996	31 336	-	-	-	721 332
Extern nettoomsättning	304 927	25 896	1 663	-	-	332 486
Intern nettoomsättning	-	171	2 374	19 849	-22 394	0
Total nettoomsättning	304 927	26 067	4 037	19 849	-22 394	332 486
EBITA	-580	-2 487	1 211	643	-	-1 213

TSEK jan-juni 2024	Anläggning	Järnväg	Materialförädling	Övrigt	Elimineringar	Koncernen
Orderingång	1 385 885	31 559	0	0	0	1 417 444
Orderstock	1 603 225	20 159	-	0	0	1 623 384
Extern nettoomsättning	448 795	24 445	7 061	0	0	480 301
Intern nettoomsättning	1 375	0	2 760	28 034	-32 169	-
Total nettoomsättning	450 170	24 445	9 821	28 034	-32 169	480 301
EBITA	-22 560	-5 465	2 816	3 455	0	-21 754

TSEK jan-juni 2023	Anläggning	Järnväg	Materialförädling	Övrigt	Elimineringar	Koncernen
Orderingång	407 733	35 560	-	-	-	443 292
Orderstock	689 996	31 336	-	-	-	721 332
Extern nettoomsättning	567 748	49 090	4 530	-	-	621 368
Intern nettoomsättning	0	3 540	4 727	37 189	-45 456	0
Total nettoomsättning	567 748	52 630	9 257	37 189	-45 456	621 368
EBITA	7 591	-8 489	3 016	1 785	-	3 903

TSEK juli 2023-juni 2024	Anläggning	Järnväg	Materialförädling	Övrigt	Elimineringar	Koncernen
Orderingång	1 965 012	40 705	-	-	-	2 005 718
Orderstock	1 603 225	20 159	-	-	-	1 623 384
Extern nettoomsättning	1 041 257	72 178	12 841	-	-	1 126 276
Intern nettoomsättning	14 551	3 140	8 266	64 369	-90 325	0
Total nettoomsättning	1 055 808	75 318	21 107	64 369	-90 325	1 126 276
EBITA	1 400	-17 479	5 550	3 489	-	-7 035

TSEK jan-dec 2023	Anläggning	Järnväg	Materialförädling	Övrigt	Elimineringar	Koncernen
Orderingång	986 860	44 706	-	-	-	1 031 566
Orderstock	668 486	6 399	-	-	-	674 885
Extern nettoomsättning	1 160 210	96 823	10 310	-	-	1 267 343
Intern nettoomsättning	13 176	6 680	10 233	73 524	-103 612	0
Total nettoomsättning	1 173 386	103 503	20 543	73 524	-103 612	1 267 343
EBITA	31 551	-20 503	5 751	1 819	-	18 619

Intäkterna i anläggningsverksamheterna redovisas successivt över tid, i takt med färdigställandegraden (bokförda kostnader i relation till beräknade totala projektkostnader). Fakturering sker löpande enligt överenskommelse under projektets gång. Materialförädlings intäkter redovisas dock vid en tidpunkt i samband med leverans till kund.

Orderstocken i anläggningsverksamheterna förväntas i allt väsentligt intäktsföras under de kommande 24 månaderna med tyngdpunkt under det kommande året.

NOT 3 AVSKRIVNINGAR KONCERNEN

	3 månader		6 månader		12 månader	
Avskrivningar enligt plan, TSEK	april-juni 2024	april-juni 2023	jan-juni 2024	jan-juni 2023	juli 2023-juni 2024	jan-dec 2023
Kundkontrakt	0	42	-	84	-	125
Avskrivningar på It system	35	-	64	-	105	-
Förbättringsutgifter på annans fastighet	113	32	168	65	248	145
Maskiner och inventarier	1 024	1 232	2 188	2 581	4 500	4 893
Nyttjanderättstillgångar	3 799	3 898	7 803	7 503	15 939	15 639
Summa	4 971	5 204	10 223	10 233	20 792	20 802

Avskrivningar per funktion, TSEK	april-juni 2024	april-juni 2023	jan-juni 2024	jan-juni 2023	juli 2023-juni 2024	jan-dec 2023
Kostnader för produktion	3 801	3 803	7 839	7 438	15 843	15 442
Försäljnings- och administrationskostnader	1 170	1 401	2 384	2 795	4 949	5 360
Summa	4 971	5 204	10 223	10 233	20 792	20 802

NOT 4 RESULTAT PER AKTIE

	april-juni 2024	april-juni 2023	jan-juni 2024	jan-juni 2023	juli 2023-juni 2024	jan-dec 2023
Årets resultat hänförligt till moderbolagets aktieägare, TSEK	-13 616	-3 193	-21 471	-347	-15 749	2 731
Vägt genomsnittligt antal aktier						
före utspädning	23 020 420	23 020 420	23 020 420	23 020 420	23 020 420	23 020 420
efter utspädning	23 580 420	23 580 420	23 580 420	23 580 420	23 580 420	23 580 420
Resultat per aktie, SEK						
före utspädning	-0,59	-0,14	-0,93	-0,02	-0,68	0,12
efter utspädning	-0,58	-0,14	-0,91	-0,01	-0,67	0,12

Den 20 september 2021 hölls en extra bolagsstämma där beslut fattades om antagande av långsiktigt aktierelaterat incitamentsprogram (LTIP 2021) genom emission av 56 000 teckningsoptioner till dotterbolaget SVEAB Anläggning AB och godkännande av överlåtelse av teckningsoptioner till anställda i dotterbolaget eller annat koncernbolag. Detta bidrar till utspädningseffekten.

Bolagsstämman beslutade att bolagets aktier skulle uppdelas (split). Varje befintlig aktie har delats upp i tio nya aktier. Uppdelningen genomfördes 2022-09-21. Antal aktier och resultat per aktie i jämförelseperioderna har justerats i motsvarande mån.

Totalt utestående antal aktier per 2024-06-30 uppgick till 23 020 420 (23 020 420).

NOT 5 KASSAFLÖDEN I FINANSIERINGSVERKSAMHETEN

Ej kassaflödes- påverkande				
Koncernen 2024-06-30, TSEK	UB 2023	Kassaflöden	Nya leasingavtal	UB 2024
Räntebärande skulder	102 044	5 025	-	107 070
Leasingskulder	47 517	-7 493	446	40 470
Summa skulder finansieringsverksamheten	149 561	-2 468	446	147 540
Ej kassaflödes- påverkande				
Koncernen 2023-06-30, TSEK	UB 2022	Kassaflöden	Nya leasingavtal	UB 2023
Räntebärande skulder	77 614	29 131	-	106 745
Leasingskulder	44 412	-11 272	15 235	48 374
Summa skulder finansieringsverksamheten	122 025	17 859	15 235	155 119
Ej kassaflödes- påverkande				
Koncernen 2023-12-31, TSEK	UB 2022	Kassaflöden	Nya leasingavtal	UB 2023
Räntebärande skulder	77 614	24 430	-	102 044
Leasingskulder	44 412	-17 407	20 512	47 517
Summa skulder finansieringsverksamheten	122 026	7 023	20 512	149 561

NOT 6 FINANSIELLA INSTRUMENT

Finansiella instrument redovisas i enlighet med IFRS 9 Finansiella instrument, IAS 32 Finansiella instrument, klassificering och IFRS 7 Finansiella instrument; upplysningar. Avtalstillgångar och avtalsskulder redovisas ej som ett finansiellt instrument.

Redovisat värde för finansiella tillgångar och skulder som redovisats till upplupet anskaffningsvärde bedöms i allt väsentligt motsvara dess verkliga värde.

Värdering till verkligt värde – värderingsmetoder och viktigaste beräkningsunderlag

SVEAB redovisar skuld för villkorad tilläggsköpskilling till verkligt värde. Skulden värdas i nivå 3, genom att bedömda framtida betalningar har nuvärdesberäknats. Villkorad tilläggsköpskilling i balansräkningen ingår i posten övriga avsättningar. Tilläggsköpskillingen är en del i affärssuppgörelsen vid förvärvet av Raildiggers. Tillägget är kopplad till framtida vinster för åren 2021-2022 och baserad på företagsvärderingen vid förvärvstillfället (kassaflöde, vinstmultipel) och som därefter omvärderats i bokslutet 2021 till 4,5 mkr. Effekten av bedömda minskade kassaflöden har redovisats som en övrig rörelseintäkt och diskonteringseffekten ingår i finansnettot. Tilläggsköpskillingen utnyttjades inte och har återförts under 2022.

Koncernen 2024-06-30, TSEK	Värderat till upplupet anskaffningsvärde	Övriga skulder värderade till upplupet anskaffningsvärde	Summa
Andra långfristiga fordringar	1 672		1 672
Kundfordringar	235 972		235 972
Likvida medel	7 032		7 032
Summa tillgångar	244 676		244 676
Långfristiga räntebärande skulder till kreditinstitut		7 785	7 785
Långfristiga leasingskulder		23 910	23 910
Kortfristiga räntebärande skulder till kreditinstitut		99 284	99 284
Kortfristiga leasingskulder		16 560	16 560
Leverantörsskulder		153 589	153 589
Summa skulder		301 129	301 129

Koncernen 2023-06-30, TSEK	Värderat till upplupet anskaffningsvärde	Övriga skulder värderade till upplupet anskaffningsvärde	Summa
Andra långfristiga fordringar	1 672		1 672
Kundfordringar	344 290		344 290
Likvida medel	11 044		11 044
Summa tillgångar	357 006		357 006
Långfristiga räntebärande skulder till kreditinstitut		12 415	12 415
Långfristiga leasingskulder		30 225	30 225
Kortfristiga räntebärande skulder till kreditinstitut		94 329	94 329
Kortfristiga leasingskulder		18 149	18 149
Leverantörsskulder		165 767	165 767
Summa skulder		320 885	320 885

Koncernen 2023-12-31, TSEK	Värderat till upplupet anskaffningsvärde	Övriga skulder värderade till upplupet anskaffningsvärde	Summa
Andra långfristiga fordringar	1 672		1 672
Kundfordringar	310 780		310 780
Likvida medel	7 161		7 161
Summa tillgångar	319 613		319 613
Långfristiga räntebärande skulder till kreditinstitut		9 436	9 436
Långfristiga leasingskulder		29 535	29 535
Kortfristiga räntebärande skulder till kreditinstitut		92 608	92 608
Kortfristiga leasingskulder		17 983	17 983
Leverantörsskulder		140 481	140 481
Summa skulder		290 042	290 042

Moderbolaget 2024-06-30, TSEK	Värderat till upplupet anskaffningsvärde	Övriga skulder värderade till upplupet anskaffningsvärde	Summa
Kundfordringar koncernbolag	27 079		27 079
Fordringar hos koncernbolag	14 941		14 941
Likvida medel	34		34
Summa tillgångar	42 055		42 055
Långfristiga skulder till koncernföretag		103 370	103 370
Leverantörsskulder		1 830	1 830
Leverantörsskulder till koncernbolag		2 895	2 895
Skulder till koncernföretag		14 068	-
Summa skulder		122 163	122 163

Moderbolaget 2023-06-30, TSEK	Värderat till upplupet anskaffningsvärde	Övriga skulder värderade till upplupet anskaffningsvärde	Summa
Kundfordringar koncernbolag	11 469		11 469
Kundfordringar på koncernbolag	6 443		6 443
Likvida medel	1 677		1 677
Summa tillgångar	19 589		19 589
Leverantörsskulder		3 916	3 916
Leverantörsskulder till koncernbolag		1 622	1 622
Skulder till koncernföretag		98 070	98 070
Summa skulder		103 608	103 608

Moderbolaget 2023-12-31, TSEK	Värderat till upplupet anskaffningsvärde	Övriga skulder värderade till upplupet anskaffningsvärde	Summa redovisat & verkligt värde
Andra långfristiga fordringar			
Kundfordringar koncernbolag	11 228		11 228
Fordringar hos koncernbolag	16 006		16 006
Likvida medel	1 731		1 731
Summa tillgångar	28 965		28 965
Långfristiga skulder till koncernföretag		104 669	104 669
Leverantörsskulder		2 987	2 987
Leverantörsskulder till koncernbolag		1 155	1 155
Summa skulder		108 811	108 811

NOT 7 EVENTUALFÖRPLIKTELSE OCH STÄLLDA SÄKERHETER

Koncernen, TSEK	2024-06-30	2023-06-30	2023-12-31
<i>För egna skulder till kreditinstitut</i>			
Företagsinteckningar	143 500	143 500	143 500
Tillgångar med äganderättsförbehåll	16 566	21 809	19 448
Summa ställda säkerheter	160 066	165 309	162 948
Moderbolaget, TSEK	2024-06-30	2023-06-30	2023-12-31
<i>För egna skulder till kreditinstitut</i>			
Aktier i dotterbolag	-	-	-
Summa ställda säkerheter	-	-	-
Borgen	119 067	126 055	112 256
Summa borgensförpliktelser	119 067	126 055	112 256
Maximalt borgensåtagande:	170 000	190 000	170 000

NOT 8 NYCKELTAL KOCERNEN

Koncernen, TSEK	2024-06-30	2023-06-30	2023-12-31
Rörelseresultat	-21 754	3 820	18 494
Avskrivningar kundkontrakt	-	84	125
Nedskrivning Goodwill	-	-	-
EBITA	-21 754	3 904	18 619
EBITA marginal	-5,6%	-0,4%	1,5%
Vinstmarginal	-7,1%	-1,4%	0,5%
Summa eget kapital och skulder	662 258	748 023	659 240
Långfristiga skulder exkl. räntebärande skulder	-2 422	-2 946	-2 422
Kortfristiga skulder exkl. räntebärande skulder	-361 657	-425 082	-335 522
Sysselsatt kapital	298 179	319 995	321 296
Avkastning på sysselsatt kapital	-7,0%	1,1%	6,1%
Soliditet	22,7%	22,0%	26,1%
Sysselsatt kapital	298 179	319 995	321 296
Kassa och bank	-7 032	-11 044	-7 161
Operativt kapital	291 147	308 952	314 135
I procent av försäljning	60,6%	49,7%	24,8%
Långfristiga räntebärande skulder	31 695	42 641	38 971
Kortfristiga räntebärande skulder	115 844	112 478	110 591
Räntebärande skulder	147 539	155 119	149 562
Kassa och bank	-7 032	-11 044	-7 161
Netto räntebärande skulder	140 507	144 076	142 401

DEFINITIONER NYCKELTAL

Resultat per aktie	Periodens resultat hänförligt till aktieägarna, dividerat med genomsnittligt antal utestående aktier.
Resultat per aktie efter utspädning	Periodens resultat hänförligt till aktieägarna, dividerat med genomsnittligt antal utestående aktier efter utspädning.
Totalresultat	Förändring i eget kapital som ej hänför sig till transaktioner med ägarna.
Övrigt totalresultat	Totalresultat minus resultat enligt resultaträkningen.

ICKE IFRS FINANSIELLA NYCKELTAL

Avkastning på sysselsatt kapital

Bruttoresultat

EBITA

EBITA marignal
Finansnetto

Netto räntebärande skuld

Orderingång

Orderstock

Rörelseresultat

Resultat efter finansiella poster
Soliditet

Sysselsatt kapital

Vinstmarginal

DEFINITION

Rörelseresultat och finansiella intäkter i procent av genomsnittligt sysselsatt kapital.

Intäkter minus kostnader för produktion och förvaltning.

Resultat före räntor, skatt och avskrivningar och nedskrivningar på immateriella tillgångar

Nettoomsättning dividerat med EBITA

Nettot av ränteintäkter, räntekostnader, samt övrigt finansnetto.

Summan av räntebärande skulder minus likvida medel.

Vid skriftlig orderbekräftelse eller undertecknat kontrakt. Om en tidigare erhållen order annulleras ett senare kvartal redovisas annulleringen som en avdragspost vid rapportering av orderingång för det kvartal annulleringen sker.

Skillnaden mellan periodens orderingång och upparbetade intäkter (upparbetade projektkostnader plus upparbetade projektresultat justerat för förlustavsättningar) plus orderstocken vid periodens ingång.

Intäkter minus kostnader för produktion och förvaltning, försäljnings- och administrationskostnader och resultat från joint ventures och intresseföretag.

Rörelseresultat minus finansnetto.

Summan av eget kapital i procent av summa tillgångar.

Totala tillgångar minus icke räntebärande skulder.

Resultat efter finansiella poster dividerat med intäkter.

ANLEDNING FÖR ANVÄNDNING

Mäter kapitalanvändning och effektivitet.

Mäter resultatet genererade i projekten.

Mäter resultatet i verksamheten.

Mäter resultatet i verksamheten.

Mäter nettot av finansiell verksamhet.

Mäter den finansiella risken.

Mäter volymen på nya projekt samt förändring i befintliga projekt.

Mäter kvarvarande omsättning i de erhållna/pågående projekten.

Mäter resultatet i verksamheten.

Mäter resultatet före skatter.

Mäter den finansiella risken.

Mäter kapitalanvändning och effektivitet.

Mäter lönsamheten i verksamheten.

RAPPORTERINGSTILLFÄLLEN

Årsredovisning för 2024	28 april 2024
Delårsrapport januari-mars 2024	28 april 2024
Årsstämma	31 maj 2024
Delårsrapport januari-juni 2024	29 augusti 2024
Delårsrapport januari-september 2024	27 oktober 2024
Bokslutskommuniké 2024	20 februari 2024

KONTAKTINFORMATION

Koncernchef: Tobias Andersson

CFO: Daniel Burström

Växel: 08-562 575 00

SVEAB Holding AB

Org.nr 556779-8912

Box 3085

169 03 Solna

Besöksadress: Gustav III:s Boulevard 54

www.sveab.se

UNDERTECKNANDE

Styrelsen och VD försäkrar att delårsrapporten för kvartal två 2023 ger en rättvisande översikt över moderbolagets och koncernens verksamhet, finansiella ställning och resultat samt beskriver väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer som moderbolaget och de företag som ingår i koncernen står inför.

Sollentuna 4 september 2024

Staffan Persson

Styrelseordförande

Tobias Andersson

Koncernchef

Cecilia Lager

Styrelseledamot

Johan Ahlborg

Styrelseledamot

Stefan Lindbäck

Styrelseledamot

Maria Rankka

Styrelseledamot

Jan-Olof Backman

Styrelseledamot

Denna rapport har inte granskats av företagets revisorer.

DETTA ÄR SVEAB

SVEAB är ett av Sveriges mest väletablerade renodlade anläggningsföretag. Vi anlägger framtiden: Vägarna som tar dig till arbete och vänner, broarna som för dig torrskodd till andra sidan, rälsen och rören som transporterar varor och vatten – grunden för ett fungerande samhälle. Med kunden i fokus ska SVEAB kontinuerligt utvecklas som anläggningsentreprenör för framtidens samhälle.

**SVEAB
i siffror**

2022

1 275 MSEK
NETTOOMSÄTTNING

334
MEDELTAL ANSTÄLLDA

881 MSEK
ORDERSTOCK



Anläggning

SVEAB Anläggning är en av Mälardalens ledande anläggningsentreprenörer. Vi besitter specifik kompetens för kompletta entreprenader inom grundläggning, infrastruktur och VA samt miljö-, konstbyggnad och markplanering i egen regi.



Järnväg

SVEAB Järnväg utför bland annat plattformsarbeten, fundamenteringar för KTL-stolpar, kanalisationsarbeten, terrasserings- och samtliga arbeten inom BEST-områdena.



Materialförädling

SVEAB Materialförädling bedriver verksamhet inom materialförädling, masshantering och schaktning, såväl internt som externt.