

Styrelsen för Nordic LEVEL Group AB, noterat på NASDAQ First North Growth Market, lämnar följande rapport för perioden juli - september 2024

TREDJE KVARTALET I SAMMANDRAG JULI - SEPTEMBER 2024

- » Koncernens nettoomsättning för perioden uppgick till 69,2 (66,5) MSEK, en ökning på 4,0 procent jämfört med motsvarande kvartal föregående år. Den organiska förändringen för jämförbara enheter är en minskning på 4,8 procent.
- » Koncernens justerade rörelseresultat (EBITDA) för perioden uppgick till -4,1 (-1,8) MSEK och justerat rörelseresultat (EBIT) uppgick till -8,3 (-5,2) MSEK. Koncernens rapporterade rörelseresultat (EBITDA) för perioden uppgick till -4,1 (-1,8) MSEK och rapporterat rörelseresultat (EBIT) uppgick till -13,2 (-5,2) MSEK. Justerad EBIT är justerad för en engångskostnad på 4,8 MSEK avseende en omstruktureringsreserv rörande kontorshyra för lokalen i Järfälla. Denna kostnad har bokförts som nedskrivningskostnad och påverkar inte kassaflödet.
- » Periodens resultat efter skatt uppgick till -13,7 (-6,1) MSEK. Periodens resultat efter skatt från avvecklad verksamhet belastade jämförelsesiffrorna för tredje kvartalet 2023 med -4,1 MSEK.
- » Periodens resultat per aktie i genomsnitt uppgick till -0,07 (-0,07) SEK före och efter utspädning. Periodens resultat för kvarvarande verksamhet per aktie i genomsnitt uppgick till -0,07 (-0,04) SEK före och efter utspädning. Periodens resultat för avvecklad verksamhet per aktie i genomsnitt uppgick till - (-0,03) SEK före och efter utspädning.
- » Periodens kassaflöde från den löpande verksamheten inklusive avvecklad verksamhet före förändring av rörelsekapital uppgick till -5,4 (-5,7) MSEK och kassaflödet efter förändring av rörelsekapital uppgick till 7,4 (-18,7) MSEK. Kassaflödet från investeringsverksamheten uppgick till -0,3 (-0,3) MSEK och från finansieringsverksamheten till -11,0 (18,1) MSEK. Periodens kassaflöde uppgick till -3,9 (-1,0) MSEK.
- » Periodens ordergång uppgick till 81,2 (49,9) MSEK, en ökning med 62,7 procent jämfört med motsvarande period föregående år. Total offertstock uppgår vid periodens utgång till 384,2 (372,3) MSEK; en ökning med 3,2 procent.

Siffror inom parentes avser motsvarande period föregående år.

HELA PERIODEN I SAMMANDRAG JANUARI - SEPTEMBER 2024

- » Koncernens nettoomsättning för perioden uppgick till 263,8 (251,5) MSEK, en tillväxt på 4,9 procent jämfört med motsvarande period föregående år. Den organiska förändringen för jämförbara enheter är en minskning på 1,3 procent.
- » Koncernens justerade rörelseresultat (EBITDA) för perioden uppgick till 0,5 (8,3) MSEK och justerat rörelseresultat (EBIT) uppgick till -11,5 (-1,3) MSEK. Koncernens rapporterade rörelseresultat (EBITDA) för perioden uppgick till -4,8 (8,3) MSEK och rapporterat rörelseresultat (EBIT) uppgick till -21,6 (-1,3) MSEK. Justerad EBITDA och justerad EBIT är justerade för en engångskostnad på koncernnivå avseende en ökning av tilläggsköpeskillingen för dotterbolaget Corepart AB på 5,3 MSEK under juni månad. Denna kostnad har bokförts som Övriga rörelsekostnader och påverkar inte kassaflödet. Justerad EBIT är justerade för en engångskostnad på 4,8 MSEK under september månad avseende en omstruktureringsreserv rörande kontorshyra för lokalen i Järfälla. Denna kostnad har bokförts som nedskrivningskostnader och påverkar inte kassaflödet.
- » Periodens resultat efter skatt uppgick till -15,3 (-4,9) MSEK. Periodens resultat efter skatt från avvecklad verksamhet belastade jämförelsesiffrorna för motsvarande period 2023 med -9,1 MSEK.
- » Periodens resultat per aktie i genomsnitt uppgick till -0,08 (-0,11) SEK före och efter utspädning. Periodens resultat för kvarvarande verksamhet per aktie i genomsnitt uppgick till -0,08 (-0,04) SEK före och efter utspädning. Periodens resultat för avvecklad verksamhet per aktie i genomsnitt uppgick till - (-0,07) SEK före och efter utspädning.
- » Periodens kassaflöde från den löpande verksamheten inklusive avvecklad verksamhet före förändring av rörelsekapital uppgick till -3,7 (-4,8) MSEK och kassaflödet efter förändring av rörelsekapital uppgick till -0,5 (-39,5) MSEK. Kassaflödet från investeringsverksamheten uppgick till -15,9 (-0,8) MSEK och från finansieringsverksamheten till -8,4 (53,0) MSEK. Periodens kassaflöde uppgick till -24,8 (12,6) MSEK.
- » Periodens ordergång uppgick till 278,9 (201,6) MSEK, en ökning med 38,3 procent jämfört med motsvarande period föregående år. Total offertstock uppgår vid periodens utgång till 384,2 (372,3) MSEK; en ökning med 3,2 procent.

Siffror inom parentes avser motsvarande period föregående år.

UTDRAG FRÅN VDs KOMMENTAR

Nordic LEVEL Group uppvisar fortsatt tillväxt i både ordergång och försäljning, vilket vi ser som ett styrkebesked för vår långsiktiga strategi. Detta är särskilt glädjande med tanke på att tredje kvartalet historiskt sett är årets svagaste period, präglad av minskad aktivitet under sommarledigheterna då en stor del av försäljnings- och produktionsarbetet går på sparlåga. Under kvartalet har vi även tidigarelagt och intensifierat vårt arbete med att konsolidera koncernens verksamheter för att stärka vår marknadsposition.

Läs hela VDs kommentar i rapporten sida 3.

VDs KOMMENTAR

Fortsatt tillväxt, stark orderingsgång och konsolidering i koncernen ger positiv effekt för framtiden

Nordic LEVEL Group uppvisar fortsatt tillväxt i både orderingsgång och försäljning, vilket vi ser som ett styrkebesked för vår långsiktiga strategi. Detta är särskilt glädjande med tanke på att tredje kvartalet historiskt sett är årets svagaste period, präglad av minskad aktivitet under sommarledigheterna då en stor del av försäljnings- och produktionsarbetet går på sparlåga. Under kvartalet har vi även tidigare lagt och intensifierat vårt arbete med att konsolidera koncernens verksamheter för att stärka vår marknadsposition.

Den sammanslagning av dotterbolagen Nordic LEVEL Technology och Corepart som påbörjades under andra kvartalet, med gemensam struktur och ledning, har fortsatt under det tredje kvartalet. Från och med sista september är all personal i hela Stockholmsområdet nu samlad under samma tak på huvudkontoret i Sundbyberg, vilket har medfört engångskostnader som tagits i kvartalet. I vår strävan efter att uppnå ETT LEVEL har vi i och med Coreparts flytt på kort tid gått från fyra Stockholmskontor till ett gemensamt.

Orderingsgången har fortsatt att öka och uppgår för årets tre första kvartal till 278,9 MSEK (201,6 MSEK), vilket motsvarar en tillväxt på 38 procent. Orderingsgången inkluderar två större affärer med Winthrop Technologies, till ett värde om 62 MSEK, som under perioden flyttats från offertstock till orderingsgång. Trots detta ligger offertstocken stabilt på dryga 380 MSEK.

Sammanslagningen av dotterbolagen Corepart och LEVEL Technology har under tredje kvartalet tagit ytterligare steg i det att all personal som utgick från Coreparts kontor i Järfälla nu har flyttat in tillsammans med övriga kollegor i LEVEL Technology, LEVEL Advisory och stabsfunktioner i Sundbyberg. Sammanslagningen av de båda verksamheterna har varit nödvändig för att utvinna de synergier som vi räknat med och detta har också inneburit kostnader av engångskaraktär som belastat tredje kvartalet. Bolaget har tagit omstrukturingskostnader relaterat till flytt, förskjuten produktionstid och personaljusteringar om cirka 2 MSEK, vilket belastat rapporterat EBITDA negativt. Dessutom har bolaget gjort en nedskrivning av nyttjanderättstillgångarna för kontorslokalerna i Järfälla med 4,8 MSEK, vilket belastat rapporterat EBIT enligt IFRS' regelverk. Vi är glada över att nu ha samlat all Stockholmsbaserad personal under ett och samma tak, som ETT LEVEL.

Våra medarbetare utgör koncernens viktigaste resurs, och därför är vi glada över att under hösten ha kunnat erbjuda samtliga anställda möjlighet att delta i ett optionsprogram. Programmet stärker vår attraktionskraft som arbetsgivare och främjar långsiktigt engagemang i koncernens framgång.

Omsättningen under tredje kvartalet är som väntat lägre än tidigare kvartal; men vi noterar att vi trots internt arbete med flytt och effektiviseringar ökar takten jämfört med föregående år. Nettoomsättningen ökade till 69,2 (66,5) MSEK. Kvartalets resultat har tyngts av ovan nämnda engångskostnader. Vår viktiga återkommande intäktbas (Recurring Business) växer och uppgår under årets tre första kvartal till 18,2 MSEK (18,1). På årsbasis räknar vi med att dessa intäkter uppgår till 25-30 MSEK.

Vi står nu väl rustade inför fjärde kvartalets utmaningar. Justerat EBITDA efter tre kvartal visar svarta siffror; vi har fortsatt att optimera vår organisation, samlat vår personal i gemensamma kontorslokaler och står nu redo att leverera fjärde kvartalet på en historiskt stark order- och offertstock.



Efter en tuff inledning av året för LEVEL Advisory, ser vi nu att de beslut och åtgärder som behövde tas börjar bära frukt. Advisory har under kvartalet presenterat viktiga affärer med bland annat Erik Penser Bank med strategisk säkerhetsrådgivning och Head Agent med djupgående bakgrundskontroller. Dessutom har viktiga avtal slutits med en stor offentlig kund och två stora mediabolag avseende kvalificerad säkerhetsutbildning. Under augusti och september presenterades två viktiga affärer inom LEVEL Technology, som återigen fått förnyat förtroende från Winthrop Technologies att leverera tekniskt brandskydd till det tredje datacenter som byggs utanför Sandviken samt till ytterligare ett datacenter i Södermanland. Det sammanlagda ordervärdet för dessa avtal uppgår till drygt 62 MSEK.

Med anledning av de stora interna effektiviseringsprogrammen ser vi att den tidigare målsättningen för 2024 som meddelades under andra kvartalet i dagsläget känns utmanande. Det tidigare lagda arbetet med nämnda effektiviseringsprogram har delvis påverkat vår leverans under andra och tredje kvartalen. Vår bedömning är att genomförda åtgärder får effekt under fjärde kvartalet och att det förväntas bli väsentligt bättre jämfört med motsvarande kvartal föregående år. Marknaden är fortsatt stark vilket åskådliggörs i vår orderingsgång. Steg för steg bygger vi ett starkare LEVEL.

Vi är glada över att, trots ett utmanande kvartal, kunna presentera en historiskt stark orderingsgång och en fortsatt omsättningstillväxt. De synergier vi har sett framför oss börjar nu att materialiseras. Vi vill än en gång tacka vår personal för sitt fantastiska engagemang i skapandet av vår nya struktur. Vi ser fram emot en stark avslutning på året.

Jörgen Lundgren

VD & Koncernchef, Nordic LEVEL Group

Tel: +46 (0)8 620 82 08

E-post: jorgen.lundgren@nordiclevelgroup.com



NYCKELTAL

Belopp i KSEK	2024	2023	2024	2023	2023
	Q3 Jul-Sep	Q3 Jul-Sep	Q1 - Q3 Jan-Sep	Q1 - Q3 Jan-Sep	Q1 - Q4 Jan-Dec
Resultat					
Nettoomsättning kvarvarande verksamhet	69 196	66 546	263 814	251 542	361 946
Rörelseresultat, EBITDA (justerat) kvarvarande verksamhet	-4 106	-1 826	497	8 293	18 334
Rörelseresultat, EBITDA (rapporterat) kvarvarande verksamhet	-4 106	-1 826	-4 767	8 293	18 334
Rörelseresultat, EBIT (justerat) kvarvarande verksamhet	-8 339	-5 169	-11 458	-1 309	5 711
Rörelseresultat, EBIT (rapporterat) kvarvarande verksamhet	-13 168	-5 169	-21 551	-1 309	5 711
Periodens resultat kvarvarande verksamhet	-13 657	-6 121	-15 314	-4 870	-2 065
Periodens resultat från avvecklad verksamhet	-	-4 104	-	-9 071	-3 086
Marginaler kvarvarande verksamhet					
Rörelsemarginal, %, EBITDA (justerat)	neg.	neg.	0,2%	3,3%	5,1%
Rörelsemarginal, %, EBITDA (rapporterat)	neg.	neg.	neg.	3,3%	5,1%
Rörelsemarginal, %, EBIT (justerat)	neg.	neg.	neg.	neg.	1,6%
Rörelsemarginal, %, EBIT (rapporterat)	neg.	neg.	neg.	neg.	1,6%
Vinstmarginal, %	neg.	neg.	neg.	neg.	1,5%
Avkastningsmått kvarvarande verksamhet					
Avkastning på sysselsatt kapital, % (justerad)	neg.	neg.	neg.	neg.	2,5%
Avkastning på sysselsatt kapital, % (rapporterad)	neg.	neg.	neg.	neg.	2,5%
Avkastning på eget kapital, %	neg.	neg.	neg.	neg.	neg.
Finansiell ställning					
Balansomslutning	357 892	435 903	357 892	435 903	397 744
Eget kapital	189 876	182 098	189 876	182 098	190 875
Sysselsatt kapital	275 283	289 959	275 283	289 959	253 543
Soliditet, %	53%	42%	53%	42%	48%
Per aktie (kronor)					
Eget kapital per aktie vid periodens utgång före utspädning	0,99	0,99	0,99	0,99	1,03
Eget kapital per aktie vid periodens utgång efter utspädning	0,99	0,99	0,99	0,99	1,03
Resultat per aktie, före och efter utspädning (kronor)					
Från kvarvarande verksamheter hänförligt till moderföretagets aktieägare	-0,07	-0,04	-0,08	-0,04	-0,01
Från avvecklad verksamhet hänförligt till moderföretagets aktieägare	-	-0,03	-	-0,07	-0,02
Totalt resultat per aktie hänförligt till moderföretagets aktieägare	-0,07	-0,07	-0,08	-0,11	-0,04
Antal aktier vid periodens utgång (1000-tal)	191 099	184 777	191 099	184 777	184 777
Anställda					
Genomsnittligt antal anställda kvarvarande verksamhet	147	128	140	129	130
Nettoomsättning per anställd kvarvarande verksamhet	471	520	1 880	1 948	2 784

DEFINITIONER

» Rörelsemarginal	Rörelseresultat dividerat med nettoomsättningen.
» Vinstmarginal	Rörelseresultat före räntekostnader dividerat med omsättningen.
» Sysselsatt kapital	Eget kapital plus räntebärande skulder.
» Avkastning på sysselsatt kapital	Resultat efter finansiella poster med återläggning av räntekostnader dividerat med genomsnittligt sysselsatt kapital, beräknat som periodens ingående sysselsatt kapital plus utgående sysselsatt kapital dividerat med två.
» Eget kapital	Redovisat eget kapital.
» Avkastning på eget kapital	Resultat efter skatt dividerat med genomsnittligt eget kapital beräknat som ingående eget kapital plus utgående eget kapital dividerat med två.
» Soliditet	Eget kapital och obeskattade reserver (med avdrag för uppskjuten skatteskuld) i förhållande till balansomslutningen.
» Eget kapital per aktie	Eget kapital per balansdagen dividerat med antal aktier vid periodens utgång.
» Genomsnittligt antal anställda	Medelantalet anställda per respektive period.
» Nettoomsättning per anställd	Nettoomsättning under perioden dividerat med genomsnittligt antal anställda.

LEVEL TECHNOLOGY

Systemintegration-, produkt- och etableringsspecialister av marknadsledande säkerhetslösningar inom brand, lås, inpassering, kameraövervakning och inbrottskydd. Technology tillhandahåller säkerhetslösningar med tekniska produkter och tjänster som integreras i heltäckande säkerhetssystem eller som separata lösningar anpassade till kundens behov

för att ge högsta skalbarhet och flexibilitet, både funktionellt och finansiellt. I erbjudandet ingår systemdesign, projektledning, installations- och driftsättningstjänster samt utbildning av kund. 24/7 jour, service och support erbjuds med egen personal via avtal eller som avropad tjänst.

VERKSAMHETEN

NORDIC LEVEL GROUP

LEVEL erbjuder den nordiska marknaden en heltäckande portfölj av kvalificerade säkerhetstjänster, system och produkter som bland annat innefattar kvalificerad säkerhetsrådgivning, systemdesign och systemintegration, leverans av framtidens säkerhetsteknik samt bevakning och operativa tjänster. Verksamheten är operativ 24/7, året runt, med ständig beredskap. En stark företagskultur, kontinuerlig kompetensutveckling, certifieringar och auktorisationer är viktiga hörnstenar i bolagets verksamhet men viktigast av allt är bolagets medarbetare.

Bolagets strävan är att inom våra verksamhetsområden erbjuda marknadsledande kompetens, kvalitet och effektivitet för att skapa trygghet och säkerhet i samhället för skydd av människor och tillgångar.

VÅR AFFÄRSMODELL

Vår starka konkurrenskraft bygger i hög grad på vår metodik och arbetssätt, vilka vi har utvecklat och förfinat under många års erfarenhet inom branschen. Våra rådgivare inom Advisory har den expertis som krävs för att utforma strategier för att hantera komplexa säkerhetsutmaningar och genom Technology kan vi rekommendera och fullfölja implementationen av tillförlitliga tekniska lösningar. Detta kompletteras med erbjudandet om operativa bevakningstjänster och bemanning genom ett strategiskt samarbetsavtal som omfattar ett brett serviceutbud inom området. Vår expertis ligger som grund för vårt heltäckande erbjudande och vi säkerställer alltid högsta kvalitet i våra leveranser. Kunden ska vara trygg i valet av LEVEL som helhetsleverantör.

Genom vår kapacitet att leverera alla aspekter av säkerhetsprocessen har LEVEL lagt grunden för en stabil och diversifierad intäktsmodell. Modellen omfattar återkommande intäkter via eftermarknadstjänster, service- och underhållsavtal och lösningar inom segmentet Security-as-a-Service (SECaaS). I modellen ingår även ersättning för projektbaserade aktiviteter som systemdesign, konstruktion och implementering samt strategisk, teknisk och cyberrelaterad rådgivnings- och expertarvode.

Team LEVELs höga kompetens- och erfarenhetsnivå kombinerat med en bred affärsmix genererar ett starkt erbjudande. Med över 30 års erfarenhet sedan bolagets start 1989 är LEVEL välkända som en ledande aktör inom säkerhetsbranschen.

MÅLGRUPPER

Våra prioriterade målgrupper är samhällskritisk infrastruktur samt större offentliga och privata företag där säkerhet är en prioriterad och viktig del av den dagliga verksamheten. Befintliga kunder finns framför allt inom segmenten kritisk infrastruktur, fastighet, transport, offentlig sektor, industri- och tjänsteföretag, retail samt hotell.

VERKSAMHETSOMRÅDEN

Koncernens verksamhet organiseras primärt genom två verksamhetsområden där samverkan ger en unik möjlighet att leverera heltäckande och skräddarsydda säkerhetslösningar såväl som individuella uppdrag och projekt. LEVELs hela kompetens- och förmågebank finns alltid tillgänglig – oavsett om engagemanget är ett komplett säkerhetsåtagande eller om det är utvalda funktioner eller tjänster.

Våra kunder möts av en säkerhetspartner med kompetenser inom rådgivning, cyber- och teknisk säkerhet. Genom en ansvarig kontaktperson förmedlas hela koncernens specialistkompetens i syfte att skapa säkerhet och trygghet utifrån en samlad riskbedömning.

ADVISORY

Experter på verksamhets säkerhet med särskild kompetens inom medarbetarskydd och personsäkerhet. Advisory tillhandahåller säkerhetsrådgivning för företag och myndigheter inom både det förebyggande säkerhetsarbetet såväl som reaktiva tjänster. Vår samlade kompetens består av en vinnande mix av individer med lång erfarenhet från polisiära och militära specialenheter samt säkerhetspositioner inom näringslivet. Advisory erbjuder bland annat bakgrundskontroller, utredningar, omvärldsbevakningar, analyser, säkerhetsutbildningar, incident- och krishantering.

TECHNOLOGY

Systemintegration-, produkt- och etableringsspecialister av marknadsledande säkerhetslösningar inom brand, lås, inpassering, kameraövervakning och inbrottskydd. Technology tillhandahåller säkerhetslösningar med tekniska produkter och tjänster som integreras i heltäckande säkerhetssystem eller som separata lösningar anpassade till kundens behov för att ge högsta skalbarhet och flexibilitet, både funktionellt och finansiellt. I erbjudandet ingår systemdesign, projektledning, installations- och driftsättningstjänster samt utbildning av kund. 24/7 jour, service och support erbjuds med egen personal via avtal eller som avropad tjänst.

LEVELs verksamhetsområden opererar på nationell basis och för specifika kunder och i särskilda projekt internationellt. Detta sker genom egen personal eller genom koncernens starka partner nätverk.

LEVEL ADVISORY

Experter på verksamhets säkerhet med särskild kompetens inom medarbetarskydd och utredning. Advisory tillhandahåller säkerhetsrådgivning för företag och myndigheter inom både det förebyggande säkerhetsarbetet såväl som reaktiva tjänster. Vår samlade kompetens består av en vinnande mix av individer med lång erfarenhet från polisiära och mil-

tära specialenheter samt säkerhetspositioner inom näringslivet. Advisory erbjuder bland annat bakgrundskontroller, utredningar, omvärldsbevakningar, analyser, säkerhetsutbildningar, incident- och krishantering.

VERKSAMHETEN


NORDIC LEVEL GROUP

OMSÄTTNING

1 JULI – 30 SEPTEMBER 2024

Koncernens nettoomsättning för perioden uppgick till 69,2 (66,5) MSEK, en ökning på 4,0 procent jämfört med motsvarande kvartal föregående år. Den organiska minskningen för jämförbara enheter är 4,8 procent.

Omsättningen för Technology uppgick till 65,5 MSEK, en ökning med 4,4 MSEK motsvarande 7,1 procent. Den organiska förändringen motsvarar en minskning på 6,1 procent. Omsättningen för Advisory uppgick till 4,1 MSEK, en minskning med 1,9 MSEK.

Periodens orderingång uppgick till 81,2 (49,9) MSEK, en ökning med 62,7 procent jämfört med motsvarande period föregående år. Total offerstock uppgår vid periodens utgång till 384,2 (373,3) MSEK; en ökning med 3,2 procent.

1 JANUARI – 30 SEPTEMBER 2024

Koncernens nettoomsättning för perioden uppgick till 263,8 (251,5) MSEK, en tillväxt på 4,9 procent jämfört med motsvarande period föregående år. Den organiska tillväxten för jämförbara enheter är 0,4 procent.

Omsättningen för Technology uppgick till 251,1 MSEK, en ökning med 16,7 MSEK motsvarande 7,1 procent. Den organiska förändringen motsvarar en minskning på 0,6 procent. Omsättningen för Advisory uppgick till 13,8 MSEK, en minskning med 6,8 MSEK.

Periodens orderingång uppgick till 278,9 (201,6) MSEK, en ökning med 38,3 procent jämfört med motsvarande period föregående år. Total offerstock uppgår vid periodens utgång till 384,2 (373,3) MSEK; en ökning med 3 procent.

RESULTAT

1 JULI – 30 SEPTEMBER 2024

Koncernens justerade rörelseresultat (EBITDA) för perioden uppgick till -4,1 (-1,8) MSEK och justerat rörelseresultat (EBIT) uppgick till -8,3 (-5,2) MSEK. Koncernens rapporterade rörelseresultat (EBITDA) för perioden uppgick till -4,1 (-1,8) MSEK och rapporterat rörelseresultat (EBIT) uppgick till -13,2 (-5,2) MSEK. Justerad EBIT är justerad för en engångskostnad på 4,8 MSEK avseende en omstrukturingsreserv rörande kontorshyra för lokalen i Järfälla. Denna kostnad har bokförts som nedskrivningskostnad och påverkar inte kassaflödet.

Periodens resultat efter skatt uppgick till -13,7 (-6,1) MSEK. Periodens resultat efter skatt från avvecklad verksamhet belastade jämförelsesiffrorna för tredje kvartalet 2023 med -4,1 MSEK.

Justerat rörelseresultatet före avskrivningar (EBITDA) för Technology minskade med 3,5 MSEK jämfört med samma period föregående år och uppgick till -1,3 (2,3) MSEK. Justerat rörelseresultatet före avskrivningar (EBITDA) för Advisory minskade med 0,7 MSEK jämfört med samma period föregående år och uppgick till -1,0 (-0,3) MSEK.

Periodens resultat per aktie i genomsnitt uppgick till -0,07 (-0,07) SEK före och efter utspädning. Periodens resultat för kvarvarande verksamhet per aktie i genomsnitt uppgick till -0,07 (-0,04) SEK före och efter utspädning. Periodens resultat för avvecklad verksamhet per aktie i genomsnitt uppgick till - (-0,03) SEK före och efter utspädning.

1 JANUARI – 30 SEPTEMBER 2024

Koncernens justerade rörelseresultat (EBITDA) för perioden uppgick till 0,5 (8,3) MSEK och justerat rörelseresultat (EBIT) uppgick till -11,5 (-1,3) MSEK. Koncernens rapporterade rörelseresultat (EBITDA) för perioden uppgick till -4,8 (8,3) MSEK och rapporterat rörelseresultat (EBIT) uppgick till -21,6 (-1,3) MSEK. Justerad EBITDA och justerad EBIT är justerade för en engångskostnad på koncernnivå avseende en ökning av tilläggsköpskillingen för dotterbolaget Corepart AB på 5,3 MSEK under juni månad. Denna kostnad har bokförts som Övriga rörelsekostnader och påverkar inte kassaflödet. Justerad EBIT är justerad för en engångskostnad på 4,8 MSEK under september månad avseende en omstrukturingsreserv rörande kontorshyra för lokalen i Järfälla. Denna kostnad har bokförts som nedskrivningskostnad och påverkar inte kassaflödet.

Periodens resultat efter skatt uppgick till -15,3 (-4,9) MSEK. Periodens resultat efter skatt från avvecklad verksamhet belastade jämförelsesiffrorna för motsvarande period 2023 med -9,1 MSEK.

Justerat rörelseresultatet före avskrivningar (EBITDA) för Technology minskade med 8,4 MSEK jämfört med samma period föregående år och uppgick till 13,3 (21,8) MSEK. Justerat rörelseresultatet före avskrivningar (EBITDA) för Advisory minskade med 2,1 MSEK jämfört med samma period föregående år och uppgick till -2,0 (0,1) MSEK.

Periodens resultat per aktie i genomsnitt uppgick till -0,08 (-0,11) SEK före och efter utspädning. Periodens resultat för kvarvarande verksamhet per aktie i genomsnitt uppgick till -0,08 (-0,04) SEK före och efter utspädning. Periodens resultat för avvecklad verksamhet per aktie i genomsnitt uppgick till - (-0,07) SEK före och efter utspädning.

AVSKRIVNINGAR

1 JULI – 30 SEPTEMBER 2024

Avskrivningarna under perioden uppgick till 9,1 (3,3) MSEK, varav 7,0 (1,8) MSEK avser avskrivningar på nyttjanderättstillgångar och 1,2 (1,2) MSEK immateriella anläggningstillgångar (värdet av kundkontrakt).

1 JANUARI – 30 SEPTEMBER 2024

Avskrivningarna under perioden uppgick till 16,8 (9,6) MSEK, varav 11,5 (4,5) MSEK avser avskrivningar på nyttjanderättstillgångar och 3,7 (3,7) MSEK immateriella anläggningstillgångar (värdet av kundkontrakt).

SECURIFIED ACCESS BY COREPART

Fler och fler företag har insett fördelarna med att driva butiker som är delvis eller helt obemannade. Kunden kan handla när det passar, i en säker miljö där rätt säkerhetssystem minimerar risken för stölder – innan de sker.

Securified Access by Corepart, ett erbjudande som gör det möjligt att driva butiker som är helt eller delvis obemannade.

VERKSAMHETEN



FINANSIELL STÄLLNING OCH KASSAFLÖDE

1 JULI – 30 SEPTEMBER 2024

Periodens kassaflöde från den löpande verksamheten inklusive avvecklad verksamhet före förändring av rörelsekapital uppgick till -5,4 (-5,7) MSEK och kassaflödet efter förändring av rörelsekapital uppgick till 7,4 (-18,7) MSEK. Kassaflödet från investeringsverksamheten uppgick till -0,3 (-0,3) MSEK och från finansieringsverksamheten till -11,0 (18,1) MSEK. Periodens kassaflöde uppgick till -3,9 (-1,0) MSEK.

1 JANUARI – 30 SEPTEMBER 2024

Periodens kassaflöde från den löpande verksamheten inklusive avvecklad verksamhet före förändring av rörelsekapital uppgick till -3,7 (-4,8) MSEK och kassaflödet efter förändring av rörelsekapital uppgick till -0,5 (-39,5) MSEK. Kassaflödet från investeringsverksamheten uppgick till -15,9 (-0,8) MSEK och från finansieringsverksamheten till -8,4 (53,0) MSEK. Periodens kassaflöde uppgick till -24,8 (12,6) MSEK.

Av kortfristiga fordringar uppgår kundfordringar till 46,3 (82,2) MSEK. Övriga kortfristiga fordringar avser främst upparbetade men ännu ej fakturerade intäkter samt förutbetalda kostnader. Likvida medel uppgick till 11,7 (43,0) MSEK.

FINANSIERING

Koncernen har vid periodens utgång räntebärande skulder om 85,5 (107,9) MSEK. De räntebärande skulderna innefattar leasingkulder med 20,4 (13,8) MSEK, fakturabelåning med 17,5 (19,4) MSEK, upplåning från kreditinstitut med 20,9 (13,7) MSEK, uppskov med betalning av skatter och avgifter med 13,4 (61,0) MSEK, samt övriga räntebärande skulder på 13,3 (-) MSEK. Av de räntebärande skulderna är leasingkulden 10,6 (6,6) MSEK, upplåningen från kreditinstitut 6,9 (-) MSEK, skatteanstånd 6,5 (2,5) MSEK samt övriga räntebärande skulder 8,0 (-) långfristiga. Inom posten finansieringsverksamheten ingår checkräkningskredit på 11,5 (-) MSEK. Ramen för checkräkningskrediten uppgår till 15,0 (-) MSEK.

Det finns inga väsentliga skillnader mellan nominella värden och verkliga värden avseende räntebärande skulder.

Eget kapital uppgår till 189,9 (182,1) MSEK och soliditeten till 53(42) procent.

I juni 2024 genomfördes en riktad nyemission, som en del av tilläggsköpeskilling 2 för Corepart, där totalt 6,3 miljoner aktier tecknades. Total tilläggsköpeskilling 2 för Corepart uppgick till 28,4 MSEK; varav 14,2 MSEK kontant, 11,5 MSEK i form av nya aktier genom kvittning och 2,7 MSEK i riktad nyemission för utestående optioner i programmet TO5, med förfall 27 september 2024. Utfallet i nämnda program för TO5 resulterade i att totalt 2,8 MSEK tillfördes bolaget; varav 2,7 MSEK i form av kvittningsemission och 0,1 MSEK kontant. Antalet utnyttjade TO motsvarar cirka 13 procent av totalt 22 141 528 stycken. Efter registreringen av de nytecknade aktierna i oktober 2024 har koncernen 193,9 miljoner aktier.

Koncernens skatteanstånd uppgår till 13,4 (61,0) MSEK. Samtliga skatteanstånd har beviljats avbetalningsplan om 3 år och avbetalning 2024 uppgår till 4,7 MSEK. I och med avvecklingen av segment Operations under 2023 har skatteanstånden minskat med 42,9 MSEK.

Den 10 oktober 2024 fattade en extra bolagstämma beslut om att erbjuda alla koncernens anställda att delta i ett optionsprogram. Totalt omfattas cirka 9,6 miljoner aktier, vilket motsvarar 5% utspädning. Varje aktieoption erbjuds tecknas till ett pris om 0,06 SEK per option. Teckningsoptionerna får utnyttjas för teckning av aktier under en teckningsperiod från och med 1 oktober 2027 till och med 31 oktober 2027 och teckningskursen per ny aktie är 2,00 SEK.

Med beaktande av koncernens finansiella ställning som den beskrivits ovan, de under året genomförda transaktionerna, pågående och nya kundavtal som tecknats och pressmeddelats under senare tid, den senaste kassaflödesprognosen, inklusive amorteringar av räntebärande skulder, anser styrelsen att bolaget har tillräcklig tillgänglig likviditet för att driva verksamheten vidare under de kommande 12 månaderna.

INVESTERINGAR

1 JULI – 30 SEPTEMBER 2024

Periodens investeringar i materiella anläggningstillgångar uppgick till 0,3 (0,7) MSEK.

1 JANUARI – 30 SEPTEMBER 2024

Periodens investeringar i materiella anläggningstillgångar uppgick till 1,7 (1,3) MSEK.

ANSTÄLLDA

1 JULI – 30 SEPTEMBER 2024

Medeltalet anställda i koncernen för perioden uppgick till 147 (128).

Medelantal anställda avser för kvarvarande verksamhet. Medelantal anställda motsvarande period föregående år inklusive avvecklad verksamhet uppgick till 252.

1 JANUARI – 30 SEPTEMBER 2024

Medeltalet anställda i koncernen för perioden uppgick till 140 (129).

Medelantal anställda avser för kvarvarande verksamhet. Medelantal anställda motsvarande period föregående år inklusive avvecklad verksamhet uppgick till 272.

TRANSAKTIONER MED NÄRSTÅENDE

I juni 2024 genomfördes en riktad nyemission, som en del av tilläggsköpeskilling 2 för Corepart AB, där totalt 6,3 miljoner aktier tecknades. Total tilläggsköpeskilling 2 för Corepart uppgick till 28,4 MSEK; varav 14,2 MSEK kontant, 11,5 MSEK i form av nya aktier genom kvittning och 2,7 MSEK

i riktad nyemission för utestående optioner i programmet TO5, med förfall 27 september 2024. Kvittning av de 2,7 MSEK har skett 27 september 2024, varpå 2,7 miljoner aktier har tecknats. Säljare av Corepart AB är Berndt Jansson Invest AB, som styrelseledamoten David Berndt är hälftenägare av.

För rapportperioden är styrelsearvodet till samtliga ledamöter reglerade genom beslut på årsstämma 2024-05-24.

Inga övriga transaktioner med närstående har skett under rapportperioden eller efter dess utgång.

TVISTER OCH RÄTTLIGA PROCESSER

Inga tvister eller rättsliga processer, av väsentlig betydelse, har uppstått under rapportperioden eller efter dess utgång.

MODERBOLAGET

1 JULI – 30 SEPTEMBER 2024

Moderbolagets nettoomsättning uppgick under perioden till 4,8 (1,6) MSEK. Resultatet efter finansiella poster uppgick till -2,8 (-6,4) MSEK.

1 JANUARI – 30 SEPTEMBER 2024

Moderbolagets nettoomsättning uppgick under perioden till 11,4 (4,8) MSEK. Resultatet efter finansiella poster uppgick till -12,7 (-25,4) MSEK.

Det egna kapitalet uppgick till 237,4 (223,4) MSEK vilket innebär en soliditet på 77 (78) procent.

VÄSENTLIGA HÄNDELSER UNDER RAPPORTPERIODEN

Följande händelser har pressmeddelats under rapportperioden:

2024-08-23	LEVEL Advisory tecknar ramavtal inom strategisk säkerhetsrådgivning med Erik Penser Bank
2024-08-26	LEVEL Advisory stärker Head Agents rekryteringsprocesser med djupgående bakgrundskontroller
2024-08-27	Nordic LEVEL Technology tecknar sitt största avtal för tekniskt brandskydd till datacenter. Avtalets värde är cirka 52 MSEK.
2024-09-03	Nordic LEVEL Technology tecknar ytterligare ett viktigt avtal för brandskydd i datacenter

VÄSENTLIGA HÄNDELSER EFTER RAPPORTPERIODENS UTGÅNG

Följande händelser har pressmeddelats efter rapportperiodens utgång:

2024-10-01	Nordic LEVEL Group AB (publ.) meddelar utfall i optionsinlösen
2024-10-10	Nordic LEVEL Group AB (publ.), rapporterar från bolagsstämma om minskning av aktiekapitalet samt införande av optionsprogram för personalen
2024-10-31	Nordic LEVEL Group AB (publ.), meddelar förlängning av tid för teckning och betalning av teckningsoptioner

Samtliga händelser finns att tillgå i sin fulla längd på nordiclevelgroup.com

REDOVISNINGSPRINCIPER

Denna delårsrapport för koncernen är upprättad enligt International Reporting Standards (IFRS) med tillämpning av IAS 34 Delårsrapportering. För moderbolaget har Årsredovisningslagen (ÅRL) och Rådet för finansiell rapporteringens rekommendation RFR 2 tillämpats.

AVYTTRINGSGRUPPER SOM INNEHAS FÖR FÖRSÄLJNING OCH AVVECKLADE VERKSAMHETER

I november 2023 avyttrades segmentet Operations. I resultaträkningen för koncernen redovisas resultatet från Operations som Resultat från avvecklad verksamhet.

En avvecklad verksamhet är en del av ett företag som antingen har avyttrats eller är klassificerad som att den innehas för försäljning och som utgör en självständig väsentlig rörelsegren. Klassificering som en avvecklad verksamhet

sker vid avyttring eller vid en tidigare tidpunkt då verksamheten uppfyller kriterierna för att klassificeras som innehav för försäljning.

Resultat efter skatt från avvecklad verksamhet redovisas på egen rad i resultaträkningen, skilt från kvarvarande verksamhet. När en verksamhet klassificeras som avvecklad ändras utformningen av jämförelseperiodernas resultaträkning så att resultaträkningen redovisas som om den avvecklade verksamheten hade avvecklats vid ingången av jämförelseåret. Utformningen av balansräkningen ändras inte på motsvarande sätt

Se not 1 för separat finansiella rapporter avseende avyttringsgrupper som innehas för försäljning och avvecklade verksamheter.

UPPSKATTNINGAR OCH BEDÖMNINGAR

För att kunna upprätta de finansiella rapporterna, gör styrelsen och bolagsledningen bedömningar och antaganden som påverkar företagets resultat och ställning samt lämnad information i övrigt.

Uppskattningar och bedömningarna utvärderas löpande och baseras på historiska erfarenheter och andra faktorer, inklusive förväntningar om framtida händelser som förväntas rimliga under rådande förhållanden. Faktiskt utfall kan komma att skilja sig från gjorda bedömningar. De områden där uppskattningar och antaganden skulle kunna innebära betydande risk för justeringar i redovisade värden för resultat och finansiell ställning under kommande rapportperioder är främst bedömningar om; marknadsförutsättningar, nyttjandeperiod för koncernens immateriella och materiella anläggningstillgångar, prövning av nedskrivningsbehov för goodwill, värdet av aktier i dotterbolag, värdering av ej aktiverade uppskjutna skattefordringar, värdering av kundfordringar samt intäktsredovisning av fastprisprojekt.

RISKER OCH OSÄKERHETSFAKTORER

Koncernens verksamhet påverkas av ett antal faktorer, vilka kan innebära en risk för koncernens verksamhet och resultat. För bolagets risker och osäkerhetsfaktorer hänvisas till årsredovisningen för 2023.

SÄSONGSVARIATIONER

Koncernens målgrupp är företagskunder och offentliga organisationer och orderingen påverkas av semesterperiod i juli och augusti samt långhelger som jul och påsk. Effekten är en noterbar nedgång och tröghet kopplat till inkommande order. Bolaget uppfattar det som normal situation för branschen och målgruppen.

UTSIKTER FÖR 2024

Med anledning av de stora interna effektiviseringsprogrammen ser vi att den tidigare målsättningen för 2024 som meddelades under andra kvartalet i dagsläget känns utmanande. Det tidigare lagda arbetet av nämnda effektiviseringsprogram har delvis påverkat vår leverans under andra och tredje kvartalet. Vår bedömning är att genomförda investeringar får effekt under fjärde kvartalet och att det kommer att bli väsentligt bättre jämfört med motsvarande kvartal föregående år. Marknaden är fortsatt stark vilket åskådliggörs i vår ordergång.

GRANSKNINGSRAPPORT

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

MARKNADSNOTERING

Bolagets aktie är noterad på Nasdaq First North Growth Market under kortnamnet LEVEL. Aktiens stängningskurs per 2024-09-30 var 0,86 SEK.

CERTIFIED ADVISOR

Carnegie Investment Bank AB (publ) | Tel: +46 (0)73 856 42 65
certifiedadviser@carnegie.se

RAPPORTFORMAT

Samtliga belopp i denna delårsrapport är angivna i tusen svenska kronor, KSEK, om ej annat anges och avrundningsdifferenser kan därför förekomma.

RAPPORT FRÅN STYRELSE OCH VD

Denna rapport är avgiven av den verkställande direktören på uppdrag av styrelsen.

Stockholm, 15 november 2024 Nordic LEVEL Group AB.

För ytterligare information

VD Jörgen Lundgren Tel 08-620 82 00

CFO Kristian Hansen Tel 08-620 82 00

KOMMANDE EKONOMISK INFORMATION

Kvartalsrapport Q4	2025-02-21
Årsredovisning 2024	2025-04-23
Kvartalsrapport Q1	2025-05-21
Årsstämma	2025-05-21
Kvartalsrapport Q2	2025-08-26
Kvartalsrapport Q3	2025-11-11
Kvartalsrapport Q4	2026-02-19

Alla rapporter finns efter publicering på bolagets hemsida: <https://nordiclevelgroup.com/cision-block-finans-1/>



 NORDIC LEVEL GROUP

NORDIC LEVEL GROUP

KONCERNENS RAPPORT ÖVER TOTALRESULTAT

Belopp i KSEK	2024	2023	2024	2023	2023
	Q3 Jul-Sep	Q3 Jul-Sep	Q1 - Q3 Jan-Sep	Q1 - Q3 Jan-Sep	Q1 - Q4 Jan-Dec
Nettoomsättning	69 196	66 546	263 814	251 542	361 946
Övriga rörelseintäkter	1 511	408	2 867	579	4 971
Summa rörelsens intäkter	70 707	66 954	266 681	252 121	366 917
Rörelsens kostnader					
Direkta uppdragskostnader	-39 242	-35 107	-142 017	-131 963	-188 974
Övriga externa kostnader	-6 575	-5 448	-29 269	-20 915	-31 074
Personalkostnader	-28 939	-28 225	-94 821	-90 950	-128 535
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-9 062	-3 343	-16 784	-9 602	-12 623
Övriga rörelsekostnader	-57	-	-5 341	-	-
Summa rörelsens kostnader	-83 875	-72 123	-288 232	-253 430	-361 206
Rörelseresultat	-13 168	-5 169	-21 551	-1 309	5 711
Finansiella intäkter	78	-	266	253	360
Finansiella kostnader	-1 814	-1 496	-4 899	-3 944	-7 538
Resultat från finansiella poster	-1 736	-1 496	-4 633	-3 691	-7 178
Resultat före skatt	-14 904	-6 665	-26 184	-5 000	-1 467
Inkomstskatt	-	-	-	2	-2 575
Uppskjuten skatt	1 247	544	10 870	128	1 977
Periodens resultat från kvarvarande verksamhet	-13 657	-6 121	-15 314	-4 870	-2 065
Resultat från avvecklad verksamhet, netto efter skatt	-	-4 104	-	-9 071	-3 086
Periodens resultat	-13 657	-10 225	-15 314	-13 941	-5 151
I koncernen återfinns inga poster som redovisas i övrigt totalresultat varför summa totalresultat överensstämmer med periodens resultat.					
Periodens resultat hänförligt till moderbolagets aktieägare	-13 657	-10 227	-15 314	-13 720	-4 942
Periodens resultat hänförligt till minoritetsägare	-	2	-	-221	-209
Periodens resultat per aktie i genomsnitt före och efter utspädning, kr*	-0,07	-0,07	-0,08	0,04	0,04
Genomsnittligt antal aktier före utspädning	191 098 620	151 564 773	187 008 202	125 201 473	143 685 182
Genomsnittligt antal aktier efter utspädning	191 098 620	184 777 065	187 008 202	145 179 583	157 464 955
Antal utestående aktier vid periodens utgång före utspädning	191 098 620	184 777 065	191 098 620	184 777 065	184 777 065
Antal utestående aktier vid periodens utgång efter utspädning	191 098 620	184 777 065	191 098 620	184 777 065	184 777 065

* Resultat per aktie i genomsnitt beräknas på vägt genomsnitt antal aktier under perioden.

Vid fullt utnyttjande av i företrädesemissionen 2023 vidhängande teckningsoptioner kan bolaget tillföras ytterligare bruttolikvid under 2025 om högst cirka 36,5 MSEK.

Med balansdagens aktiekurs är inte optionerna "in the money" och räknas därmed inte in i utspädningseffekten.

Nordic LEVEL Group har ett teckningsoptionsprogram som löper. Serie 2023/2025 består av 22 141 528 st optioner som ger ägaren rätt att under perioden 10-24 juni 2025 teckna en ny aktie för 1,65 SEK.

KONCERNENS RAPPORT ÖVER FINANSIELL STÄLLNING

Belopp i KSEK	2024-09-30	2023-09-30	2023-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Goodwill	153 540	166 752	153 539
Övriga immateriella tillgångar	53 930	66 119	57 670
Nyttjanderättstillgångar	17 220	14 170	14 895
Inventarier	6 023	5 342	5 734
Uppskjuten skattefordran	8 170	-	-
Värdepappersinnehav	523	-	663
Summa anläggningstillgångar	239 406	252 383	232 501
Omsättningstillgångar			
Varulager	6 176	6 938	6 964
Kundfordringar	46 289	82 233	61 458
Aktuella skattefordringar	-	5 660	6 218
Övriga kortfristiga fordringar	54 300	45 687	54 114
Likvida medel	11 721	43 002	36 489
Summa omsättningstillgångar	118 486	183 520	165 243
SUMMA TILLGÅNGAR	357 892	435 903	397 744
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Kapital och reserver som kan hänföras till moderföretagets ägare	189 876	182 086	190 875
Innehav utan bestämmande inflytande i koncernföretag	-	12	-
	189 876	182 098	190 875
Avsättningar			
Uppskjuten skatteskuld	2 378	9 867	5 766
Summa avsättningar	2 378	9 867	5 766
Skulder			
Långfristiga skulder			
Leasing skuld	10 582	6 561	7 596
Övriga långfristiga räntebärande skulder	14 507	2 503	12 264
Upplåning från kreditinstitut	6 875	-	-
Summa långfristiga skulder	31 964	9 064	19 860
Kortfristiga skulder			
Leasingskuld	9 778	7 236	6 894
Checkräkningskredit	11 547	-	-
Upplåning från kreditinstitut	2 500	13 666	12 666
Leverantörsskulder	44 704	30 746	35 237
Övriga kortfristiga räntebärande skulder	29 618	77 895	23 248
Övriga kortfristiga icke räntebärande skulder	35 527	105 331	103 198
Summa kortfristiga skulder	133 674	234 874	181 243
SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL	357 892	435 903	397 744

KONCERNENS RAPPORT ÖVER KASSAFLÖDEN

Belopp i KSEK	2024	2023	2024	2023	2023
	Q3	Q3	Q1 - Q3	Q1 - Q3	Q1 - Q4
	Jul-Sep	Jul-Sep	Jan-Sep	Jan-Sep	Jan-Dec
Kassaflöde från den löpande verksamheten					
Rörelseresultat kvarvarande verksamhet	-13 168	-5 169	-21 551	-1 309	5 711
Rörelseresultat avvecklad verksamhet	-	-2 918	-	-9 651	-12 928
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	9 042	3 951	22 049	11 025	15 025
Erhållen ränta	78	31	266	116	360
Erlagd ränta och andra kreditkostnader	-1 476	-906	-4 075	-2 821	-3 973
Betald skatt / Övriga skatteintäkter	169	-701	-438	-2 131	-2 862
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital	-5 355	-5 712	-3 749	-4 771	1 333
<u>Förändringar i rörelsekapital</u>					
Ökning (-) /minskning (+) varulager	83	-529	788	-1 023	-1 212
Ökning (-) /minskning (+) rörelsefordringar	18 626	5 021	21 201	-15 263	-13 212
Ökning (+)/minskning (-) rörelseskulder	-5 966	-17 508	-18 753	-18 478	-21 714
Kassaflöde från den löpande verksamheten	7 388	-18 728	-513	-39 535	-34 805
Kassaflöde från investeringsverksamheten					
Likvida medel förvärv av dotterbolag	-	-	-14 181	-	-
Likvida medel avyttring dotterbolag	-	-	-	-	-5 668
Likvida medel förvärv av rörelse	-	-	-	-	-1 540
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	-264	-711	-1 703	-1 347	-1 861
Försäljningar av materiella anläggningstillgångar	-	373	-	502	977
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-264	-338	-15 884	-845	-8 092
Kassaflöde från finansieringsverksamheten					
Likvid från nyemissioner	-	42 925	-	63 179	63 179
Leasing	-5 425	-5 046	-7 844	-8 412	-10 687
Förändring fakturabelåning	-2 000	3 248	1 141	3 268	3 662
Checkräkningskredit	649	-	11 547	-	-
Upptagna lån	-	-	10 000	20 000	20 000
Amortering av lån	-4 267	-23 072	-23 214	-25 070	-27 185
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-11 044	18 055	-8 371	52 965	48 969
Periodens kassaflöde	-3 919	-1 011	-24 768	12 585	6 072
Likvida medel vid periodens början	15 641	44 013	36 489	30 417	30 417
Likvida medel vid periodens slut	11 721	43 002	11 721	43 002	36 489
Räntebärande nettoskuld					
Likvida medel	11 721	43 002	11 721	43 002	36 489
Räntebärande skulder	-85 407	-107 861	-85 407	-107 861	-62 668
Total nettoskuld	-73 686	-64 859	-73 686	-64 859	-26 179

KONCERNENS RAPPORT ÖVER FÖRÄNDRINGAR EGET KAPITAL

Belopp i KSEK

Hänförligt till moderföretagets aktieägare

	Aktiekapital	Ej registrerat aktiekapital	Övrigt tillskjutet kapital	Reserver	Upparbetat resultat inklusive årets resultat	Eget Kapital hänförligt till moderbolagets ägare	Innehav utan bestämmande inflytande	Summa eget kapital
Ingående balans per 1 januari 2023	93 251	17 456	217 574	7 916	-211 881	124 316	24	124 340
Periodens resultat					-4 918	-4 918	-233	-5 151
Eget kapital hänförligt till minoritetsintresset					-114	-114	114	-
Förändring ägande dotterbolag					-95	-95	95	-
Transaktioner med aktieägare								
Kvittningsemission	7 645		3 822			11 467		11 467
Registrerat aktiekapital från föregående år	17 456	-17 456				-		-
Transaktionskostnad nyemission			-6 206			-6 206		-6 206
Företrädesemission	66 425					66 425		66 425
Utgående balans per 31 dec 2023	184 777	-	215 190	7 916	-217 008	190 875	-	190 875
Ingående balans per 1 jan 2024	184 777	-	215 190	7 916	-217 008	190 875	-	190 875
Periodens resultat					4 630	4 630		4 630
Utgående balans per 31 mar 2024	184 777	-	215 190	7 916	-212 378	195 505	-	195 505
Ingående balans per 1 apr 2024	184 777	-	215 190	7 916	-212 378	195 505	-	195 505
Periodens resultat					-6 287	-6 287		-6 287
Kvittningsemission	6 322		5 146			11 467		11 467
Utgående balans per 30 jun 2024	191 099	-	220 336	7 916	-218 665	200 685	-	200 685
Ingående balans per 1 jul 2024	191 099	-	220 336	7 916	-218 665	200 685	-	200 685
Periodens resultat					-13 657	-13 657		-13 657
Nyemission		2 848				2 848		2 848
Utgående balans per 30 sep 2024	191 099	2 848	220 336	7 916	-232 322	189 876	-	189 876

REDOVISNING SEGMENT

Belopp i KSEK	2024	2023	2024	2023	2023
	Q3 JUL-SEP	Q3 JUL-SEP	Q1 - Q3 JAN-SEP	Q1 - Q3 JAN-SEP	Q1 - Q4 JAN-DEC
Nettoomsättning					
Advisory	4 063	5 956	13 842	20 629	27 899
<i>Varav koncerninternt</i>	-143	-917	-502	-2 014	-2 353
Technology	65 512	61 146	251 071	234 404	337 983
<i>Varav koncerninternt</i>	-243	-6	-669	-1 483	-1 583
Koncerngemensamt	4 819	3 807	11 343	11 202	13 918
<i>Varav koncerninternt</i>	-4 812	-3 440	-11 272	-11 196	-13 918
Summa nettoomsättning	69 196	66 546	263 814	251 542	361 946
Justerat rörelseresultat före avskrivningar					
Advisory	-1 049	-312	-2 023	82	2 245
Technology	-1 263	2 254	13 328	21 771	35 850
Koncerngemensamt	-1 794	-3 768	-10 808	-13 560	-19 761
Summa rörelseresultat före avskrivningar	-4 106	-1 826	497	8 293	18 334
Justerat rörelseresultat					
Advisory	-1 495	-658	-3 154	-138	1 020
Technology	-4 633	-633	3 383	14 393	24 937
Koncerngemensamt	-2 211	-3 878	-11 687	-15 564	-20 246
Summa rörelseresultat	-8 339	-5 169	-11 458	-1 309	5 711

Nordic LEVEL Groups rörelsesegment är baserade på den information som behandlas av verkställande direktören och som används för att fatta strategiska beslut. Indelningen följer den interna rapporteringen.

Rörelsesegmentet Advisory genererar sina intäkter från kvalificerade rådgivande säkerhetstjänster för både organisationer och privatpersoner på en operativ, taktisk och strategisk nivå.

Rörelsesegmentet Technology genererar sina intäkter från verksamhet inom säkerhets- och brandskyddsteknik samt och erhåller intäkter från såväl installation som service och underhåll

Koncerngemensamma rörelsekostnader samt finansiella poster och skattekostnader fördelas inte per segment. Inte heller balansräkningens poster fördelas på de två rörelsesegmenten.

MODERBOLAGETS RESULTATRÄKNING

	2024 Q3 Jul-Sep	2023 Q3 Jul-Sep	2024 Q1 - Q3 Jan-Sep	2023 Q1 - Q3 Jan-Sep	2023 Q1 - Q4 Jan-Dec
<u>Rörelsens intäkter</u>					
Nettoomsättning	4 830	1 601	11 412	4 802	6 385
Summa rörelsens intäkter	4 830	1 601	11 412	4 802	6 385
<u>Rörelsens kostnader</u>					
Handelsvaror					
Övriga externa kostnader	-4 283	-2 001	-14 067	-7 862	-10 858
Personalkostnader	-3 024	-3 551	-9 224	-10 619	-16 312
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar	-96	-	-120	-	-8
Summa rörelsens kostnader	-7 403	-5 552	-23 411	-18 481	-27 178
Rörelseresultat	-2 573	-3 951	-11 999	-13 679	-20 793
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	-	1	2	31	134
Resultat från andelar i koncernföretag	-	-1 650	-	-9 825	-21 865
Räntekostnader och liknande resultatposter	-194	-771	-572	-1 934	-4 684
Resultat från finansiella poster	-194	-2 420	-570	-11 728	-26 415
Resultat före bokslutsdispositioner och skatt	-2 767	-6 371	-12 569	-25 407	-47 208
Koncernbidrag	-	-	-	-	24 844
Återföring uppskjuten skattefordran	-	-	9 178	-	-
Periodens resultat	-2 767	-6 371	-3 391	-25 407	-22 364
Moderbolagets rapport över totalresultat					
Periodens resultat	-2 767	-6 371	-3 391	-25 407	-22 364
Summa totalresultat för perioden	-2 767	-6 371	-3 391	-25 407	-22 364

MODERBOLAGETS BALANSRÄKNING

Belopp i KSEK	2024-09-30	2023-09-30	2023-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar	801	-	225
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	284 444	273 181	279 180
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	-	42	-
Uppskjuten skattefordran	9 178	-	-
Andra värdepappersinnehav	523	-	8
	294 145	273 223	279 188
Summa anläggningstillgångar	294 946	273 223	279 413
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar	17	-	47
Fordringar hos koncernföretag	8 354	344	11 652
Aktuella skattefordringar	346	118	46
Övriga fordringar	153	6	525
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	1 600	429	891
	10 470	897	13 161
Kassa och bank	1 985	11 620	3 129
Summa omsättningstillgångar	12 455	12 517	16 290
SUMMA TILLGÅNGAR	307 401	285 740	295 703
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital	191 099	184 777	184 777
Ej registrerat aktiekapital	2 848	-	-
Reservfond	27 964	27 964	27 964
Uppskrivningsfond	12 839	12 839	12 839
Summa bundet eget kapital	234 750	225 580	225 580
Fritt eget kapital			
Överkursfond	211 687	206 541	206 541
Balanserat resultat	-205 670	-183 306	-183 306
Periodens resultat	-3 391	-25 402	-22 364
Summa fritt eget kapital	2 626	-2 167	871
Summa eget kapital	237 376	223 413	226 451
Långfristiga skulder			
Upplåning från kreditinstitut	6 875	-	-
Summa långfristiga skulder	6 875	-	-
Kortfristiga skulder			
Upplåning från kreditinstitut	2 500	13 667	12 666
Leverantörsskulder	4 059	1 930	1 585
Skulder till koncernföretag	54 177	21 380	25 243
Övriga skulder	212	11 022	24 781
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	2 202	14 328	4 977
Summa kortfristiga skulder	63 150	62 327	69 252
SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL	307 401	285 740	295 703

NOT 1 AVECKLAD VERKSAMHET

Den 31 oktober 2023 pressmeddelades att Nordic LEVEL Group avyttrar sin bevakningsverksamhet, segment Operations, till BG Holding AB (Bevakningsgruppen) och inleder samtidigt ett strategiskt samarbete. Från och med Q4 2023 redovisas segmentet Operations som avecklad verksamhet. Avtal om avyttring av Operations tecknades 1 november 2023 med tillträde 1 december 2023. Segment Operations utgör en självständig väsentlig rörelsegren i koncernen. Operations har klassificerats som avecklad verksamhet och redovisas i enlighet med tillämpliga principer i IFRS 5 Anläggningstillgångar som innehas för försäljning och avecklade verksamheter. Samtliga effekter refereras till som "avecklad verksamhet". Innebörden av detta är att Operations resultat för 2023 har exkluderats från enskilda raderna i resultaträkningen och redovisas på särskild rad, "Resultat från avecklad verksamhet, netto efter skatt". När en verksamhet klassificeras som avecklad ändras utformningen av jämförelseperiodernas resultaträkning så att resultaträkningen redovisas som om den avecklade verksamheten hade avecklats vid ingången av jämförelseåret. Utformningen av balansräkningen ändras inte på motsvarande sätt.



SEGMENT OPERATIONS RESULTAT

	2024 Q3 Jul-Sep	2023 Q3 Jul-Sep	2024 Q1 - Q3 Jan-Sep	2023 Q1 - Q3 Jan-Sep	2023 Q1 - Q4 Jan-Dec
Belopp i KSEK					
Nettoomsättning	-	21 730	-	73 419	88 977
Övriga rörelseintäkter	-	733	-	1 440	764
Summa rörelsens intäkter	-	22 463	-	74 859	89 741
Rörelsens kostnader					
Direkta uppdragskostnader	-	-2 742	-	-9 967	-10 366
Övriga externa kostnader	-	-3 066	-	-8 490	-11 273
Personalkostnader	-	-18 965	-	-64 630	-78 628
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-	-608	-	-1 423	-2 402
Summa rörelsens kostnader	-	-25 381	-	-84 510	-102 669
Rörelseresultat	-	-2 918	-	-9 651	-12 928
Finansiella intäkter	-	31	-	2 827	2 964
Finansiella kostnader	-	-890	-	-2 053	-2 790
Resultat från finansiella poster	-	-859	-	774	174
Resultat före skatt					
Inkomstskatt	-	-	-	2	2
Uppskjuten skatt	-	-327	-	-196	242
Periodens resultat avecklad verksamhet	-	-4 104	-	-9 071	-12 510
Vinst vid försäljning avecklad verksamhet	-	-	-	-	9 424
Totalt resultat avecklad verksamhet	-	-4 104	-	-9 071	-3 086
Nettokassaflöde från löpande verksamhet	-	-14 849	-	-8 084	-9 206
Nettokassaflöde från investeringsverksamheten	-	-	-	-	-
Nettokassaflöde från finansieringsverksamheten	-	-825	-	3 999	3 300
Nettominskning av likvida medel som genererats i segmentet	-	-15 674	-	-4 085	-5 906

LEVEL

ENABLING OUR CLIENTS TO LIVE A LEVELLED LIFE

LEVEL erbjuder den nordiska marknaden en heltäckande portfölj av kvalificerade säkerhetstjänster, system och produkter som bland annat innefattar kvalificerad säkerhetsrådgivning, systemdesign- och integration, leverans av framtidens säkerhetsteknik samt, via partner, bevakning och operativa tjänster. Verksamheten är operativ 24/7, året runt, med ständig beredskap. En stark företagskultur, kontinuerlig kompetensutveckling, certifieringar och auktorisationer är viktiga hörnstenar i bolagets verksamhet men viktigast av allt är bolagets medarbetare.

Bolagets strävan är att inom våra verksamhetsområden erbjuda marknadsledande kompetens, kvalitet och effektivitet för att skapa trygghet och säkerhet i samhället för skydd av människor och tillgångar.

LEVEL ADVISORY

Experter på verksamhetssäkerhet med särskild kompetens inom medarbetarskydd och personsäkerhet. Advisory tillhandahåller säkerhetsrådgivning för företag och myndigheter inom både det förebyggande säkerhetsarbetet såväl som reaktiva tjänster. Vår samlade kompetens består av en vinnande mix av individer med lång erfarenhet från polisiära och militära specialenheter samt säkerhetspositioner inom näringslivet. Advisory erbjuder bland annat bakgrundskontroller, utredningar, omvärldsbevakningar, analyser, säkerhetsutbildningar, incident- och krishantering.

LEVEL TECHNOLOGY

Systemintegration-, produkt- och etableringsspecialister av marknadsledande säkerhetslösningar inom brand, lås, inpassering, kameraövervakning och inbrottsskydd. Technology tillhandahåller säkerhetslösningar med tekniska produkter och tjänster som integreras i heltäckande säkerhetssystem eller som separata lösningar anpassade till kundens behov för att ge högsta skalbarhet och flexibilitet, både funktionellt och finansiellt. I erbjudandet ingår systemdesign, projektledning, installations- och driftsättnings-tjänster samt utbildning av kund. 24/7 jour, service och support erbjuds med egen personal via avtal eller som avropad tjänst.

Nordic LEVEL Group AB (publ.)
VASAGATAN 12 C, 172 67 Sundbyberg

Telefon: +46 (0)8 620 82 00
Internet: www.nordiclevelgroup.com
e-post: info@nordiclevelgroup.com

