

NIMBUS GROUP

Delårsrapport

Januari – Mars 2022

FÖRSTA KVARTALET JANUARI – MARS 2022

- **Nettoomsättningen** för det första kvartalet ökade med 46 procent till 287 Mkr (197)
- **Organisk tillväxt** uppgick till 43,8 procent
- **EBITA** uppgick till 6,2 Mkr (5,6)
- **EBITA marginalen** uppgick till 2,2 procent (2,9)
- **Operativt kassaflöde** uppgick till -106 Mkr (-18)
- **Orderboken** uppgick till 1 241 Mkr (855)

SENASTE TOLV MÅNADERNA

- **Nettoomsättningen** uppgick till 1 546 Mkr vilket är en ökning med 6 procent jämfört med helåret 2020 (1 455)
- **Organisk tillväxt** uppgick till 6,7 procent jämfört med helåret 2021
- **EBITA** uppgick till 167 Mkr
- **EBITA marginalen** uppgick till 10,8 procent
- **Operativt kassaflöde** uppgick till -102 Mkr inklusive förvärvade dotterbolag om netto -96 Mkr.
- **Resultat per aktie** uppgick till 7,09 kr

Väsentliga händelser under det första kvartalet 2021

- Förvärv har gjorts av återförsäljaren Herholdt Andersen AS i Tönsberg, Norge. Verksamheten består huvudsakligen av försäljning av nya och begagnade båtar samt tillbehör, service och vinterförvaringar. 2021 omsatte bolaget 94 MNOK med ett rörelseresultat (EBITDA) om 19 MNOK. Köpeskillingen för verksamheten uppgick till 76 MNOK på skuldfri basis. Aktierna är planerat att tillträdas under kvartal 2 2022. Bolagets ledning kommer fortsätta att driva verksamheten efter tillträdet.

	Kv 1 2022	Kv 1 2021	%	Senaste 12 mån. 2021	Helår 2021	%
Nettoomsättning, Mkr	287,0	196,3	46	1 546,1	1455,4	6
Rörelseresultat, Mkr	6,1	5,5	11	166,5	165,9	1
EBITA, Mkr	6,2	5,6	11	167,0	166,4	1
EBITA-marginal, %	2,2%	2,9%	-0,7	10,8%	11,4%	-0,6
Periodens resultat, Mkr	3,1	0,3	896	135,8	133,0	2
Operativt kassaflöde, Mkr	-106,0	-17,5	-505	-102,3	-14,3	-615
Resultat per aktie ¹	0,16	0,02	769	7,01	7,09	-2

1) Resultat per aktie före utspädning har omräknats till följd av övergång till IFRS.

2) Definitioner av nyckeltal framgår av Not 2. I kvartal fyra 2020 redovisades uppskjuten skatt på underskottsavdrag och andra temporära skillnader vilket påverkar jämförbarheten i nyckeltalen.

Ett starkt första kvartal trots utmaningarna i leverantörskedjan

För det första kvartalet 2022 kan Nimbus rapportera en försäljningsökning på drygt 46 procent, en synnerligen stark siffra givet att det traditionellt handlar om ett säsongsmässigt svagt kvartal. Försäljningen under kvartalet kom in på 287 MSEK jämfört med 196 MSEK motsvarande kvartal i fjol. Mätt på rullande tolv månader uppgick försäljningen till 1 561 MSEK jämfört med utgången av det fjärde kvartalet 2021, en ökning med 6 procent.

Efter att orderboken under kvartalet ökat med 9 procent uppgick orderboken vid periodens slut till 1 241 MSEK, den starkaste siffran hittills.

De goda siffrorna för det första kvartalet i år är i mycket ett resultat av att vi framgångsrikt fortsatt att exekvera på den plan och strategi som vi lagt fast. För att möta en marknad där efterfrågan är större än utbudet har vi sedan tidigare kommunicerat vårt mål att gradvis öka produktionskapaciteten, något vi också lyckats väl med under det gångna året. Att vi framgångsrikt adderat produktionskapacitet är en av förklaringarna till den goda försäljningsökningen under vad som normalt är ett säsongsmässigt svagt kvartal. En annan förklaring är de förvärv som vi under det gångna året genomfört på återförsäljarsidan, också det en tydlig del av vår strategi och affärsplan.

Under kvartalet slutförde vi konsolideringen av den norska återförsäljaren Herholdt Andersen, som är vårt första förvärv på den intressanta norska marknaden. Det förvärvet tillsammans med fyra års förvärv av Marine Store har tillfört försäljningsvolym under kvartalet men även en del fasta kostnader vilket delvis förklarar varför försäljningsökningen inte får fullt genomslag på rörelse-resultatet. Ökade investeringar i den egna verksamheten har här också haft viss påverkan. Över tid är såväl förvärv av återförsäljare som investeringar i den egna verksamheten dock tveklöst rätt väg för att både öka våra volymer och förbättra lönsamheten.

Ser man till utvecklingen på enskilda marknader är det mycket tillfredställande att kunna notera att orderingången ökar mer i Nordamerika under kvartalet än vad den gör på övriga marknader. Under det första kvartalet steg orderingången i Nordamerika med 150 procent, att jämföra med den generella ökningen på 9 procent. Nordamerika är en oerhört viktig marknad inom boating och att ta en stadig ökande andel av denna marknad är också det ett prioriterat strategiskt mål och en central del av vår affärsplan. En ökad försäljning här innebär inte bara en inbrytning på vad som tveklöst är en av världens största och mest intressanta båtmarknader, utan innebär också att vi minskar den konjunkturella sårbarhet som alltid följer på ett stort beroende av enskilda marknader.

Det är svårt att summera det första kvartalet 2022 utan att något beröra kriget i Ukraina. Förutom ett stort mänskligt lidande har utvecklingen fört med sig en geopolitisk osäkerhet vars långsiktiga konsekvenser är svåra att överblicka i nuläget. Här och nu har det lett till en ökad press på de globala försörjningskedjorna som redan innan var påverkade av pandemin. I vår bransch tillkommer det faktum att den starka efterfrågan sedan tidigare fört med sig utmaningar i delar av vårt leverantörsled. Vi bedriver ett intensivt arbete för att ihop med våra leverantörer säkra kritiska flöden och har hittills klarat detta på ett godtagbart sätt även om det är lätt att konstatera att osäkerheten har ökat.

Hur båtmarknaden kommer att påverkas av den ökande geopolitiska osäkerheten är svårt att säga i nuläget. I spåren på pandemin och utvecklingen i Europa har inflationen tagit fart och signaler om räntehöjningar har kommit från flera centralbanker.

De senaste årens ökande efterfrågan på båtar hänger samman med ett generellt ökande intresse för hav och natur och de upplevelser som ett aktivt bätliv här kan erbjuda. Till en del förklaras trenden av ett allmänt ökande välbefinnande men också av ett kraftigt ökat intresse för natur och miljö och inte minst då för havsmiljön. Trenden är stark över stora delar av världen och tog sin början långt före pandemin även om den kom att förknippas med nya begrepp såsom hemester eller staycation vilket på enskilda marknader ledde till bl. a. ökande båtköp. Vår bedömning är att den här trenden kommer att fortsätta att ha en positiv inverkan på vår marknad och att de senaste årens goda utveckling inte beror på tillfälligheter utan är del av en långsiktig förändring.

Med ett mycket starkt första kvartal bakom oss står vi här i Sverige med en ny båtsäsong för dörren. För den som någon gång tyckt att just den svenska säsongen är en aning för kort kan det vara trösterikt att konstatera att det någonstans på jorden alltid är båtsäsong. Det är dessutom ett konstaterande som i sig också rymmer en del av Nimbus möjligheter. Världen rymmer en lång båtsäsong och en lika stor båtmarknad. Vi ser fram emot att se till att fler kan få chansen att hållbart njuta av detta med hjälp av våra produkter.



Jan-Erik Lindström
VD och koncernchef

Nimbuskoncernens utveckling

Första kvartalet 2022

Nettoomsättning

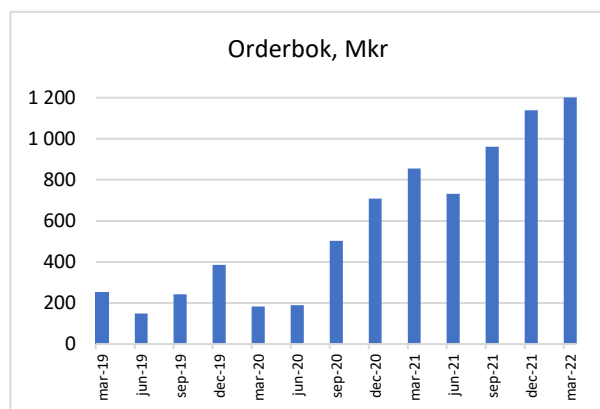
Nettoomsättningen ökade med 46 procent till 287 Mkr (196). Den organiska tillväxten uppgick till 44 procent, skillnaden mot nettoomsättningsökningen är i sin helhet valutarelaterad. De förvärvade enheterna Herholdt Andersen och Marine Store bidrog tillsammans med 42 Mkr i ökad nettoomsättning jämfört med föregående år.

Resultat

Bruttomarginalen uppgick till 15,0 procent jämfört med 15,1 procent föregående år. Bruttomarginalen har påverkats av en högre andel försäljning av externa varumärken samt minskad andel försäljning via egna återförsäljare. EBITA resultatet uppgick till 6,2 Mkr (5,6). OPEX i förhållande till nettoomsättningen uppgick till 13,8 procent mot 13,5 procent. Ökningen förklaras främst av tillkommande OPEX-kostnader från de förvärvade återförsäljarna Marine Store och Herholdt Andersen som säsongsmässigt har låg omsättning i första kvartalet. Transaktionskostnader hänförliga till förvärvet av Herholdt Andersen AS uppgick till 0,6 Mkr

Fortsatt tillväxt i orderboken

Orderboken per den sista mars uppgick till 1 241 Mkr vilket innebar en ökning om 9 procent jämfört med fjärde kvartalet 2021 (1 139). Orderstocken i Herholdt Andersen AS utgjorde 49 Mkr. Orderboken föregående år uppgick till 855 Mkr. Orderboken är avgränsad till att endast innefatta bekräftade order som per balansdagen var produktionsplanerade till säsongen 2022 och 2023 och som hade förskottsbetalats i enlighet med bolagets interna regelverk. Därtill finns en inte oväsentlig orderstock som ännu inte har kunnat orderbekräftas, men som avses att levereras under kommande säsongerna, vilket sammantaget gör att bolagets visibilitet inför 2022 och 2023 bedöms som stark. Förskottsbetalningar från kunder uppgick till 228 Mkr vilket innebär en ökning om 19 procent jämfört med fjärde kvartalet (192). Andelen av orderstocken som är förskottsbetalad uppgår därmed till 18 procent jämfört med 14 procent föregående år.



Finansiell ställning

Kassaflöde

Det operativa kassaflödet uppgick till -106 Mkr (-18). I perioden har kapitalbindningen i varulager ökat med 214 Mkr inklusive förvärv mot föregående år och uppgår till 549 Mkr. Ökningen är i linje med förväntad säsongsvariation, vilken har förstärkts på grund av utökad verksamhet, som innebär att lagervärdet traditionellt når den högsta nivån under slutet av första kvartalet.

Likviditet och finansiell ställning

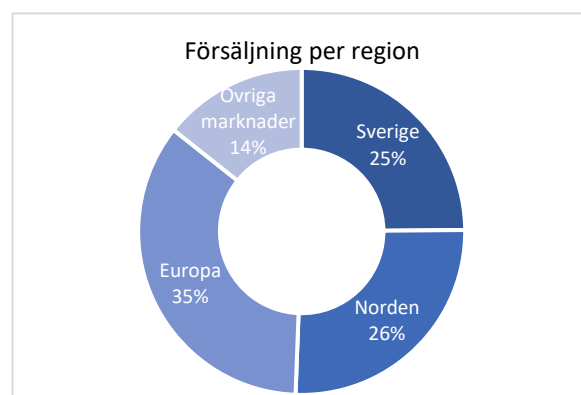
Koncernen hade vid periodens utgång tillgängliga likvida medel om 66 Mkr exklusive checkkredit om 145 Mkr. Soliditeten uppgick till 40 procent. Soliditeten per 31 mars är negativt påverkad på grund av skuldförd köpeskilling för Herholdt Andersen om 93 Mkr. Soliditeten väntas normaliseras under kvartal två i samband med utbetalning av köpeskilling.

Förvärv av Herholdt Andersen AS

Återförsäljaren Herholdt Andersen AS i Tönsberg, Norge förvärvades den 17 februari 2022. Köpeskilling för aktierna kommer att erläggas i samband med tillträde av aktierna vilket väntas ske under det andra kvartalet 2022. Preliminär Goodwill har identifierats om 73 Mkr baserat på balansdagens valutakurs. Per balansdagen har köpeskillingen för rörelsen samt ersättning för normaliserat rörelsekapital skuldförts om totalt 93 Mkr. Slutlig köpeskilling kommer att fastställas vid tillträdet av aktierna. Herholdt Andersen AS är konsoliderat i räkenskaperna från den 17 februari 2022.

Utveckling per region

Koncernens försäljningsregioner är Sverige, Norden (exklusive Sverige), Europa (exklusive Norden) och övriga marknader. I Sverige och England drivs Nimbus Groups verksamhet genom såväl egna som externa återförsäljare. Till övriga marknader sker försäljning enbart via externa återförsäljare.



Sverige

Den svenska försäljningen uppgick till 71 Mkr vilket är en ökning med 3 Mkr (+4 procent) mot föregående år. Den svenska försäljningen har påverkats positivt i jämförelse med föregående år av Marine Store med 25 Mkr. I övrigt är försäljningen något lägre än föregående vilket beror på komponentförseningar i kombination med en sen vår i Stockholmsregionen vilket har senarelagt många leveranser till slutkunder. Fördröjningarna väntas återhämtas och normaliseras under kvartal två.

Norden

Den nordiska försäljningen har uppgick till 74 Mkr (46 Mkr) vilket motsvarade var en ökning med 28 Mkr (+61 procent). Förvärvet av Herholdt Andersen AS har haft en positiv påverkan på omsättningen med 17 Mkr.

Europa

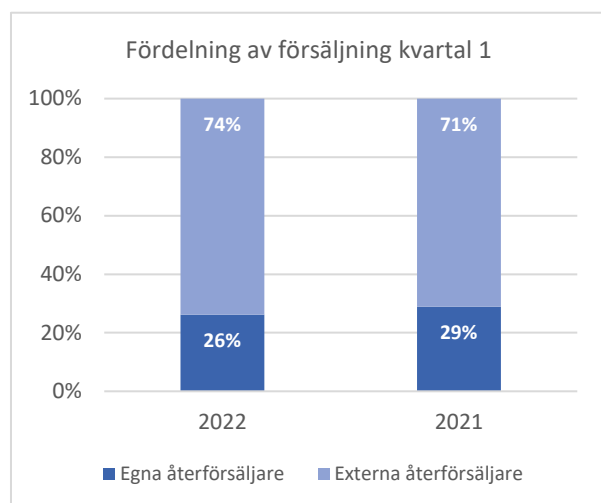
Den europeiska försäljningen har utvecklats positivt och uppgick till 101 Mkr (56 Mkr) vilket är en ökning med 45 Mkr (+80 procent) mot föregående år.

Övriga marknader

Utvecklingen på övriga marknader var positiv och försäljningen ökade med 52 procent till 41 Mkr (27 Mkr).

Försäljning genom egna och externa återförsäljare

Nimbuskoncernen säljer både genom egna och externa återförsäljare. De egna återförsäljarna återfinns i Sverige och i Storbritannien.



Förvärven av Marine Store och har medfört att en större andel av koncernens nettoomsättning på årsbasis kommer från egenägda återförsäljare. Marine Store och Herholdt Andersen säljer idag endast varumärken som ej ägs av Nimbus Group vilket påverkade koncernens marginaler negativt i kvartalet. Över tid kommer denna försäljning att kompletteras även med egenägda varumärken vilket kommer bidra positivt till koncernens marginaler.

Effekter av Corona-pandemin och Rysslands krigföring mot Ukraina

Koncernen har främst påverkats negativt i form av störningar i leverantörskedjan vilket har haft påverkan på leveranstider och orsakat merarbete för bolaget. Bolaget avser att hantera eventuella leverantörs- och prisstörningar löpande.

Övrigt

Väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Koncernen är genom sin verksamhet utsatt för risker av både finansiell och operativ karaktär, vilka koncernen kan påverka i större eller mindre omfattning. Inom koncernen pågår kontinuerliga processer för att identifiera förekommande risker samt bedöma hur dessa skall hanteras.

Bland operativa risker kan nämnas att bolaget är utsatt för affärsrisker i samband med konjunktur- och efterfrågesvängningar, likväl som kunders preferenser och relation till bolaget. Vidare finns risker hänförliga till produktionsförmåga, kapacitet och beläggningsgrad i bolaget och hos bolagets externa tillverkare, samt tillgänglighet och pris på råvaror. Bolaget är också beroende av fortsatt förtroende från personal samt möjlighet att rekrytera kompetenta medarbetare.

Vad avser finansiella risker kan nämnas att koncernen är utsatt för valutarisk, i framförallt relationerna mellan USD, EUR och SEK, genom omräkningsexponering av kund- och leverantörsreskontra samt redovisade tillgångar, skulder och nettoinvesteringar i verksamheten. Koncernen är även utsatt för andra risker som ränterisk, kreditrisk och likviditetsrisk. Koncernen är även utsatt för övergripande covid-19 risker.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Första kvartalet

- Förvärv har gjorts av återförsäljaren Herholdt Andersen AS i Tönsberg, Norge. Verksamheten består huvudsakligen av försäljning av nya och begagnade båtar samt tillbehör, service och vinterförvaringar. 2021 omsatte bolaget 94 MNOK med ett rörelseresultat (EBITDA) om 19 MNOK. Köpeskillingen för verksamheten uppgick till 76 MNOK på skuldfri basis. Aktierna är planerat att tillträdas under kvartal 2. Bolagets ledning kommer fortsätta att driva verksamheten efter tillträdet.

Väsentliga händelser efter balansdagen

Inga väsentliga händelser efter balansdagen har identifierats.

Personal och organisation

Koncernen hade per balansdagen 405 (307) anställda i Sverige, Finland, Storbritannien, Norge och Polen.

Moderbolaget

Nettoomsättningen uppgick till 147 (108) Mkr. Resultat efter finansiella poster uppgick till 3 (4) Mkr.

Aktiedata

Per den 31 mars 2022 hade Nimbus Group 19 377 810 st aktier. Aktiekapitalet uppgick till 1 076 545 kr med kvotvärde 0,0556.

Styrelsens och verkställande direktörens försäkran

Styrelsen och verkställande direktören försäkrar att delårsrapporten ger en rättvisande bild över utvecklingen av koncernens och moderbolagets verksamhet, ställning och resultat samt beskriver väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer som moderbolaget och de företag som ingår i koncernen står inför.

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

Stockholm den 3 maj 2022

Mats Engblom
Ordförande

Per Hesselmark
Styrelseledamot

Eva Nilsagård
Styrelseledamot

Göran Gummeson
Styrelseledamot

Lars Hygrell
Styrelseledamot

David Bourghardt
Styrelseledamot

Jan-Erik Lindström
VD och koncernchef

Finansiell kalender

Årsstämma i Nimbus Group AB (publ) kommer att hållas den 18 maj 2022

Delårsrapport för perioden 1 januari – 30 juni 2022 publiceras den 19 juli 2022

Delårsrapport för perioden 1 januari – 30 september 2022 kommer att publiceras 9 november

Delårsrapport för perioden 1 januari – 31 december 2022 kommer att publiceras den 7 februari

Bolagets rapporter kommer att finnas tillgängliga på bolagets hemsida www.nimbusgroup.se

Telefonkonferens:

Nimbus Group publicerar delårsrapporten för det första kvartalet 2022, på tisdag den 3 maj klockan 08:00. Klockan 10:00 samma dag hålls en webbsänd telefonkonferens där vd och koncernchef Jan-Erik Lindström presenterar rapporten tillsammans med CFO Rasmus Alvemyr.

Presentationen följs av en frågestund. Presentationen kommer att hållas på engelska. De som vill delta i telefonkonferensen i samband med presentationen ringer in på nedanstående nummer från Sverige: +46 856 66 42 692 UK: +44 333 30 09 270 US: +1 646 72 24 957. Det går också att följa och lyssna på presentationen och konferensen på följande webblänk: <https://tv.streamfabriken.com/nimbus-q1-2022>

För ytterligare information, kontakta:

Jan-Erik Lindström, VD +46 738 53 46 04

Rasmus Alvemyr, CFO +46 738 53 45 05

Denna information är sådan information som Nimbus Group AB (publ) är skyldigt att offentliggöra enligt EU:s marknadsmissbruksförordning. Informationen lämnades, genom ovanstående kontaktpersoners försorg, för offentliggörande den 3 maj 2022 kl 08.00 CEST.

Om Nimbus Group

Nimbus Group tillverkar och säljer fritidsmotorbåtar under varumärkena Alukin, Aquador, Bella, Falcon, Flipper, Nimbus och Paragon.

Försäljning sker via återförsäljarnätverk och de största marknaderna är Norden, Europa och USA. Koncernen omsatte 2021 1 455 Mkr och hade 391 anställda. Verksamheten bedrivs i Sverige, Finland, Polen och England.

För mer information se www.nimbusgroup.se

Nimbus Group AB (publ) org nr 556903–6568

Talattagatan 10

426 76 Västra Frölunda

Certified adviser

Erik Penser Bank

Apelbergsgatan 27

Box 7405

103 91 Stockholm

Telefon +46 8 463 80 00

e-mail: certifiedadviser@penser.se

NIMBUS GROUP

KONCERNENS RESULTATRÄKNING	Kv 1	Kv 1	2021-04-01	2021-01-01
Tkr	2022	2021	2022-03-31	2021-12-31
Nettoomsättning	287 025	196 319	1 546 106	1 455 401
Kostnader för sålda varor och tjänster	-244 126	-166 765	-1 239 790	-1 162 429
Bruttoresultat	42 899	29 554	306 316	292 972
Försäljningskostnader	-26 279	-18 802	-98 411	-90 935
Administrationskostnader	-13 280	-7 674	-50 826	-45 220
Övriga rörelseintäkter	2 738	2 379	10 629	10 269
Övriga rörelsekostnader	-4	0	-1 231	-1 226
Summa rörelsekostnader	-36 825	-24 097	-139 840	-127 112
Rörelseresultat	6 074	5 457	166 477	165 860
Resultat från finansiella poster				
Andel av resultat efter skatt från innehav redovisade med kapitalandelsmetoden	-421	289	-839	-129
Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar	0	0	6	6
Finansiella intäkter	1 587	1 207	8 384	6 773
Finansiella kostnader	-3 497	-2 205	-8 605	-6 083
Resultat efter finansiella poster	3 743	4 748	165 423	166 427
Skatt på årets resultat	-597	-4 432	-29 581	-33 416
ÅRETS RESULTAT	3 148	316	135 843	133 011
Övrigt totalresultat:	3 148	316	135 843	133 011
Poster som kan komma att omföras till årets resultat:				
Valutakursdifferenser utländska verksamheter	1 971	3 956	5 035	4 693
Summa totalresultat för året	5 119	4 272	140 878	137 704
Resultat per aktie före utspädning	0,16	0,02	7,01	7,09
Resultat per aktie efter utspädning	0,16	0,02	7,01	7,09

Årets resultat och summa totalresultat är i sin helhet hänförligt till moderföretagets aktieägare.

NIMBUS GROUP

KONCERNENS BALANSRÄKNING			
Tkr	2022-03-31	2021-12-31	2021-03-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar			
Goodwill	258 104	185 223	9 790
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande rättigheter	79 889	90 227	87 575
Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande rättigheter	5 404	5 532	5 918
Pågående utvecklingsprojekt	37 825	23 833	12 665
Summa immateriella anläggningstillgångar	381 222	304 815	115 948
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	65 436	64 237	62 910
Pågående nyanläggningar och förskott avseende			
Materiella anläggningstillgångar	22	23	37
Maskiner och andra tekniska anläggningar	6 668	3 778	1 671
Summa materiella anläggningstillgångar	72 126	68 038	64 618
Nyttjanderättstillgångar			
Tillgångar med nyttjanderätt	101 438	74 380	45 654
Summa nyttjanderättstillgångar	101 438	74 380	45 654
Finansiella anläggningstillgångar			
Innehav redovisade med kapitalandelsmetoden	8 808	7 829	2 614
Andra långfristiga värdepappersinnehav	145	144	144
Övriga långfristiga fordringar	4 731	4 680	4 567
Uppskjuten skattefordran	19 503	18 322	23 801
Summa finansiella anläggningstillgångar	33 187	30 975	31 126
Summa anläggningstillgångar	587 973	478 208	257 346
Omsättningstillgångar			
Varulager	549 157	365 795	334 719
Kundfordringar	212 659	162 368	176 309
Förskott till leverantör	15 907	14 658	8 726
Övriga fordringar/förutbetalda kostnader	61 738	52 606	51 740
Likvida medel	65 983	153 860	176 372
Summa omsättningstillgångar	905 444	749 287	747 866
SUMMA TILLGÅNGAR	1 493 417	1 227 495	1 005 212

NIMBUS GROUP

KONCERNENS BALANSRÄKNING			
Tkr	2022-03-31	2021-12-31	2021-03-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital hänförligt till moderföretagets aktieägare			
Aktiekapital	1 077	1 077	1 077
Övrigt tillskjutet kapital	118 474	118 474	203 039
Reserver	-1 088	-3 059	-3 956
Balanserat resultat inklusive periodens resultat	491 741	488 593	271 738
Summa eget kapital hänförligt till moderföretagets aktieägare	610 204	605 085	471 898
Innehav utan bestämmande inflytande		-	
Summa eget kapital	610 204	605 085	471 898
Långfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	31 300	31 939	43 982
Avsättningar	16 047	17 376	22 959
Uppskjuten skatteskuld	8 706	8 467	511
Leasingskulder	81 005	56 916	32 283
Summa långfristiga skulder	137 058	114 698	99 735
Kortfristiga skulder			
Förskott från kunder	228 300	192 022	159 074
Skulder till kreditinstitut	12 692	16 040	16 698
Skulder till ägarföretag	-	-	-
Leverantörsskulder	226 719	142 025	116 495
Aktuell skatteskuld	21 909	16 170	1 342
Leasingskulder	19 245	16 656	13 142
Övriga skulder	172 388	61 937	80 978
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	64 902	62 862	45 850
Summa kortfristiga skulder	746 155	507 712	433 579
Summa skulder	883 213	622 410	533 314
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	1 493 417	1 227 495	1 005 212

NIMBUS GROUP

KONCERNENS RAPPORT ÖVER FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Övrigt tillskjutet kapital	Reserver	Balanserat resultat inklusive periodens resultat	Summa eget kapital
INGÅENDE BALANS PER 2021-01-01	760	118 474	-7 752	152 860	264 342
Årets resultat				133 011	133 011
Övrigt totalresultat för året			4 693		4 693
Summa totalresultat	760	118 474	-3 059	285 871	402 046
Transaktioner med ägare i deras egenskap av ägare					
Förberedande transaktioner inför IPO:					
Lämnad utdelning				-20 000	-20 000
Kvittningsemission	28			19 972	20 000
Teckningsemission	75			24 361	24 436
Nyemission, IPO	214			178 389	178 603
UTGÅENDE BALANS PER 2021-12-31	1 077	118 474	-3 059	488 593	605 085
INGÅENDE BALANS PER 2022-01-01	1 077	118 474	-3 059	488 593	605 085
Årets resultat				3 148	3 148
Övrigt totalresultat för året			1 971		1 971
Summa totalresultat	1 077	118 474	-1 088	491 741	610 204
Transaktioner med ägare i deras egenskap av ägare					
	-	-	-	-	-
UTGÅENDE BALANS PER 2022-03-31	1 077	118 474	-1 088	491 741	610 204

Antal aktier per balansdagen uppgår till 19 377 810.

NIMBUS GROUP

KONCERNENS RAPPORT ÖVER KASSAFLÖDEN

	Kv 1 2022	Kv 1 2021	2021-04-01 2022-03-31	2021-01-01 2021-12-31
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN				
Rörelseresultat före finansiella poster	6 075	5 457	166 477	165 860
Avskrivningar	11 537	8 192	41 546	41 557
Övriga ej likviditetspåverkande poster	-1 213	-3 410	-1 387	-3 584
	16 399	10 239	206 636	203 833
Erhållen ränta	-343	404	984	1 731
Erlagd ränta	-720	-1 536	-5 339	-6 156
Betald inkomstskatt	-686	-1 301	-7 372	-7 988
	14 650	7 806	194 909	191 420
Ökning/minskning varulager	-140 929	-101 746	-124 866	-85 684
Ökning/minskning kundfordringar	-49 725	-56 583	-26 768	-33 626
Ökning/minskning övriga kortfristiga fordringar	-6 550	-3 419	-3 881	-750
Ökning/minskning leverantörsskulder	71 005	46 068	1 192	-23 746
Ökning/minskning övriga kortfristiga rörelseskulder	12 037	100 761	4 160	92 880
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-99 512	-7 113	44 746	140 494
INVESTERINGSVERKSAMHETEN				
Investeringar i immateriella anläggningstillgångar	-9 242	-9 192	-36 894	-35 624
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	-3 705	-240	-6 609	-7 715
Investeringar i dotterföretag	7 897	-	-96 414	-104 311
Investeringar i intressebolag	-1 400	-1 400	-7 033	-7 033
Avyttring/investeringar av övriga finansiella anläggningstillgångar	-	-	-111	-111
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-6 450	-10 832	-147 061	-154 794
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN				
Nyemission	-	203 039	-	203 039
Upptagna lån från kreditinstitut	-	-	-	2 923
Amortering av skuld (leasing)	-4 496	-3 271	-18 728	-17 791
Förändring av räntebärande skulder	-6 913	-4 304	-19 606	-17 213
Förändring kortfristiga skulder	27 549	-	27 548	-
Förändring checkräkningskredit	1 805	-34 475	2 028	-36 672
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	17 945	160 989	-8 758	134 286
Periodens kassaflöde	-88 017	143 044	-111 073	119 986
Likvida medel vid periodens början	153 860	32 386	153 860	32 386
Valutakursdifferens i likvida medel	140	942	684	1 488
Likvida medel vid periodens slut	65 983	176 372	43 471	153 860

Leasingbetalningar har delats upp på ränta och amortering vid övergång till IFRS 16.

NIMBUS GROUP

MODERBOLAGETS RESULTATRÄKNING	Kv 1	Kv 1	2021-04-01	2021-01-01
Tkr	2022	2021	2022-03-31	2021-12-31
Nettoomsättning	147 424	107 898	624 148	584 622
Kostnader för sålda varor	-127 668	-88 521	-521 117	-481 970
Bruttoresultat	19 756	19 377	103 031	102 652
Försäljningskostnader	-9 696	-7 611	-36 946	-34 861
Administrationskostnader	-8 447	-5 969	-32 305	-29 826
Övriga rörelseintäkter	230	1 330	3 513	4 613
Summa rörelsekostnader	-17 913	-12 250	-65 738	-60 074
Rörelseresultat	1 843	7 127	37 293	42 578
Resultat från andelar från koncernbolag	3 300	399	3 300	-
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	-1 454	-1 340	613	1 618
Räntekostnader och liknande resultatposter	-429	-513	-1 601	-2 179
Finansiella poster	1 417	-1 454	2 312	-561
Resultat efter finansiella poster	3 260	5 673	39 605	42 017
Erhållna koncernbidrag	-	-	-	-
Lämnade koncernbidrag	-	-	-836	-836
Bokslutsdispositioner	-	-	-9 331	-9 331
Resultat före skatt	3 260	5 673	29 438	31 850
Skatt på årets resultat	-	-1 627	-4 799	-6 425
PERIODENS RESULTAT	3 260	4 046	24 639	25 425

NIMBUS GROUP

MODERBOLAGETS BALANSRÄKNING			
Tkr	2022-03-31	2021-12-31	2021-03-31
TILLGÅNGAR			
Immateriella anläggningstillgångar	87 622	87 225	87 647
Materiella anläggningstillgångar	2 206	2 316	2 489
Innehav i intressebolag	9 358	7 958	2 325
Andelar i koncernföretag	484 257	391 512	184 206
Uppskjuten skattefordran	-	-	668
Summa anläggningstillgångar	583 443	489 011	277 335
<i>Omsättningstillgångar</i>			
Varulager	135 212	99 451	102 984
Kundfordringar	92 636	72 570	68 490
Fordringar hos koncernföretag	89 504	85 750	126 963
Skattefordringar	-	5 606	190
Förskott till leverantör	-	6 801	37 176
Övriga fordringar	43 403	40 851	2 882
Likvida medel	169	366	37 744
Summa omsättningstillgångar	360 924	311 395	376 429
SUMMA TILLGÅNGAR	944 367	800 406	653 764
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital	1 077	1 077	1 077
Fond för utvecklingsutgifter	69 904	68 560	64 515
	70 981	69 637	65 592
<i>Fritt eget kapital</i>			
Överkursfond	53 917	53 917	53 917
Balanserad vinst eller förlust	326 657	302 576	306 621
Årets resultat	3 260	25 425	4 046
	383 834	381 918	364 584
Summa eget kapital	454 815	451 555	430 176
Obeskattade reserver	11 495	11 495	2 164
Avsättningar	4 040	3 500	4 130
<i>Långfristiga skulder</i>			
Övriga långfristiga skulder	-	-	10 000
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Förskott från kunder	96 359	96 880	86 720
Skulder till kreditinstitut	127 151	109 913	13 333
Skulder till koncernföretag	10 779	5 509	334
Leverantörsskulder	66 334	54 350	51 241
Skatteskulder	1 987	7 582	-
Övriga skulder	144 220	33 596	37 858
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	27 187	26 026	17 808
Summa kortfristiga skulder	474 017	333 856	207 294
Summa skulder	489 552	348 851	223 588
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	944 367	800 406	653 764

NIMBUS GROUP

MODERBOLAGETS KASSAFLÖDESANALYS

Tkr	Kv 1 2022	Kv 1 2021	2021-04-01 2022-03-31	2021-01-01 2021-12-31
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN				
Rörelseresultat före finansiella poster	1 843	7 127	37 294	42 578
Avskrivningar	3 673	2 969	14 251	13 547
Övriga ej likviditetspåverkande poster	1 645	-2 791	1 097	-3 339
	7 161	7 305	52 642	52 786
Erhållen ränta	-1 772	399	213	2 384
Erlagd ränta	-429	-513	-1 603	-1 687
Betald inkomstskatt	11	-203	-2 408	-2 622
	4 971	6 988	48 844	50 861
Ökning/minskning varulager	-28 961	-29 875	-32 228	-33 142
Ökning/minskning kundfordringar	-21 694	-26 243	-24 934	-29 483
Ökning/minskning övriga kortfristiga fordringar	-5 465	-6 299	34 115	33 281
Ökning/minskning leverantörsskulder	11 984	15 617	15 092	18 725
Ökning/minskning övriga kortfristiga rörelseskulder	-13 760	29 785	4 300	47 656
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-52 925	-10 026	45 189	87 898
INVESTERINGSVERKSAMHETEN				
Investeringar i immateriella anläggningstillgångar	-3 959	-5 883	-13 753	-15 677
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	-	346	-189	157
Investeringar i dotterföretag	-	-	-206 075	-206 075
Investeringar i intressebolag	-1 400	-1 400	-7 033	-7 033
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-5 359	-6 937	-227 050	-228 628
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN				
Nyemission	-	203 039	2 464	203 039
Utdelning	3 300	-	-	-
Lån från kreditinstitut	27 549	-	27 549	189
Checkräkningskredit	30 571	-180 793	163 068	-49 131
Amortering av skuld till kreditinstitut	-3 333	-3 333	-13 333	-13 333
Erhållet/lämnat koncernbidrag	-	-	-	-
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	58 087	18 913	179 748	140 764
Periodens kassaflöde	-197	1 950	-2 113	34
Likvida medel vid periodens början	366	332	366	332
Likvida medel vid periodens slut	169	2 282	-1 747	366

NIMBUS GROUP

MODERBOLAGETS RAPPORT ÖVER FÖRÄNDRING I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Fond för utvecklingsutgifter	Överkursfond	Fritt eget kapital exkl. årets resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
EGET KAPITAL 2021-01-01	760	60 649	53 917	106 915	851	223 092
Omföring utvecklingsfond		7 911		-7 911		-
Omföring föregående års resultat				851	-851	
-Lämnad Utdelning				-20 000		-20 000
-Kvittningsemission	28			19 972		20 000
-Teckningsemission	75			24 361		24 436
Nyemission, IPO	213			178 388		178 602
Aktieägartillskott						
Valutaomräkningseffekter						
Årets resultat					25 425	25 425
EGET KAPITAL 2021-12-31	1 077	68 560	53 917	302 576	25 425	451 555
Omföring utvecklingsfond		1 344		-1 344		-
Omföring föregående års resultat				25 425	-25 425	-
Årets resultat					3 260	3 260
EGET KAPITAL 2022-03-31	1 077	69 904	53 917	326 657	3 260	454 815

Antal aktier per balansdagen uppgår till 19 377 810.

Not 1

Nimbus Group AB ("Nimbus"), org nr 556903–6568, är ett moderbolag registrerat i Sverige och med säte i Västra Frölunda med adress Talattagatan 10. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i tusentals kronor (Tkr). Uppgift inom parentes avser jämförelseperioderna.

Not 2

Delårsrapporten har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och IAS 34 Delårsrapportering. Koncernredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och International Financial Reporting Standards (IFRS) såsom de antagits av EU samt Rådet för finansiell rapportering (RFR1 Kompletterande redovisningsregler för koncerner). Moderbolagets redovisning har upprättats enligt Årsredovisningslagen och Rådet för finansiell rapportering (RFR2 Redovisning för juridiska personer). Dessa principer har tillämpats konsekvent för alla presenterade perioder, om inte annat anges. För mer utförlig information kring koncernens redovisningsprinciper hänvisas till årsredovisningen 2021, som finns tillgänglig på bolagets hemsida www.nimbusgroup.se.

Definitioner nyckeltal

Operativt kassaflöde:	Kassaflöde från löpande verksamheten och investeringsverksamheten
Bruttovinstmarginal:	Bruttoresultat i förhållande till nettoomsättningen
EBIT:	Rörelseresultat, resultat av nettoomsättning och kostnad för sålda varor och tjänster
EBITA:	Resultat före skatt, räntor och avskrivningar av goodwill och varumärken
EBITA-marginal:	EBITA/Nettoomsättning
Soliditet:	Justerat EK/Balansomslutning
Vinst per aktie:	Årets resultat i koncernen före uppbokning av uppskjuten skattefordran hänförligt till underskottsavdrag/antal aktier i moderbolaget
Organisk tillväxt:	Förändring i nettoomsättning jämfört med föregående period exklusive valutafluktuationer samt förvärv (förutom återförsäljare)