

nilsson

SPECIAL VEHICLES



Delårsrapport

2020-01-01 – 2020-09-30

Nilsson Special Vehicles AB (publ)

556649-5734

Sammanfattning av delårsrapport

Med "Bolaget" eller "Nilsson" avses koncernen omfattande moderbolaget Nilsson Special Vehicles AB (publ) med organisationsnummer 556649-5734 och det norska dotterbolaget Nilsson Special Vehicles (Norge) AS med organisationsnummer 917 039 224. Med Nilsson Special Vehicles AB avses moderbolaget. Belopp inom parentes avser motsvarande period föregående år.

Januari - september 2020 – Koncernen

- Orderingång: 76 (86) bilar.
- Orderstock: 60 (57) bilar.
- Nettoomsättningen uppgick till 142 035 (163 155) KSEK.
- Rörelseresultat före avskrivningar, EBITDA, uppgick till 1 165 (378) KSEK.
- Resultat efter skatt uppgick till -5 220 (-6 801) KSEK.
- Kassaflöde från den löpande verksamheten uppgick till -5 494 (3 098) KSEK.
- Resultat per aktie* uppgick till -1,11 (-1,45) SEK.
- Soliditeten uppgick per den 30 september 2020 till 37 (43) %.

Juli - september 2020 (tredje kvartalet) – Koncernen

- Nettoomsättningen uppgick till 34 943 (37 961) KSEK.
- Rörelseresultat före avskrivningar, EBITDA, uppgick till -550 (-1 182) KSEK.
- Resultat efter skatt uppgick till -2 621 (-3 516) KSEK.
- Kassaflöde från den löpande verksamheten uppgick till -1 444 (5 884) KSEK.
- Resultat per aktie* uppgick till -0,56 (-0,75) SEK.

* Resultat per aktie: Periodens resultat dividerat med antal aktier. Per 2020-09-30 uppgick det totala antalet aktier till 4 693 207 aktier. Det totala antalet aktier för motsvarande period föregående år (2019) var 4 693 207 aktier.

Väsentliga händelser under tredje kvartalet 2020

- Bolaget har i juli upptagit ett tillfälligt lån med 2 MSEK från aktieägare samt 4 MSEK från banken som skall återbetalas i oktober 2020.

Bolaget har under perioden påverkats av COVID-19 på följande sätt:

- Bolaget har under perioden tappat del av försäljningen
- Bolaget har för perioden september 2020 – december 2020 ansökt om och beviljats stöd för korttidsarbete i betydande omfattning.
- Bolaget har under perioden beviljats hyresreduktion

Väsentliga händelser efter periodens utgång

- Tilldelningsbeslut gällande leveranser av ambulanser för den norska marknaden har skett till annan aktör. Bolaget har överklagat detta beslut och fått bekräftat att Sykehusinköp avvaktar med signering av kontrakt gällande tilldelningen till dess att beslut kommer från KOFA (Klagenemnda for offentlige anskaffelser)
- Bolaget varslar tre tjänstemän och åtta kollektivanställda för att anpassa kostnaderna till en förväntat lägre volym
- Bolaget har i oktober återbetalat det tillfälligt upptagna lånet med 4 MSEK till banken, samt i november det tillfälligt upptagna lånet till aktieägare med 2 MSEK.

VD-kommentar

Orderingången på fordon med beräknad leverans under 2020 var, på grund av Covid-19, lägre under kvartal tre än föregående år. För att anpassa Bolagets produktionskapacitet till ett minskat antal leveranser av såväl ambulanser till Skandinavien som begravningsfordon till den engelska marknaden så har Bolaget ansökt, och fått beviljat, bidrag för korttidsarbete. Bolaget avser att tillämpa korttidsarbetet från den första september till och med den 31 december 2020. Under andra halvan av kvartal fyra kommer produktionen successivt att takta upp igen, för att möta den orderstock som redan finns för leverans under 2021. Bolaget fortsätter dock oförtrutet att effektivisera sin verksamhet och det är med glädje vi noterar att Bolaget visar ett positivt rörelseresultat (EBITDA) för årets första nio månader, trots en lägre omsättning jämfört med föregående år.



Under kvartalet har Bolaget inte drabbats av några ytterligare förseningar avseende bil- eller materialleveranser. En stor utmaning är fortfarande att flertalet av leveranserna behöver genomföras på plats hos kund, alternativt vid Sveriges landsgräns, vilket tar resurser i anspråk. Gällande leveranserna av limousinerna till England och de MB Sprinter som har byggts i Polen så är dessa nu levererade till kund. Det förbättrade kassaflödet har möjliggjort planenlig återbetalning av de tillfälliga lån som upptogs i juli detta år.

Bolaget förväntar sig en fortsatt minskad försäljningsvolym av begravningsfordon på den av covid-19 hårt drabbade engelska marknaden, samtidigt som det råder stor osäkerhet avseende den offentliga upphandlingen av ambulanser i Norge. Den andre november meddelade Bolaget därför att varsel läggs på tre tjänstemän och åtta kollektivanställda. Detta är inget trevligt besked att ge till medarbetarna, men det är en nödvändig åtgärd för att minska kostnadsmassan tills försäljningsvolymerna åter kan ökas. Bolaget har påbörjat förhandlingarna med berörda fackförbund och kostnadsbesparingar bedöms kunna effektueras i slutet av kvartal ett.

Den totala orderingången för årets första nio månader är tio bilar färre jämfört med föregående år. Denna volymminskning relaterar främst till den engelska marknaden, men delvis även till den norska ambulansmarknaden. Order från den svenska ambulansmarknaden avropas till stor del under årets sista kvartal, och under oktober månad har Bolaget också erhållit order för leverans av tio nya ambulanser. I början av kvartal tre genomförde Bolaget en marknadsföringskampanj med ökad annonsering avseende Bolagets begravningsbilar. För att fira att Bolaget under 2020 fyllt 75 år så erbjuder Bolaget inom ramen för denna kampanj en jubileumsbil. Detta erbjudande har skickats ut i Skandinavien och i Tyskland och har genererat ett antal tillkommande order. Dessutom påbörjades under augusti försäljningen av Nilsson V90 begravningsbil som laddhybrid (T6). Till dags datum har sex order inkommit på denna elektrifierade modell och Bolaget ser fram emot att lansera denna modell även i övriga Mellanuropa. Demobilen färdigställs i produktion under november, vilket utgör en viktig milstolpe för Bolagets strategiska implementering av sitt hållbarhetsarbete.

Under oktober har Bolaget deltagit i en mässa för ambulanser i Polen och även visat upp en demobil hos ett selekterat antal potentiella kunder. Polen är en ny marknad för Bolaget och denna aktivitet är i linje med den strategi Bolaget har för att öka kundbasen genom fler geografiska upptagningsområden. Arbetet med bland annat Polen har utförts tillsammans med Business Sweden. Ambitionen är att etablera försäljningen av såväl Nilsson ambulanser som begravningsbilar på den polska marknaden.

Ett omfattande arbete har lagts ner på att överklaga den norska ambulansupphandlingen då Bolaget anser att det förekommer felaktigheter i den. En överklagan skickades in till den norska klagenämnden (KOFA) den 23 oktober. Den tredje november kom besked att Sykehusinköp avvaktar signering av det avtal Bolaget ifrågasatt till dess att KOFA har behandlat överklagan. I dagsläget bedöms behandlingstiden vara cirka två månader. I avvaktan på svar fortsätter Bolaget att bearbeta den norska marknaden.

Antalet levererade bilar under det tredje kvartalet 2020 uppgick till totalt 27 (35) fordon, fördelat på 11 (11) ambulanser, 11 (20) begravningsfordon och 5 (4) övriga fordon.

För att ytterligare stärka konkurrenskraften för Nilsson XC90 ambulans har Bolaget under året arbetat tillsammans med Volvo och framgångsrikt lyckats öka den tillåtna totalvikten och därmed också lastvikten. Resultatet är att Nilsson XC90 ambulans är bäst i klassen gällande lastvikt, komfort, säkerhet och bränsleförbrukning. Detta ger kunden en helt svenskproducerad ambulans med förnämlig arbetsmiljö, bra livscykelkostnad och den bästa hållbarheten. Jag hoppas att alla medarbetare får hålla sig friska, att vi tillsammans kan motverka spridningen av Covid-19, och att vi med stolthet levererar ut ett ökat antal av våra förträffliga fordon så snart marknaden återhämtar sig.

Fredrik Nilsson

VD, Nilsson Special Vehicles AB (publ)

Om Nilsson Special Vehicles

Nilsson Special Vehicles är ett ledande specialbilsföretag som startades 1945 som Yngve Nilssons Karosserifabrik. Bolaget har sedan starten tillverkat specialanpassade fordon enligt kunders specifika önskemål inom de huvudsakliga näringsgrenarna prehospital sjukvård, begravning och limousinetjänst. Nilssons kunder finns framförallt i Europa, där de största marknaderna är Skandinavien och England. Nilsson kommer att ansöka om ett europeiskt helbilsgodkännande för samtliga egentillverkade produkter, vilket innebär att produkten utan ytterligare besiktning och tester kan säljas och brukas inom Europa. Bolaget erbjuder därutöver finansieringslösningar via externa partners, faciliterar serviceavtal med OEM-verkstäder, supporterar verkstäder med teknisk service samt reservdelar och bedriver även handel med begagnade fordon.

Försäljning

Ambulanserna säljs huvudsakligen genom offentlig upphandling via den egna säljorganisationen i Sverige och Norge. I båda länderna finns det några enstaka privata aktörer som i stort följer samma förfarande som de offentliga. I Sverige tecknar varje enskild region/landsting avtal utifrån egna utvärderingskriterier, med varierande avtalslängd. I varje enskild upphandling måste offererat fordon förevisas på plats i länet och ställas till förfogande för provkörning och utvärdering. Hela processen från utlysning till tilldelning tar cirka fyra månader. Bolaget har genom upphandlingsförfarandet en tydlig indikation på kommande års volymer, vilket möjliggör en effektiv planering.

Försäljning av begravningsbilar sker via återförsäljare på alla marknader där Bolaget är verksamt utanför Sverige och Norge. De största marknaderna är i dagsläget England, Tyskland och Danmark. Nilsson har kontrakterat nationella distributörer, med etablerad marknadsposition i respektive land, som ansvarar för försäljning och marknadsföring. All slutkundsrelation hanteras av respektive representant. I Sverige och Norge hanterar Nilsson försäljning och all kundkontakt med hjälp av egen personal.

På den engelska marknaden säljs sexdörrars limousin i paket med begravningsbilar.

Vision

Nilssons vision är att kunna tillgodose respektive kunds önskemål avseende transportlösningar, d.v.s. en partner för långsiktiga helhetslösningar för att förenkla kundens biläggande.

Målsättning

Bolagets målsättning är att bli en självklar leverantör för transportlösningar inom specialbilssektorn baserat på funktion, tillförlitlighet samt helhetsekonomi. Bolagets strategiska målsättning är att utveckla och bredda produktsortimentet inom befintliga produktkategorier för att kunna expandera utanför dagens huvudmarknader.

Affärsmodell

Nilsson leder och styr all överordnad strategi, tillverkning, produktutveckling, marknadsföring samt försäljning i Sverige och Norge inom den egna organisationen. Försäljning utanför Sverige och Norge sker genom externa partners. All kärnkompetens finns samlad på huvudkontoret i Laholm.

Finansiella målsättningar

Bolagets finansiella målsättningar är:

- En årlig omsättningstillväxt på 10 %.
- En rörelsemarginal (EBIT) på 8-10 %.



Kommentarer till den finansiella utvecklingen

Omsättning och resultat

Under de nio första månaderna 2020 uppgick nettoomsättningen till 142 035 (163 155) KSEK, en minskning med 13 % jämfört med motsvarande period föregående år. Minskningen beror dels på lägre volym i perioden, dels på en starkare svensk krona, främst jämfört med den norska kronan. Omsättningen under det tredje kvartalet 2020 uppgick till 34 943 (37 961) KSEK, en minskning med 8% jämfört med det tredje kvartalet 2019.

I övriga rörelseintäkter ingår statligt stöd för korttidsarbete samt kompensation för höga sjuklönekostnader. Stöd för korttidsarbete är förenat med villkor. Dessa villkor bedömer bolaget kommer att uppfyllas varför utbetalt bidrag för perioden (september) har intäktsförts.

Under det första nio månaderna 2020 har vi levererat ut 107 (136) bilar och under det tredje kvartalet levererade vi ut 27 (35) bilar. Omsättningsminskningen jämfört med motsvarande period föregående år beror till största delen på att Bolaget levererat ut färre ambulanser under det första halvåret samt färre begravningsbilar till den engelska marknaden. Under det tredje kvartalet har bolaget även levererat ut färre begravningsbilar till övriga marknader jämfört med det tredje kvartalet föregående år. Detta beror på att bolaget under föregående år hade en högre volym än normalt av begravningsbilar under hösten.

Nilssons kostnader de nio första månaderna 2020 uppgick till 147 854 (168 923) KSEK och för det tredje kvartalet 2020 uppgick Nilssons kostnader till 38 111 (41 228) KSEK. Bruttomarginalen för årets nio första månader uppgick till 26%, en ökning med 1 procentenhet jämfört med motsvarande period föregående år. För tredje kvartalet uppgick bruttomarginalen till 26%, en minskning med 1 procentenhet jämfört med motsvarande period föregående år. Personalkostnaderna för årets första nio månader har minskat med 3 348 KSEK och för det tredje kvartalet med 573 KSEK, jämfört med motsvarande perioder föregående år, vilket beror dels på att bolaget har anpassat personalstyrkan efter volym samt att bolaget under perioden mars-juni har erhållit nedsättning av sociala avgifter med 636 KSEK på grund av Covid-19. De övriga externa kostnaderna minskade med 1 090 KSEK under årets första nio månader och med 390 KSEK under det tredje kvartalet, jämfört med motsvarande perioder föregående år, huvudsakligen påverkat av att bolaget har minskat inhyrning av extern personal.

Avskrivningarna uppgick för årets nio första månader till 5 577 (6 063) KSEK och för det tredje kvartalet till 1 860 (2 010) KSEK.

EBITDA för de första nio månaderna 2020 uppgick till 1 165 (378) KSEK och för det tredje kvartalet uppgick EBITDA till -550 (-1 182) KSEK.

Resultatet för de nio första månaderna 2020 uppgick till -5 220 (-6 801) KSEK efter skatt och resultatet för det tredje kvartalet uppgick till -2 621 (-3 516) KSEK efter skatt.

Balansräkning

Balansomslutningen uppgick per den 30 september 2020 till 78 708 (91 081) KSEK. Förändring av fond för utveckling har skett r årets första nio månader med 4 469 KSEK genom överföring från bundet eget kapital till fritt eget kapital. Avsättningen till fond för utveckling uppgår till 14 774 (20 902) KSEK per 30 september 2020. Soliditeten uppgick per den 30 september 2020 till 37%, vilket är en minskning med 6 procentenheter jämfört med föregående år.

Uppskjuten skattefordran

Uppskjuten skattefordran redovisas i den omfattning det finns faktorer som övertygande talar för att det finns tillräckliga framtida skattemässiga överskott. Från och med 2019 redovisas inga ytterligare skattefordringar förrän koncernen redovisar positiva skattemässiga överskott. Den ändrade hanteringen innebär inte att bolaget förändrat sin bedömning av koncernens framtida vinstgenerering.

Investeringar

Under de första nio månaderna 2020 har investeringar skett med 116 (459) KSEK.

Likviditet och finansiering

Koncernens likvida medel per 30 september 2020 uppgick till 3 200 (2 306) KSEK. Checkräkningen var den 30 september utnyttjad med 3 055 (3 773) KSEK (limit 10 000 KSEK). Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick för årets nio första månader 2020 till -5 494 (3 098) KSEK och för tredje kvartalet till -1 444 (5 884) KSEK.

Aktien

Nilsson Special Vehicles AB:s aktie är noterad på Nasdaq First North Growth Market under tickern "NILS". Det totala antalet aktier vid periodens start (2020-01-01) var 4 693 207 och antalet aktier vid periodens slut (2020-09-30) var 4 693 207. Det totala antalet aktier för motsvarande period föregående år (2019) var 4 693 207 respektive 4 693 207.

Transaktioner med närstående

Koncernen har per balansdagen en utestående skuld till Midroc Invest AB uppgående till 13,2 MSEK. Ränta på skulden har under de nio första månaderna 2020 belastat koncernens resultat med 424 (587) KSEK samt under tredje kvartalet 2020 med 99 (198) KSEK. Utöver detta förekommer transaktioner med Alucrom Sp. z.o.o. avseende inhyrd personal med 904 (341) KSEK under de nio första månaderna 2020 samt med 216 (0) KSEK under det tredje kvartalet 2020. Samtliga transaktioner har skett på marknadsmässiga villkor. Ingen av styrelseledamöterna eller de ledande befattningshavarna har - vare sig själva, via bolag eller närstående - haft någon direkt eller indirekt delaktighet i affärstransaktion, som var eller är ovanlig till sin karaktär.

Ägarförteckning

Nedanstående tabell visar Nilsson Special Vehicles AB:s ägarförteckning med ägare över fyra procent av andelen röster och kapital vid periodens utgång.

Namn	Antal aktier	Andel av röster och kapital
Midroc Invest AB	1 681 714	35,8 %
Granitor Invest AB	640 080	13,6 %
Försäkrings AB Avanza Pension	296 628	6,3 %
ES Aktiehandel	187 900	4,0 %
Övriga aktieägare (642 st.)	1 886 885	40,3 %
	4 693 207	100,00 %

Om rapporten

Denna delårsrapport avser de första nio månaderna 2020 (januari-september) för Nilsson Special Vehicles AB.

Redovisningsprinciper

Denna delårsrapport är upprättad i enlighet med Årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1(K3). Redovisningsprinciperna överensstämmer med de som angivits i årsredovisningen 2019.

Revisors granskning

Delårsrapporten har ej granskats av Bolagets revisor.

Certified Adviser

Västra Hamnen Corporate Finance AB

Tel: +46 40 200 250

E-mail: ca@vhcorp.se

Kommande finansiella rapporter

Bokslutskommuniké, 2020 2021-02-26

Årsstämma

Årsstämma kommer att hållas den 12 maj 2021.

Risker och osäkerhetsfaktorer

Nilsson är genom sin verksamhet utsatt för risker av både rörelsekaraktär och finansiell karaktär. För en fullständig redogörelse av identifierade risker hänvisas till avsnittet "Riskfaktorer" i Nilssons memorandum, offentliggjort i februari 2018.

För ytterligare Information

VD Fredrik Nilsson

Tel: 0430-490 58

fredrik.nilsson@nilsson.se

Styrelsen och verkställande direktören försäkrar att denna delårsrapport ger en rättvisande översikt av Bolagets verksamhet, ställning och resultat.

Laholm, 2020-11-19

Thomas Mårtensson (ordf.)

Camilla Dahlin

Per Jadelind

Magnus Jonsson

Göran Linder

Per Rasmusson

Fredrik Nilsson (VD)

Nyckeltal – koncern

KSEK	2020-07-01	2019-07-01	2020-01-01	2019-01-01	2019-01-01
	2020-09-30	2019-09-30	2020-09-30	2019-09-30	2019-12-31
Nettoomsättning	34 943	37 961	142 035	163 155	214 114
EBITDA	-550	-1 182	1 165	378	-2 204
Resultat efter finansiella poster	-2 621	-3 516	-5 220	-6 801	-11 450
Balansomslutning	78 708	91 081	78 708	91 081	80 717
Nettoomsättningstillväxt (%)	-8 %	-11 %	-13 %	13 %	4 %
Bruttomarginal (%)	26 %	27 %	26 %	25 %	25 %
Vinstmarginal (%)	-7 %	-9 %	-4 %	-4 %	-6 %
Soliditet (%)	37 %	43 %	37 %	43 %	42 %
Eget kapital per aktie (kr)	6,14	8,37	6,14	8,37	7,23
Antal aktier per balansdag (st.)	4 693 207	4 693 207	4 693 207	4 693 207	4 693 207
Medelantal anställda	58	63*	58	63*	62*
Antal levererade fordon under perioden	27	35	107	136	177

Definitioner

EBITDA:	rörelseresultat (EBIT) före avskrivningar av immateriella och materiella tillgångar
Nettoomsättningstillväxt:	nettoomsättningens utveckling i förhållande till samma period föregående period
Bruttoresultat:	nettoomsättning minus råvaror och förnödenheter
Bruttomarginal:	bruttoresultat i procent av nettoomsättningen
Vinstmarginal:	resultat i procent av periodens intäkter
Soliditet:	eget kapital i procent av balansomslutningen
Medelantal anställda:	Periodens arbetade timmar dividerad med normal årsarbetstid *Antalet anställda i Bolaget omräknat till heltidstjänster vid periodens slut



Resultaträkning i sammandrag – koncern

KSEK	2020-07-01	2019-07-01	2020-01-01	2019-01-01	2019-01-01
	2020-09-30	2019-09-30	2020-09-30	2019-09-30	2019-12-31
Nettoomsättning	34 943	37 961	142 035	163 155	214 114
Övriga rörelseintäkter	758	75	1 407	83	162
Rörelsens intäkter	35 701	38 036	143 442	163 238	214 276
Råvaror och förnödenheter	-25 856	-27 900	-105 568	-122 192	-159 631
Övriga externa kostnader	-3 462	-3 852	-11 347	-12 437	-18 653
Personalkostnader	-6 848	-7 421	-24 504	-27 852	-37 400
Avskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-1 860	-2 010	-5 577	-6 063	-7 879
Övriga rörelsekostnader	-85	-45	-858	-379	-796
Rörelsens kostnader	-38 111	-41 228	-147 854	-168 923	-224 359
Rörelseresultat (EBIT)	-2 410	-3 192	-4 412	-5 685	-10 083
Finansnetto	-211	-324	-808	-1 116	-1 367
Resultat före skatt	-2 621	-3 516	-5 220	-6 801	-11 450
Skatt på periodens resultat	-	-	-	-	-700
Periodens resultat	-2 621	-3 516	-5 220	-6 801	-12 150

Balansräkning i sammandrag – koncern

KSEK	2020-09-30	2019-09-30	2019-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar	17 617	23 744	22 086
Materiella anläggningstillgångar	4 452	5 819	5 443
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	106	106	106
Uppskjuten skattefordran	9 985	10 685	9 985
Summa anläggningstillgångar	32 160	40 354	37 620
Omsättningstillgångar			
Varulager	22 126	27 931	24 576
Kundfordringar	19 688	17 748	13 255
Övriga fordringar	224	1 459	1 083
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	1 310	1 283	1 746
Kassa och bank	3 200	2 306	2 437
Summa omsättningstillgångar	46 548	50 727	43 097
Summa Tillgångar	78 708	91 081	80 717
Eget kapital och skulder			
Aktiekapital	4 693	4 693	4 693
Övrigt tillskjutet kapital	38 045	38 045	38 045
Annat eget kapital inkl årets resultat	-13 915	-3 459	-8 790
Summa Eget kapital	28 823	39 279	33 948
Avsättningar	2 888	2 143	3 940
Långfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	1 250	3 250	1 000
Övriga skulder	11 206	11 207	11 207
Summa långfristiga skulder	12 456	14 457	12 207
Övriga kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	5 500	750	2 500
Checkräkningskredit	3 055	2 773	1 593
Förskott från kunder	1 490	4 381	1 710
Leverantörsskulder	12 012	20 969	16 975
Övriga skulder	4 999	1 783	1 327
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	7 485	4 546	6 517
Summa kortfristiga skulder	34 541	35 202	30 622
Summa Eget kapital och skulder	78 708	91 081	80 717

Förändring i eget kapital i sammandrag – koncern

	2020-01-01 2020-09-30	2019-01-01 2019-09-30	2019-01-01 2019-12-31	2018-01-01 2018-12-31
Ingående Eget kapital	33 948	46 126	46 126	38 894
Nyemission				22 879
Emissionskostnader				-2 087
Skatteeffekt				447
Omräkningsdifferenser	95	-46	-28	48
Periodens resultat	-5 220	-6 801	-12 150	-14 055
Belopp vid periodens utgång	28 823	39 279	33 948	46 126

Kassaflödesanalys i sammandrag – koncern

KSEK	2020-07-01 2020-09-30	2019-07-01 2019-09-30	2020-01-01 2020-09-30	2019-01-01 2019-09-30	2019-01-01 2019-12-31
Rörelseresultat	-2 411	-3 192	-4 412	-5 686	-10 083
<i>Justering för poster som inte ingår i kassaflödet</i>					
Avskrivningar	1 860	2 010	5 577	6 063	7 879
Valutapåverkan	61	9	360	343	796
Övriga justeringar	-94	-411	-1 052	-1 577	436
	-584	-1 584	473	-857	-972
Erlagd ränta	-225	-222	-992	-1 052	-1 300
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	-809	-1 806	-519	-1 909	-2 272
<i>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</i>					
Förändring av varulager	4 912	-2 486	2 388	5 201	8 543
Förändring av rörelsefordringar	8 082	9 520	-5 159	-1 641	2 559
Förändringar av rörelseskulder	-13 629	656	-2 204	1 447	-3 512
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-1 444	5 884	-5 494	3 098	5 318
<i>Investeringsverksamheten</i>					
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	0	0	0	-210	-210
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-83	0	-116	-249	-249
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-83	0	-116	-459	-459
<i>Finansieringsverksamheten</i>					
Upptagning av nya lån	6 000	-	6 000	-	-
Amortering av skulder	-250	-750	-750	-2 250	-2 750
Nettoförändring av checkräkningskrediten	-4 840	-4 241	1 462	-707	-1 887
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	910	-4 991	6 712	-2 957	-4 637
Periodens kassaflöde	-617	893	1 102	-318	222
Likvida medel vid periodens ingång	4 014	1 415	2 437	2 982	2 982
Kursdifferens i likvida medel	-197	-2	-339	-358	-767
Likvida medel vid periodens slut	3 200	2 306	3 200	2 306	2 437

Resultaträkning i sammandrag – moderbolag

KSEK	2020-07-01	2019-07-01	2020-01-01	2019-01-01	2019-01-01
	2020-09-30	2019-09-30	2020-09-30	2019-09-30	2019-12-31
Nettoomsättning	33 651	37 561	134 331	160 301	209 836
Övriga rörelseintäkter	759	75	1 418	83	162
Rörelsens intäkter	34 410	37 636	135 749	160 384	209 998
Råvaror och förnödenheter	-24 935	-27 724	-99 183	-120 290	-157 197
Övriga externa kostnader	-3 327	-3 718	-10 879	-11 932	-17 987
Personalkostnader	-6 561	-7 228	-23 870	-26 967	-36 250
Avskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-1 859	-2 007	-5 573	-6 054	-7 868
Övriga rörelsekostnader	-85	-45	-858	-379	-796
Rörelsens kostnader	-36 767	-40 722	-140 363	-165 622	-220 098
Rörelseresultat (EBIT)	-2 357	-3 086	-4 614	-5 238	-10 100
Finansnetto	-211	-324	-806	-1 117	-1 363
Resultat före skatt	-2 568	-3 410	-5 420	-6 355	-11 463
Skatt på periodens resultat	-	-	-	-	-700
Periodens resultat	-2 568	-3 410	-5 420	-6 355	-12 163

Balansräkning i sammandrag – moderbolag

KSEK	2020-09-30	2019-09-30	2019-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar	17 617	23 744	22 086
Materiella anläggningstillgångar	4 448	5 808	5 435
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	99	99	99
Andra långfristiga värdepappersinnehav	106	106	106
Uppskjuten skattefordran	9 985	10 685	9 985
Summa anläggningstillgångar	32 256	40 442	37 711
Omsättningstillgångar			
Varulager	21 946	27 060	23 776
Kundfordringar	19 197	13 563	12 796
Fordringar hos koncernföretag	2 483	5 889	2 828
Övriga fordringar	153	1 440	1 049
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	1 289	1 256	1 523
Kassa och bank	990	1 286	1 329
Summa omsättningstillgångar	46 058	50 494	43 301
Summa Tillgångar	78 314	90 936	81 012
Eget kapital och skulder			
Bundet Eget kapital			
Aktiekapital	4 693	4 693	4 693
Fond för utvecklingsutgifter	14 774	20 902	19 243
Fritt Eget Kapital			
Överkursfond	38 045	38 045	38 045
Balanserat resultat	-22 589	-16 553	-14 894
Årets resultat	-5 420	-6 355	-12 163
Summa Eget kapital	29 504	40 732	34 924
Avsättningar	2 888	2 143	3 940
Långfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	1 250	3 250	1 000
Övriga skulder	11 206	11 207	11 207
Summa långfristiga skulder	12 456	14 457	12 207
Övriga kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	5 500	750	2 500
Checkräkningskredit	3 055	2 773	1 593
Förskott från kunder	1 031	4 294	1 443
Leverantörsskulder	11 989	19 948	16 781
Skulder till koncernföretag	560	255	138
Övriga skulder	3 927	1 148	1 243
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	7 404	4 436	6 243
Summa kortfristiga skulder	33 466	33 604	29 941
Summa Eget kapital och skulder	78 314	90 936	81 012

Förändring i eget kapital i sammandrag – moderbolag

	2020-01-01 2020-09-30	2019-01-01 2019-09-30	2019-01-01 2019-12-31	2018-01-01 2018-12-31
Ingående Eget kapital	34 924	47 087	47 087	38 825
Nyemission				22 879
Emissionskostnader				-2 087
Skatteeffekt				447
Periodens resultat	-5 420	-6 355	-12 163	-12 977
Belopp vid periodens utgång	29 504	40 732	34 924	47 087

Kassaflödesanalys i sammandrag – moderbolag

KSEK	2020-07-01 2020-09-30	2019-07-01 2019-09-30	2020-01-01 2020-09-30	2019-01-01 2019-09-30	2019-01-01 2019-12-31
Rörelseresultat	-2 357	-3 086	-4 614	-5 238	-10 100
<i>Justering för poster som inte ingår i kassaflödet</i>					
Avskrivningar	1 859	2 007	5 573	6 054	7 868
Valutapåverkan	61	9	360	343	796
Övriga justeringar	-95	-411	-1 053	-1 577	436
	-532	-1 481	266	-418	-1 000
Erlagd ränta	-225	-222	-990	-1 053	-1 349
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	-757	-1 703	-724	-1 471	-2 349
<i>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</i>					
Förändring av varulager	4 366	-1 741	1 830	5 941	9 225
Förändring av rörelsefordringar	6 725	9 845	-4 878	-1 723	2 034
Förändringar av rörelseskulder	-10 376	-477	-2 760	305	-3 718
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-42	5 924	-6 532	3 052	5 192
<i>Investeringsverksamheten</i>					
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	-	-	-	-210	-210
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-83	-	-116	-249	-249
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-83	-	-116	-459	-459
<i>Finansieringsverksamheten</i>					
Upptagning av nya lån	6 000	-	6 000	-	-
Amortering av skulder	-250	-750	-750	-2 250	-2 750
Nettoförändring av checkräkningskrediten	-4 840	-4 241	1 462	-707	-1 887
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	910	-4 991	6 712	-2 957	-4 637
Periodens kassaflöde	785	933	64	-364	96
Likvida medel vid periodens ingång	276	398	1 329	2 029	2 029
Kursdifferens i likvida medel	-71	-45	-403	-379	-796
Likvida medel vid periodens slut	990	1 286	990	1 286	1 329

nilsson

SPECIAL VEHICLES

Nilsson Special Vehicles AB (publ)

Tegelbruksvägen 17A
312 32 LAHOLM

Postadress: Box 83
312 22 LAHOLM
Växel: 0430-490 50

