



VI ANLÄGGER FRAMTIDEN

Delårsrapport

1 januari – 30 september 2024

TREDJE KVARTALET

- ➔ Orderingång 157 (252) MSEK
- ➔ Nettoomsättning 230 (325) MSEK
- ➔ EBITA -2,9 (5,2) MSEK
- ➔ Resultat efter finansiella poster -6,5 (0,4) MSEK
- ➔ Resultat per aktie före utspädning -0,21 (-0,01) SEK
- ➔ Resultat per aktie efter utspädning -0,21 (-0,01) SEK
- ➔ Kassaflöde från den löpande verksamheten -32,7 (4,7) MSEK

JANUARI-SEPTEMBER

- ➔ Orderingång 1 575 (696) MSEK
- ➔ Nettoomsättning 711 (947) MSEK
- ➔ EBITA -24,7 (9,1) MSEK
- ➔ Resultat efter finansiella poster -33,3 (-1,5) MSEK
- ➔ Resultat per aktie före utspädning -1,11 (-0,03) SEK
- ➔ Resultat per aktie efter utspädning -1,11 (-0,03) SEK
- ➔ Kassaflöde från den löpande verksamheten -30,8 (-19,9) MSEK.



Översikt koncernen, TSEK	juli-sep 2024	juli-sep 2023	jan-sep 2024	jan-sep 2023	okt 2023-sep 2024	jan-dec 2023
Orderingång	157 527	252 477	1 574 971	695 769	1 910 768	1 031 566
Nettoomsättning	230 262	325 306	710 563	946 674	1 031 232	1 267 343
EBITA	-2 912	5 159	-24 665	9 062	-15 108	18 619
EBITA-marginal	-1,3%	1,6%	-3,5%	1,0%	-1,5%	1,5%
Resultat efter finansiella poster	-6 519	374	-33 276	-1 454	-25 913	5 909
Vinstmarginal	-2,8%	0,1%	-4,7%	-0,2%	-2,5%	0,5%
Resultat efter skatt	-5 177	297	-26 359	-738	-21 223	4 398
Resultat per aktie före utspädning, SEK	-0,21	-0,01	-1,11	-0,03	-0,99	0,12
Resultat per aktie efter utspädning, SEK	-0,21	-0,01	-1,11	-0,03	-0,99	0,12
Sysselsatt kapital	325 877	320 502	325 877	320 502	325 877	321 296
Avkastning på sysselsatt kapital	-0,9%	1,7%	-6,9%	2,9%	-3,9%	6,1%
Eget kapital	190 007	167 264	190 007	167 264	190 007	171 734
Soliditet	28,0%	22,6%	28,0%	22,6%	28,0%	26,1%

LÅG BELÄGGNING BELASTAR RESULTATET 2024. BÄTTRE ORDERSTOCK 2025.

Tredje kvartalets EBITA uppgick till -2,9 (5,2) MSEK. Försämringen mot föregående år är ett resultat av låg beläggning i juli och augusti i segmenten Anläggning och Materialförädling, där jämförelseperioden präglades av högre sommaraktivitet än normalt genom projekt Bana 1 på Arlanda. I tillägg belastades resultatet i tredje kvartalet i år av en nedskrivning om drygt 5 MSEK till följd av en sämre slutreglering än väntat i ett av våra projekt. I segmentet Maskin stärktes resultatet genom högre lönsamhet i pågående projekt och genom kostnadsbesparingar.

För januari till september uppgick EBITA till -24,7 (9,1) MSEK. Årets förlust är i första hand relaterat till låg beläggning under större delen av perioden inom segment Anläggning. Marknaden har präglats av tuffare konkurrens, vilket har både pressat marginaler och lett till för få pågående projekt i segmenten Anläggning och Materialförädling. I segment Maskin har aktiviteten successivt ökat under andra och tredje kvartalet och förlusten i segmentet har minskat jämfört med föregående år.

Tack vare stark orderingång under andra kvartalet uppgick orderstocken vid utgången av september 1 562 (659) MSEK. Inneliggande order säkrar en hög och lönsam beläggning i produktionen under nästkommande år tack vare exempelvis projekten Bryggör och Uppställningsplatser för Swedavia och Väg 77 för Trafikverket. Orderstocken avseende fjärde kvartalet 2024 är alldeles för låg trots att nyss nämnda projekt startar under fjärde kvartalet, vilket innebär att den prognosticerade upparbetningen för 2024 kommer att bli utmanande.

Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick till -30,8 (-19,9) MSEK för perioden jan-sep. Det negativa kassaflödet förklaras i huvudsak av rörelseresultatet från verksamheten och viss kapitalbindning i ett fåtal pågående projekt. Vi har fortsatt fokus på kapitalbindningsfrågan och väntar oss att dessa projekt kommer ligga i fas likviditetsmässigt efter fjärde kvartalet. Under tredje kvartalet genomfördes också en nyemission som gav ett kapitaltillskott om 45,9 MSEK. Kapitaltillskottet kommer att behövas för att finansiera tillväxten framåt.

Tack vare tillväxten i orderstock ökade aktiviteten i september månad i segmentet **Anläggning** och upparbetad omsättning uppgick till 100 MSEK, en ökning med 42 % jämfört med genomsnittet av tidigare månader i 2024. Anläggning är dock det segment som haft de största utmaningarna med låg beläggning under året pga. försämrad konjunktur och hårdare konkurrens om projekten. Därför sjönk omsättningen med 26 % i tredje kvartalet och 23 % ackumulerat. Den större minskningen i kvartal tre förklaras av hög upparbetning i projektet Bana 1 på Arlanda som gick under sommaren 2023. EBITA för tredje kvartalet blev -7,0

(9,1) MSEK och ackumulerat uppgick resultatet till -29,6 (16,7) MSEK.

I segment **Maskin**¹ minskade omsättningen i tredje kvartalet till 18,4 (24,7) MSEK då verksamheten nu är fokuserad på maskinarbeten i spårmiljö. Samtidigt förbättrades EBITA till 2,5 (-7,7) MSEK tack vare ökade marginaler i projekten och minskade omkostnader. Ackumulerat uppgick omsättningen till 42,9 (77,4) MSEK och EBITA till -3,0 (-16,2) MSEK.

Materialförädling har under året haft ett lägre materialflöde i både andra och tredje kvartalet och omsättningen uppgick i kvartal tre till 2,2 (6,0) MSEK och EBITA till 0,1 (0,8) MSEK. För perioden jan-sep uppgick omsättningen till 12,0 (15,2) och EBITA till 2,9 (3,8) MSEK.

Återhämtning för SVEAB har nu i slutet av tredje kvartalet inletts, tack vare den goda orderingång vi haft under året och de kostnadsbesparingar som genomförts. Vi kan emellertid konstatera att beläggningen under tredje och fjärde kvartalet har varit och kommer att bli lägre än vi tidigare prognosticerat. När jag skriver den här texten i november kan jag konstatera att en slutreglering i ett av våra större projekt efter periodens utgång har lett till en nedskrivning om 11 MSEK, men att de pågående projekten levererar enligt plan. Jag återkommer om utsikterna för 2025 i bokslutskommunikén.



Tobias Andersson

¹ Det tidigare segmentet **Järnväg** har namnändrats till **Maskin**

Koncernens utveckling

ORDERINGÅNG

Juli – september

Orderingången uppgick till 158 (252) MSEK, en minskning med 94 MSEK mot föregående år. Större erhållna order under perioden var:

- Kista Äng Finplanering: 105 MSEK, Anläggning
- Bräddutlopp Saltsjö Kvarn: 22 MSEK, Anläggning

Utöver enskilda större projekt drivs orderingången av tillväxt i befintliga entreprenader och ramavtalsprojekt för service och underhåll.

För Anläggning var orderingången under juli till september 153 (246) MSEK, en minskning med 93 MSEK mot föregående år.

För Maskin var orderingången under juli till september 4 (6) MSEK, en minskning med 2 MSEK mot föregående år.

Januari – september

Orderingången januari till september uppgick till 1 575 MSEK (696), en ökning med 912 MSEK mot föregående år. Större erhållna order under perioden var:

- Arlanda Bryggor och Uppställningsplatser: 580 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: 39 MSEK, Anläggning
- Täby Park DP5: 28 MSEK, Anläggning

Utöver enskilda större projekt drivs orderingången av tillväxt i befintliga entreprenader och ramavtalsprojekt för service och underhåll.

För Anläggning var orderingången under januari till september 1 539 MSEK (654), en ökning med 885 MSEK mot föregående år.

För Maskin var orderingången under januari till september 36 MSEK (42), en minskning med 6 MSEK mot föregående år.

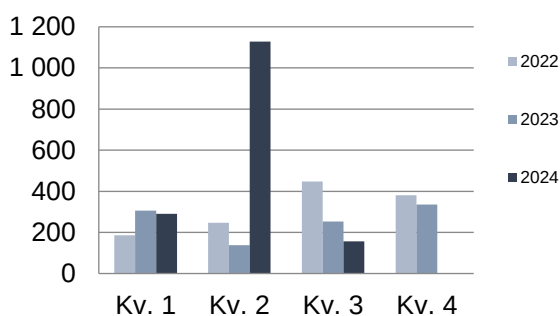
ORDERSTOCK

Orderstocken per sista september uppgick till 1 562 (659) MSEK, en ökning med 949 MSEK mot föregående år.

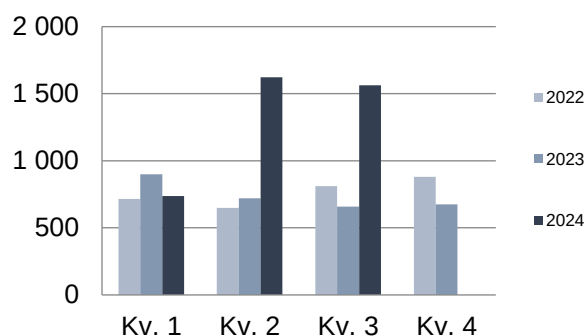
För Anläggning var orderstocken per sista september 1 547 (636) MSEK, en ökning med 911 MSEK mot föregående år. Andelen ramavtal uppgick till ca 22 % (37%).

För Maskin var orderstocken per sista juni 15 (23) MSEK, en minskning med 8 MSEK mot föregående år.

ORDERINGÅNG, MSEK



ORDERSTOCK, MSEK



NETTOOMSÄTTNING

Juli – september

Omsättningen under tredje kvartalet uppgick till 230 (325) MSEK, en minskning med 29 % drivet av Anläggning som i jämförelseperioden drev ett intensivt sommarprojekt på Arlanda.

Projekt med störst omsättning under perioden var:

- KaVA etapp 1, ny- och omförläggning av vattenledningar. Beställare Täby kommun
- F16 Helge V, helikopterplatta. Beställare: Fortifikationsverket
- Farstagrenen 5710, anslutningsspår mel. Depå och tunnelbana. Beställare: Implenia
- Kista Äng E4, ledningar och arbetsgator. Beställare: Stockholms Stad
- Norviks hamn, byggnation av kaj 2. Beställare: Stockholms Hamnar

För Anläggning var nettoomsättningen under juli till september 224 (305) MSEK, en minskning med 26 % mot föregående år.

För Maskin var nettoomsättningen under juli till september 18 (25) MSEK, en minskning med 26 % mot föregående år.

Januari – september

Omsättningen januari till september uppgick till 711 (947) MSEK, en minskning med ca 25 %. Den lägre omsättningen är till stor del relaterad till 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: Implenia
- KaVA etapp 1, ny- och omförläggning av vattenledningar. Beställare: Täby kommun
- Norviks hamn, byggnation av kaj 2. Beställare: Stockholms Hamnar
- Kista Äng E4, ledningar och arbetsgator. Beställare: Stockholms Stad
- Huvudsta 3:1, utbyggnad av infrastruktur i exploateringsområde. Beställare: Solna kommun

För Anläggning var nettoomsättningen under perioden 674 (873) MSEK, en minskning med 23 % mot föregående år.

För Maskin var nettoomsättningen 43 (77) MSEK, en minskning med 45 % mot föregående år.

För Materialförädling var nettoomsättningen 12,0 MSEK (15,2).

EBITA

Juli – september

För tredje kvartalet blev EBITA -2,9 (5,2) MSEK. Resultatförsämringen förklaras dels av för låg beläggning i produktionen men också av en nedskrivning om 5,4 MSEK i ett projekt som slutreglerades lägre än prognosticerat. I slutet av kvartalet ökade dock beläggning och upparbetat omsättning i produktionen tack vare det projekt som vunnits tidigare under sommaren. Upparbetningen i september steg med 42 % jämfört med genomsnittet för övriga månader under 2024.

För SVEAB Anläggning var EBITA under perioden -7,0 (9,1) MSEK.

För SVEAB Maskin var EBITA under perioden 2,5 (-7,7) MSEK.

För SVEAB Materialförädling var EBITA under perioden 0,01 (0,8) MSEK.

För övrig verksamhet var EBITA under perioden 1,6 (2,9) MSEK.

Januari – september

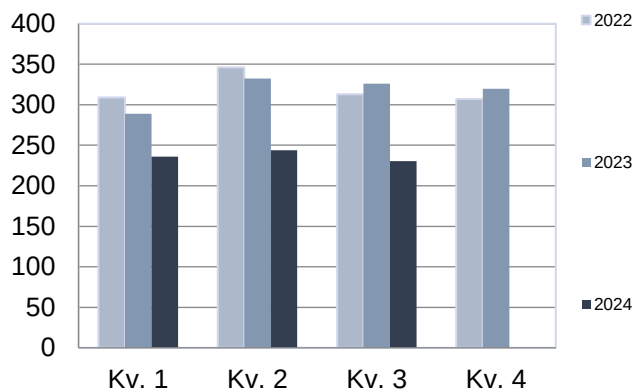
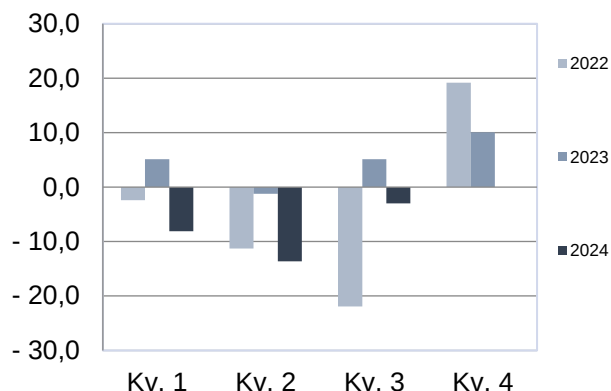
För januari till september blev EBITA -24,7 (9,1) MSEK, en minskning med 33,8 MSEK mot föregående år. Resultatförsämringen förklaras i huvudsak av för låg beläggning i produktionen under 2024. Åtgärder för att minska kostnaderna har vidtagits vilket delvis har kompenserat för det lägre produktionsresultatet och omkostnaderna minskade med 11 % under perioden.

För Anläggning blev EBITA -29,6 (16,7) MSEK, en minskning med 46,3 MSEK mot föregående år.

För Maskin blev EBITA -3 (-16,2) MSEK, en förbättring med 13,2 MSEK mot föregående år.

För Materialförädling blev EBITA 2,9 (3,8) MSEK, en försämring med 0,9 MSEK mot föregående år.

För övrig verksamhet blev EBITA 5,0 (4,7) MSEK, en förbättring med 0,3 MSEK mot föregående år.

NETTOOMSÄTTNING, MSEK**EBITA, MSEK****KASSAFLÖDE****Juli - september**

Kassaflödet från den löpande verksamheten efter förändringar av rörelsekapitalet uppgick till -32,7 (4,7) MSEK. Försämringen i kassaflödet är dels relaterad till det lägre rörelseresultatet i Anläggning pga. lägre beläggning och dels relaterad till förändringen i rörelsekapital som i jämförelseperioden påverkades positivt av förskottsfakturering i projekt som drevs under sommaren 2023. I september erhöll SVEAB likviden om 45,9 MSEK för den nyemission som genomfördes under augusti.

Januari – september

Kassaflödet från den löpande verksamheten efter förändringar av rörelsekapitalet uppgick till -30,8 MSEK (-19,9 MSEK). Det lägre kassaflödet beror i huvudsak på resultatutvecklingen under året som påverkats negativt av låg beläggning i produktionen i Anläggning. Det lägre resultatet i 2024 kompenseras delvis av förbättrat kassaflöde från rörelsekapitalet under första kvartalet.

LIKVIDITET

Per den sista september uppgick de likvida medlen till 11,8 (7,5) MSEK och checkkrediten var utnyttjad med 91,0 (88,2) MSEK. Den outnyttjade delen av checkkrediten uppgick per den sista september till 19,0 (21,8) MSEK.

FINANSIERING

Den räntebärande nettoskulden uppgick till 124,1 (145,7) MSEK per sista september. I beloppen ingår leasingskulder som uppgick till 34,9 (49,7) MSEK.

FÖRVÄR OCH AVYTTRINGAR

Inga förvärv eller avyttringar har skett under året.

INVESTERINGAR**Juli - september**

Inga investeringar i maskiner och utrustning har gjorts under tredje kvartalet (0,3) MSEK.

Inga nyttjanderättstillgångar har tecknats under perioden (7,1) MSEK.

Avyttringar av finansiella och materiella anläggningstillgångar uppgick till 2,5 (0) MSEK.

Januari – september

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

Nyttjanderättstillgångar har tecknats för 5,5 (22,0) MSEK under perioden vilket inte har påverkat kassaflödet.

Avyttringar av finansiella och materiella anläggningstillgångar uppgick till 3,9 (6,4) MSEK.

MEDARBETARE

Per den sista september uppgick antalet medarbetare till 256 (316) varav 134 (166) tjänstemän och 122 (150) yrkesarbetare.

Sedan årsskiftet har antalet anställda minskat med 59 medarbetare.

Antalet anställda kvinnor uppgick till 37 (46), motsvarande 14% (14%) av samtliga medarbetare.

MODERBOLAGET

Juli - september

Moderbolagets omsättning i tredje kvartalet uppgick till 17,8 (18,1) MSEK. Resultat efter finansnetto uppgick till 0,3 (2,4) MSEK.

Januari – september

Omsättningen för moderbolaget under perioden uppgick till 45,8 (55,3) MSEK. Resultat efter finansnetto uppgick till 0,7 (2,9) 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 hävningsgrund saknades och SVEAB skickade en mothävningsgrund 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 2024-09-30 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. Huvudförhandling inleddes i Tingsrätten den 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 2024-09-30 baseras på antagandet att SVEAB i allt väsentligt får rätt i de tvistiga frågorna. Fordringarna har inte skrivits ned under 2023 och 2024. Förberedelser för huvudförhandling i Tingsrätten pågår. Datum för huvudförhandling är ännu inte satt.

VÄSENTLIGA HÄNDELSE EFTER PERIODENS UTGÅNG

Projektet Spånga C har slutreglerats efter bokslutet med en nedskrivning om 11 MSEK. För övrigt har inga sådana väsentliga händelser som påverkar bedömningen av koncernens resultat och ställning inträffat efter rapportperiodens utgång.

KONCERNENS RESULTATRÄKNING

Koncernen, TSEK	Not	juli-sep 2024	juli-sep 2023	jan-sep 2024	jan-sep 2023	okt 2023-sep 2024	jan-dec 2023
Nettoomsättning	2, 4	230 262	325 306	710 563	946 674	1 031 232	1 267 343
Kostnader för produktion	3, 4	-211 625	-299 485	-665 438	-857 703	-946 989	-1 139 254
Bruttoresultat		18 637	25 822	45 125	88 971	84 243	128 089
Försäljnings- och administrationskostnader		-24 207	-21 165	-74 682	-83 800	-105 334	-114 451
Övriga rörelseintäkter		2 658	470	4 891	3 788	5 960	4 856
Övriga rörelsekostnader		-	-10	-	-23	23	-
Rörelseresultat		-2 912	5 117	-24 665	8 936	-15 108	18 494
Finansiella intäkter		61	161	2 208	183	2 465	440
Finansiella kostnader		-3 668	-4 904	-10 818	-10 573	-13 270	-13 025
Finansnetto		-3 607	-4 743	-8 610	-10 390	-10 805	-12 585
Resultat efter finansiella poster		-6 519	374	-33 276	-1 454	-25 913	5 909
Skatt på periodens resultat	4	1 341	-77	6 917	716	4 690	-1 511
Periodens resultat		-5 177	297	-26 359	-738	-21 223	4 398
Årets resultat hänförs till SVEAB's aktieägare		-5 616	-311	-27 087	-658	-23 698	2 731
Årets resultat hänförs till Innehav utan bestämmande inflytande		439	608	728	-80	2 475	1 667
Årets resultat		-5 177	297	-26 359	-738	-21 223	4 398
Genomsnittligt antal aktier före utspädning		26 944 439	23 020 420	24 328 426	23 020 420	23 998 737	23 020 420
Genomsnittligt antal aktier efter utspädning		27 221 304	23 580 420	24 605 291	23 580 420	24 275 602	23 580 420
Resultat per aktie före utspädning, SEK		-0,21	-0,01	-1,11	-0,03	-0,99	0,12
Resultat per aktie efter utspädning, SEK		-0,21	-0,01	-1,11	-0,03	-0,99	0,12

KONCERNENS RAPPORT ÖVER TOTALRESULTAT

Koncernen, TSEK	juli-sep 2024	juli-sep 2023	jan-sep 2024	jan-sep 2023	okt 2023-sep 2024	jan-dec 2023
Periodens resultat	-5 177	297	-26 359	-738	-21 223	4 398
Periodens totalresultat	-	-	-	-	-	-
Summa totalresultat för perioden	-5 177	297	-26 359	-738	-21 223	4 398
<i>Hänförs till:</i>						
SVEAB's aktieägare	-5 616	-311	-27 087	-658	-23 698	2 731
Innehav utan bestämmande inflytande	439	608	728	-80	2 475	1 667
Summa totalresultat för perioden	-5 177	297	-26 359	-738	-21 223	4 398

KONCERNENS RAPPORT ÖVER FINANSIELL STÄLLNING

Koncernen, TSEK	Not	2024-09-30	2023-09-30	2023-12-31
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar				
Goodwill		99 029	99 029	99 029
Övriga immateriella tillgångar		597	-	581
Nyttjanderättstillgångar		36 474	51 414	49 051
Förbättringsutgifter på annans fastighet		3 281	3 006	3 358
Maskiner och inventarier		18 409	23 699	22 600
Finansiella anläggningstillgångar	6	1 672	1 672	1 672
Uppskjutna skattefordringar		162	135	143
Summa anläggningstillgångar		159 623	178 955	176 435
Omsättningstillgångar				
Varulager		1 440	1 662	1 389
		1 440	1 662	1 389
Kortfristiga fordringar				
Kundfordringar	6	248 018	315 139	310 780
Aktuell skattefordran		24 353	19 864	10 298
Avtalstillgångar		159 972	159 414	132 373
Övriga fordringar		3 997	3 951	1 992
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		70 117	54 983	18 813
		506 458	553 352	474 255
Kassa och bank	6	11 817	7 507	7 161
		11 817	7 507	7 161
Summa omsättningstillgångar		519 716	562 521	482 806
SUMMA TILLGÅNGAR		679 339	741 475	659 241

Koncernen, TSEK	Not	2024-09-30	2023-09-30	2023-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER				
<i>Eget kapital</i>				
Aktiekapital		777	500	500
Övrigt tillskjutet kapital		64 512	15 540	15 530
Balanserat resultat inkl. årets resultat		121 278	150 265	152 993
Eget kapital hänförligt till moderbolagets aktieägare		186 567	166 305	169 023
Innehav utan bestämmande inflytande		3 440	959	2 711
Summa eget kapital		190 007	167 264	171 734
Långfristiga skulder				
Uppskjutna skatteskulder		1 215	2 209	1 215
Övriga avsättningar	6	1 207	701	1 207
Långfristiga räntebärande skulder	5, 6	26 787	42 415	38 971
Övriga långfristiga skulder				
		29 209	45 325	41 393
Kortfristiga skulder				
Kortfristiga räntebärande skulder	5, 6	109 082	110 822	110 591
Leverantörsskulder	6	160 100	175 453	140 481
Aktuella skatteskulder		694	1 316	0
Avtalsskulder		31 362	60 612	20 378
Övriga skulder		98 121	111 184	107 491
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		60 761	69 499	67 171
		460 121	528 886	446 113
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		679 339	741 475	659 241

KONCERNENS RAPPORT ÖVER FÖRÄNDRING AV EGET KAPITAL

Koncernen, TSEK	2024-09-30			2023-09-30			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	-27 087	728	-26 359	-658	-80	-738	2 731	1 667	4 398
Nyemission varav sktiekapital	277	-	277	-	-	-	-	-	-
Nyemission varav överkursfond	45 634	-	45 634	-	-	-	-	-	-
Aktierelaterade ersättningar	-990	-	-990	1 207	-	1 207	388	-	388
Teckningsoptioner	-290	-	-290	-	-	-	319	-	319
Rättelse av fel IFRS 16	-	-	-	1 600	-	1 600	1429	-	1429
Övrig justering	1	-	-	-	-	1	-	5	-
Utgående eget kapital	186 567	3 440	190 007	166 304	959	167 264	169 022	2 711	171 734

KONCERNENS KASSAFLÖDESANALYS

Koncernen, TSEK	Not	juli-sep 2024	juli-sep 2023	jan-sep 2024	jan-sep 2023	okt 2023-sep 2024	jan-dec 2023
<i>Den löpande verksamheten</i>							
Resultat efter finansiella poster kvarvarande verksamhet		-6 519	374	-33 276	-1 454	-25 913	5 909
Ej betald ränta		1 072	3 779	3 669	4 491	3 796	4 618
Avskrivningar		4 679	5 378	14 902	15 611	20 093	20 802
Realisationsresultat vid försäljning av maskiner & inventarier		-1 139	-	-2 344	-2 479	-3 219	-3 354
Förändring av avsättningar		-	-	-	-	506	506
Aktierelaterade ersättningar		-1 869	491	-1 360	1 207	-2 179	388
Övrigt		-1	734	-	734	-727	7
Betald inkomstskatt		-3 715	-9 029	-11 124	-15 014	-7 644	-11 534
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital		-7 493	1 726	-29 534	3 096	-15 288	17 342
<i>Förändringar i rörelsekapital</i>							
Förändring av varulager		139	-110	-51	500	222	773
Förändring av Avtalstillgångar/Avtalsskulder		7 252	-22 926	-16 615	6 116	-29 808	-7 077
Förändring av fordringar		-14 642	15 608	9 450	-84 543	51 939	-42 054
Förändring av kortfristiga skulder		-17 908	10 404	5 913	54 958	-33 669	15 376
Kassaflöde från den löpande verksamheten		-32 651	4 702	-30 836	-19 873	-26 604	-15 640
<i>Investeringsverksamheten</i>							
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar		-	-	-115	-	-696	-581
Förbättringsutgifter på annans fastighet		-118	-	-207	-612	-626	-1 031
Förvärv av materiella anläggningstillgångar		-	-348	-519	-4 991	-2 824	-7 296
Ersättning avyttring av materiella anläggningstillgångar		2 448	-	3 937	6 427	4 286	6 775
Kassaflöde från investeringsverksamheten		2 330	-348	3 096	824	140	-2 133
<i>Finansieringsverksamheten</i>							
Nyemission		45 911	-	45 911	-	45 911	-
Teckningsoptioner		-	-	-290	-	29	319
Nettoförändring checkräkning		-5 072	-2 355	1 742	26 306	2 792	27 356
Upptagna lån		-	-2 595	-	1 505	4 423	5 928
Amortering av lån		-5 733	-2 941	-14 967	-17 844	-22 381	-25 258
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		35 106	-7 891	32 396	9 967	30 774	8 345
Periodens kassaflöde		4 785	-3 537	4 656	-9 082	4 310	-9 428
Likvida medel vid periodens början		7 032	11 044	7 161	16 589	7 507	16 589
Likvida medel vid periodens slut		11 817	7 507	11 817	7 507	11 817	7 161

MODERBOLAGETS RESULTATRÄKNING

Moderbolaget, TSEK	juli-sep 2024	juli-sep 2023	jan-sep 2024	jan-sep 2023	okt 2023-sep 2024	jan-dec 2023
Nettoomsättning	17 784	18 114	45 818	55 303	64 039	73 524
Kostnader för produktion	-12 788	-12 202	-30 515	-41 011	-46 334	-56 830
Bruttoresultat	4 996	5 912	15 302	14 291	17 705	16 694
Försäljnings- och administrationskostnad	-3 470	-3 195	-10 447	-10 501	-15 018	-15 105
Övriga rörelseintäkter	-	-	-	-	-	33
Rörelseresultat	1 526	2 717	4 856	3 791	2 687	1 622
<i>Resultat från finansiella investeringar</i>						
Ränteintäkter och liknande resultatposter	-2	36	2	39	177	214
Räntekostnader och liknande resultatposter	-1 275	-363	-4 169	-913	-7 064	-3 808
Resultat efter finansiella poster	250	2 389	689	2 917	-4 199	-1 972
Bokslutsdispositioner	-	-	-	-	5 000	5 000
Resultat före skatt	250	2 389	689	2 917	801	3 028
Skatt på periodens resultat	-52	-492	-81	-601	-431	-951
Periodens resultat	198	1 897	608	2 316	370	2 077

MODERBOLAGETS RAPPORT ÖVER TOTALRESULTAT

Moderbolaget, TSEK	juli-sep 2024	juli-sep 2023	jan-sep 2024	jan-sep 2023	okt 2023-sep 2024	jan-dec 2023
Periodens resultat	198	1 897	608	2 316	370	2 077
Periodens totalresultat	-	-	-	-	-	-
Summa totalresultat för perioden	198	1 897	608	2 316	370	2 077

MODERBOLAGETS BALANSRÄKNING

Moderbolaget, TSEK	Not	2024-09-30	2023-09-30	2023-12-31
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar				
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>		597	-	581
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>				
Andelar i koncernföretag		151 080	152 739	152 154
Uppskjuten skattefordran		-	-	-
		151 080	152 739	152 154
Summa anläggningstillgångar		151 677	152 739	152 735
Omsättningstillgångar				
<i>Kortfristiga fordringar</i>				
Kundfordringar koncernbolag	6	37 409	14 314	11 228
Fordringar hos koncernbolag	6	20 107	9 939	16 006
Aktuell skattefordran		-	1 548	19
Övriga fordringar		833	324	270
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		2 163	2 777	2 354
		60 512	28 901	29 877
Kassa och bank	6	2 142	1 388	1 731
Summa omsättningstillgångar		62 655	30 289	31 608
SUMMA TILLGÅNGAR		214 332	183 029	184 343

Moderbolaget, TSEK	Not	2024-09-30	2023-09-30	2023-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER				
Eget kapital				
<i>Bundet eget kapital</i>				
Aktiekapital		777	500	500
Fond för utvecklingsutgifter		597	-	581
		1 374	500	1 081
<i>Fritt eget kapital</i>				
Balanserade vinstmedel		107 720	62 551	61 305
Fond för utvecklingsutgifter uttag				
Årets resultat		608	2 316	2 077
		108 328	64 867	63 382
Summa eget kapital		109 703	65 367	64 463
Obeskattade reserver		1 800	300	1 800
Långfristiga skulder				
Skulder till koncernföretag	6	35 000	75 000	104 669
		35 000	75 000	104 669
Kortfristiga skulder				
Leverantörsskulder		2 309	3 205	2 987
Leverantörsskulder koncernbolag		335	6	1 155
Skulder till koncernföretag	6	57 517	28 370	-
Aktuella skatteskulder		211	-	-
Övriga skulder		1 587	5 075	1 400
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		5 870	5 706	7 869
		67 829	117 362	13 411
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		214 332	183 029	184 343

MODERBOLAGETS FÖRÄNDRING I EGET KAPITAL

Moderbolaget, TSEK	2024-09-30	2023-09-30	2023-12-31
Ingående eget kapital	64 463	58 591	58 591
Periodens totalresultat	608	2 316	2 077
Teckningsoptioner	-290	-	319
Aktierelaterade ersättningar	-990	1 207	222
Nyemission Varav <i>aktiekapital</i>	277	-	-
Nyemission Varav <i>överkursfond</i>	45 634	-	-
Fusionsresultat	-	3 253	3 253
Utgående eget kapital	109 703	65 367	64 463

MODERBOLAGETS KASSAFLÖDESANALYS

Moderbolaget, TSEK	juli-sep 2024	juli-sep 2023	jan-sep 2024	jan-sep 2023	okt 2023-sep 2024	jan-dec 2023
<i>Den löpande verksamheten</i>						
Resultat efter finansiella poster	248	2 389	687	2 917	-4 201	-1 972
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet						
Ej betald ränta	1 266	580	4 159	902	3 827	570
Övriga ej likviditetspåverkande poster	-9	-173	100	-173	100	-173
Aktierelaterade ersättningar	-282	-147	-282	58	-320	20
Betald skatt	-264	-1 084	-794	-795	-1 498	-1 499
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	959	1 566	3 869	2 909	-2 093	-3 054
<i>Förändringar i rörelsekapital</i>						
Förändring av fordringar	-9 251	-3 067	-23 745	-12 031	-22 818	-11 104
Förändring av kortfristiga skulder	4 780	-7 466	14 782	431	20 423	6 072
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-3 513	-8 967	-5 095	-8 691	-4 489	-8 086
<i>Investeringsverksamheten</i>						
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	-	-	-115	-	-696	-581
Förvärvad kassa vid fusion		778		778	0	778
Kassaflöde från investeringsverksamheten	0	778	-115	778	-696	197
<i>Finansieringsverksamheten</i>						
Upptagna lån	-	7 900	0	8 300	-	8 300
Teckningsoptioner	-290	-	-290	0	29	319
Nyemission	45 911	-	45 911	0	45 911	-
Amortering av lån	-40 000	-	-40 000	0	-40 000	-
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	5 621	7 900	5 621	8 300	5 940	8 619
Periodens kassaflöde	2 108	-289	411	387	755	730
Likvida medel vid periodens början	34	1 677	1 731	1 001	1 388	1 001
Likvida medel vid periodens slut	2 143	1 388	2 142	1 388	2 143	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 2023.

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 2023 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.

I slutet av mars 2022 skickade Stockholms Stad en hävningsförklaring till SVEAB-Keller Årstafältet Projektet AB ("Bolaget"). SVEAB:s legala rådgivare har bedömt att hävningsgrund saknades och SVEAB skickade en mothävningsförklaring 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 2024-09-30 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. Huvudförhandling inleddes i Tingsrätten den 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. Yrskandet uppgår till 19,6 MSEK exklusive moms. SVEAB bedömer utsikterna att nå framgång i stämningen som goda och bokslutet per 2024-09-30 baseras på antagandet att SVEAB i allt väsentligt får rätt i de tvistiga frågorna. Fordringarna har inte skrivits ned under 2023 och 2024. Förberedelser för huvudförhandling i Tingsrätten pågår. Datum för huvudförhandling är ännu inte satt.

För ytterligare information om risker och deras hantering hänvisas till 2023 årsredovisning sidorna 33-34 och 65-66.

NOT 2 SEGMENTSREDOVISNING KONCERNEN

TSEK juli-sep 2024	Anläggning	Maskin	Materialförädling	Övrigt	Elimineringar	Koncernen
Orderingång	153 142	4 385	-	-	-	157 527
Orderstock	1 546 886	14 945	-	-	-	1 561 831
Extern nettoomsättning	215 724	13 900	639	-	-	230 262
Intern nettoomsättning	8 594	4 522	1 568	24 403	-39 087	0
Total nettoomsättning	224 318	18 422	2 206	24 403	-39 087	230 262
EBITA	-7 044	2 486	55	1 592	0	-2 911

TSEK juli-sep 2023	Anläggning	Maskin	Materialförädling	Övrigt	Elimineringar	Koncernen
Orderingång	246 487	5 990	-	-	-	252 477
Orderstock	635 784	23 476	-	-	-	659 260
Extern nettoomsättning	301 332	22 317	1 657	-	-	325 306
Intern nettoomsättning	3 848	2 417	4 297	18 114	-28 676	0
Total nettoomsättning	305 180	24 734	5 954	18 114	-28 676	325 306
EBITA	9 102	-7 674	817	2 914	-	5 159

TSEK jan-sep 2024	Anläggning	Maskin	Materialförädling	Övrigt	Elimineringar	Koncernen
Orderingång	1 539 027	35 944	-	-	-	1 574 971
Orderstock	1 546 886	14 945	-	-	-	1 561 831
Extern nettoomsättning	664 519	38 345	7 700	-	-	710 563
Intern nettoomsättning	9 969	4 522	4 328	52 437	-71 256	-
Total nettoomsättning	674 488	42 867	12 027	52 437	-71 256	710 563
EBITA	-29 604	-2 979	2 871	5 047	-	-24 665

TSEK jan-sep 2023	Anläggning	Maskin	Materialförädling	Övrigt	Elimineringar	Koncernen
Orderingång	654 219	41 550	-	-	-	695 769
Orderstock	635 784	23 476	-	-	-	659 260
Extern nettoomsättning	869 080	71 407	6 187	-	-	946 674
Intern nettoomsättning	3 848	5 957	9 024	55 303	-74 132	0
Total nettoomsättning	872 928	77 364	15 211	55 303	-74 132	946 674
EBITA	16 693	-16 163	3 833	4 699	-	9 062

TSEK okt 2023-sep 2024	Anläggning	Maskin	Materialförädling	Övrigt	Elimineringar	Koncernen
Orderingång	1 871 668	39 100	-	-	-	1 910 768
Orderstock	1 546 886	14 945	-	-	-	1 561 831
Extern nettoomsättning	955 649	63 761	11 823	-	-	1 031 232
Intern nettoomsättning	19 297	5 245	5 537	70 658	-100 736	0
Total nettoomsättning	974 946	69 006	17 359	70 658	-100 736	1 031 233
EBITA	-14 746	-7 319	4 786	2 167	-	-15 107

TSEK jan-dec 2023	Anläggning	Maskin	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

Avskrivningar enligt plan, TSEK	juli-sep 2024	juli-sep 2023	jan-sep 2024	jan-sep 2023	okt 2023-sep 2024	jan-dec 2023
Kundkontakt	-	41	-	125	-	125
Avskrivningar på It system	35	-	99	-	99	-
Förbättringsutgifter på annans fastighet	0	34	168	99	214	145
Maskiner och inventarier	1 045	1 204	3 233	3 785	4 341	4 893
Nyttjanderättstillgångar	3 599	4 099	11 402	11 602	15 439	15 639
Summa	4 679	5 378	14 902	15 611	20 093	20 802

Avskrivningar per funktion, TSEK	juli-sep 2024	juli-sep 2023	jan-sep 2024	jan-sep 2023	okt 2023-sep 2024	jan-dec 2023
Kostnader för produktion	510	4 120	8 349	11 559	12 232	15 442
Försäljnings- och administrationskostnader	4 169	1 257	6 553	4 052	7 861	5 360
Summa	4 679	5 378	14 902	15 611	20 093	20 802

NOT 4 RESULTAT PER AKTIE

	juli-sep 2024	juli-sep 2023	jan-sep 2024	jan-sep 2023	okt 2023-sep 2024	jan-dec 2023
Årets resultat hänförligt till moderbolagets aktieägare, TSEK	-5 177	-311	-27 087	-658	-15 749	2 731
Vägt genomsnittligt antal aktier						
före utspädning	26 944 439	23 020 420	24 328 426	23 020 420	23 998 737	23 020 420
efter utspädning	27 221 304	23 580 420	24 605 291	23 580 420	24 275 602	23 580 420
Resultat per aktie, SEK						
före utspädning	-0,21	-0,01	-1,11	-0,03	-0,99	0,12
efter utspädning	-0,21	-0,01	-1,11	-0,03	-0,99	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 2024-09-30 uppgick till 35 773 482 (23 020 420).

NOT 5 KASSAFLÖDEN I FINANSIERINGSVERKSAMHETEN

Koncernen 2024-09-30, TSEK	UB 2023	Kassaflöden	Ej kassaflödes- påverkande	UB 2024
			Nya leasingavtal	
Räntebärande skulder	102 044	-1 119	-	100 926
Leasingskulder	47 517	-12 105	-468	34 944
Summa skulder finansieringsverksamheten	149 561	-13 224	-468	135 869

Koncernen 2023-09-30, TSEK	UB 2022	Kassaflöden	Ej kassaflödes- påverkande	UB 2023
			Nya leasingavtal	
Räntebärande skulder	77 614	25 839	-	103 453
Leasingskulder	44 412	-16 872	22 244	49 784
Summa skulder finansieringsverksamheten	122 025	8 967	22 244	153 236

Koncernen 2023-12-31, TSEK	UB 2022	Kassaflöden	Ej kassaflödes- påverkande	UB 2023
			Nya leasingavtal	
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.

Koncernen 2024-09-30, TSEK	Värderat till upplupet anskaffningsvärde	Övriga skulder värderade till upplupet anskaffningsvärde	Summa
Andra långfristiga fordringar	1 672		1 672
Kundfordringar	248 018		248 018
Likvida medel	11 817		11 817
Summa tillgångar	261 508		261 508
Långfristiga räntebärande skulder till kreditinstitut		7 010	7 010
Långfristiga leasingskulder		19 778	19 778
Kortfristiga räntebärande skulder till kreditinstitut		93 916	93 916
Kortfristiga leasingskulder		15 166	15 166
Leverantörsskulder		160 100	160 100
Summa skulder		295 969	295 969

Koncernen 2023-09-30, TSEK	Värderat till upplupet anskaffningsvärde	Övriga skulder värderade till upplupet anskaffningsvärde	Summa
Andra långfristiga fordringar	1 672		1 672
Kundfordringar	315 139		315 139
Likvida medel	7 507		7 507
Summa tillgångar	324 319		324 319
Långfristiga räntebärande skulder till kreditinstitut		11 479	11 479
Långfristiga leasingskulder		30 936	30 936
Kortfristiga räntebärande skulder till kreditinstitut		91 974	91 974
Kortfristiga leasingskulder		18 848	18 848
Leverantörsskulder		175 453	175 453
Summa skulder		328 690	328 690

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 2024-09-30, TSEK	Värderat till upplupet anskaffningsvärde	Övriga skulder värderade till upplupet anskaffningsvärde	Summa
Andra långfristiga fordringar			
Kundfordringar koncernbolag	37 409		37 409
Fordringar hos koncernbolag	20 107		20 107
Likvida medel	2 142		2 142
Summa tillgångar	59 658		59 658
Långfristiga skulder till koncernföretag		35 000	35 000
Leverantörsskulder		2 309	2 309
Leverantörsskulder till koncernbolag		335	335
Skulder till koncernföretag		57 517	-
Summa skulder		95 160	95 160

Moderbolaget 2023-09-30, TSEK	Värderat till upplupet anskaffningsvärde	Övriga skulder värderade till upplupet anskaffningsvärde	Summa
Kundfordringar koncernbolag	14 314		14 314
Kundfordringar på koncernbolag	9 939		9 939
Likvida medel	1 388		1 388
Summa tillgångar	25 641		25 641
Långfristiga skulder till koncernföretag		75 000	75 000
Leverantörsskulder		3 205	3 205
Leverantörsskulder till koncernbolag		6	6
Kortfristiga skulder till koncernföretag		28 370	28 370
Summa skulder		31 581	31 581

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
Kortfristiga skulder till koncernföretag		-	-
Summa skulder		108 811	108 811

NOT 7 EVENTUALFÖRPLIKTELSE OCH STÄLLDA SÄKERHETER

Koncernen, TSEK	2024-09-30	2023-09-30	2023-12-31
<i>För egna skulder till kreditinstitut</i>			
Företagsinteckningar	143 500	143 500	143 500
Tillgångar med äganderättsförbehåll	13 932	22 347	19 448
Summa ställda säkerheter	157 432	165 847	162 948
Moderbolaget, TSEK	2024-09-30	2023-09-30	2023-12-31
<i>För egna skulder till kreditinstitut</i>			
Aktier i dotterbolag	-	-	-
Summa ställda säkerheter	-	-	-
Borgen	112 951	126 055	124 137
Summa borgensförpliktelser	112 951	126 055	124 137
Maximalt borgensåtagande:	170 000	170 000	170 000

NOT 8 NYCKELTAL KONCERNEN

Koncernen, TSEK	2024-09-30	2023-09-30	2023-12-31
Rörelseresultat	-24 665	8 936	18 494
Avskrivningar kundkontrakt	-	125	125
EBITA	-24 665	9 061	18 619
EBITA marginal	-3,5%	1,0%	1,5%
Vinstmarginal	-4,7%	-0,2%	0,5%
Summa eget kapital och skulder	679 339	741 476	659 240
Långfristiga skulder exkl. räntebärande skulder	-2 422	-2 910	-2 422
Kortfristiga skulder exkl. räntebärande skulder	-351 038	-418 065	-335 522
Sysselsatt kapital	325 878	320 502	321 296
Avkastning på sysselsatt kapital	-6,9%	2,9%	6,1%
Soliditet	28,0%	22,6%	26,1%
Sysselsatt kapital	325 878	320 502	321 296
Kassa och bank	-11 817	-7 507	-7 161
Operativt kapital	314 061	312 994	314 135
I procent av försäljning	44,2%	33,1%	24,8%
Långfristiga räntebärande skulder	26 787	42 415	38 971
Kortfristiga räntebärande skulder	109 082	110 822	110 591
Räntebärande skulder	135 870	153 237	149 562
Kassa och bank	-11 817	-7 507	-7 161
Netto räntebärande skulder	124 052	145 730	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 marginal
Finansnetto

Netto räntebärande skuld

Orderingång

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

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.

avdragspost vid rapportering av orderingång för det kvartal annulleringen sker.

Orderstock

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

Mäter kvarvarande omsättning i de erhållna/pågående projekten.

Rörelseresultat

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

Mäter resultatet i verksamheten.

Resultat efter finansiella poster Soliditet

Rörelseresultat minus finansnetto.

Mäter resultatet före skatter.

Summan av eget kapital i procent av summa tillgångar.

Mäter den finansiella risken.

Sysselsatt kapital

Totala tillgångar minus icke räntebärande skulder.

Mäter kapitalanvändning och effektivitet.

Vinstmarginal

Resultat efter finansiella poster dividerat med intäkter.

Mäter lönsamheten i verksamheten.

RAPPORTERINGSTILLFÄLLEN

Årsredovisning för 2024	28 april 2025
Delårsrapport januari-mars 2024	28 april 2024
Årsstämma	31 maj 2025
Delårsrapport januari-juni 2024	29 augusti 2024
Delårsrapport januari-september 2024	15 november 2024
Bokslutskommuniké 2024	20 februari 2025

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 tre 2024 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.

Solna 27 november 2024

Staffan Persson

Styrelseordförande

Jan-Olof Backman

Styrelseledamot

Cecilia Lager

Styrelseledamot

Maria Rankka

Styrelseledamot

Tobias Andersson

VD och Koncernchef

Denna rapport har inte granskats av företagets revisorer.