

DELÅRSRAPPORT JANUARI – SEPTEMBER 2024

Starkare marknadsposition och ökat resultat

JULI – SEPTEMBER 2024

- Nettoomsättningen uppgick till 392,0 MSEK (262,9), en ökning med 49%.
- Nettoomsättningen för jämförbara segment minskade med 26,3 MSEK, en minskning med 10%.
- Rörelseresultatet uppgick till 32,2 MSEK (28,0), en ökning med 15%.
- Rörelsemarginalen minskade till 8,2% (10,7).
- Periodens resultat uppgick till 25,9 MSEK (20,8), en ökning med 25%.
- Resultat per aktie, före utspädning, uppgick till 1,24 SEK (1,03 SEK) och efter utspädning till 1,24 SEK (0,99).
- Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick till -7,3 MSEK (43,7).

JANUARI – SEPTEMBER 2024

- Nettoomsättningen uppgick till 1 035,7 MSEK (788,5), en ökning med 31%.
- Nettoomsättningen för jämförbara segment minskade med 39,8 MSEK, en minskning med 5%.
- Rörelseresultatet uppgick till 93,8 MSEK (75,6), en ökning med 24%.
- Rörelsemarginalen minskade till 9,1% (9,6).
- Periodens resultat uppgick till 69,7 MSEK (57,8), en ökning med 21%.
- Resultat per aktie, före utspädning, uppgick till 3,32 SEK (2,87) och efter utspädning till 3,32 SEK (2,76).
- Nettoskuden uppgick till 70,4 MSEK (-8,8) vid periodens slut, vilket motsvarar 0,4 gånger (-0,1) EBITDA.
- Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick till 58,0 MSEK (86,9).

Nettoomsättning, MSEK

392,0

(262,9)

en ökning med 49%

Rörelseresultat, MSEK

32,2

(28,0)

en ökning med 15%

Rörelsemarginal, %

8,2

(10,7)

en minskning med 23%

KONCERNEN I SAMMANDRAG*

	jul-sep 2024	jul-sep 2023	Δ,%	jan-sep 2024	jan-sep 2023	Δ,%	R 12	jan-dec 2023	Δ,%
Nettoomsättning, MSEK	392,0	262,9	49	1 035,7	788,5	31	1 262,3	1 015,1	24
Bruttomarginal, %	20,0	23,4	-15	21,6	21,6	-	21,6	21,6	-
EBITDA, MSEK	44,4	41,9	6	140,4	112,0	25	167,9	139,5	20
Rörelseresultat, MSEK	32,2	28,0	15	93,8	75,6	24	109,8	91,6	20
Rörelsemarginal, %	8,2	10,7	-23	9,1	9,6	-5	8,7	9,0	-3
Periodens resultat, MSEK	25,9	20,8	25	69,7	57,8	21	78,8	66,9	18
Resultat per aktie före utspädning, SEK	1,24	1,03	20	3,32	2,87	16	3,76	3,29	14
Resultat per aktie efter utspädning, SEK	1,24	0,99	25	3,32	2,76	20	3,76	3,19	18
Nettoskuld/EBITDA, ggr	0,4	-0,1	-	0,4	-0,1	-	0,4	-0,6	-
Nettoskuld, MSEK	70,4	-8,8	-	70,4	-8,8	-	70,4	-81,3	-
Kassaflöde från den löpande verksamheten, MSEK	-7,3	43,7	-	58,0	86,9	-33	136,7	165,5	-17
Avkastning på sysselsatt kapital, %	14,9	13,0	15	14,9	13,0	15	14,9	14,2	5
Soliditet, %	56,7	69,4	-18	56,7	69,4	-18	56,7	72,4	-22

* För definitioner och alternativa nyckeltal se sid 18



VD-ORD

Starkare marknadsposition och ökat resultat

Betydligt högre nettoomsättning, ett högre resultat och en tillfällig uppbyggnad av råmateriallager präglar det tredje kvartalet 2024.

Marknaden

Vi har en avvaktande marknad med en volym som enligt vår bedömning är i nivå med motsvarande period föregående år. Efterfrågan inom bygg- och fordonsindustrin fortsätter att vara relativt svag. Vi ser positivt nog en ihållande efterfrågan inom andra sektorer, särskilt inom industri och industriella projekt. Denna trend har varit tydlig både i segment Tjeckien och segment Sverige.

Totalt sett är volymen avsevärt högre, påverkat av förvärvet som genomfördes under det andra kvartalet 2024. Genom förvärvet av Nudec S.A.U. har vår produkt- och kundportfölj stärkts och vi har en betydligt starkare marknadsposition i Central- och Sydeuropa.

Priserna på råmaterial, vilka påverkar både nettoomsättningen och bruttovinsten, har fortsatt uppåt under tredje kvartalet men är på en lägre nivå än jämförelsekvartalet. Priskonkurrensen gentemot kund har ökat, vilket är en följd effekt av en avvaktande marknad i kombination med stigande råmaterialpriser.

Kunder inom distributörsledet har varit återhållsamma under perioden, vilket är en följd av de ökade inköpen som gjordes under årets första kvartal, detta är främst tydligt inom segment Spanien.

Ökad nettoomsättning

Nettoomsättningen ökade med 49% vilket är en effekt av den tillkommande nettoomsättningen från segment Spanien. I de jämförbara segmenten är den lägre omsättningen främst en följd av att råmaterialpriserna i snitt varit lägre under kvartalet jämfört med samma period föregående år.

Vi ser nu en positiv diversifiering i vår produkt- och kundportfölj genom den ökade andelen PETG och PMMA som ett resultat av förvärvet av Nudec S.A.U.

Under tredje kvartalet 2024 uppgick rörelseresultatet till 32,2 MSEK, vilket är en ökning jämfört med samma period föregående år. Vi har haft högt fokus på att bibehålla marginalerna under en period med ökade råmaterialpriser. Våra marginaler i kvartalet är något lägre jämfört med samma period föregående år, vilket var ett av de starkaste kvartalen i bolagets historia. För segment Spanien är marginalerna svagare än för de jämförbara segmenten.

Under kvartalet har en temporär lageruppbyggnad skett och detta har kraftigt påverkat kassaflödet från den löpande verksamheten, vilken är negativ för första gången på länge. Kassaflödet är påverkat av ett volymmässigt större råmateriallager samt de ökade råmaterialpriserna i jämförelse med det andra kvartalet och helåret 2024.

Utsikter

Inför årets sista kvartal ser vi en stabil men avvaktande marknad. Vissa kundgrupper visar ett spekulativt köpbeteende som i hög grad

påverkas av råvaruprisutvecklingen. Hittills har råvarupriserna haft en stigande trend, men fortsättningen är svårbedömd.

Vår långsiktiga planering innefattar investeringar i flera producerande enheter under de kommande åren. Det innebär investeringar och utveckling av såväl personal som maskiner. I segment Spanien fortsätter arbetet med att linjera det operationella med övriga segment och därigenom öka effektiviteten. Samtidigt fortsätter projekteringen i Sverige med ny lager- och produktionsbyggnad. I Tjeckien pågår modernisering av maskinparken samt förbättring av produktionsflöden.

Vi ser vikten av att vara i framkant med utvecklingen för att långsiktigt kunna leverera marknadens högsta kvalitet på extruderade plastskivor.



Christian Krichau
Vd och koncernchef



FINANSIELL ÖVERSIKT

Koncernens nettoomsättning och resultat

Nettoomsättningen under kvartalet ökade med 49% till 392,0 MSEK (262,9). Den ökade omsättningen är en följd av den tillkommande volymen i och med förvärvet av Nudec S.A.U. För jämförbara segment minskade nettoomsättningen med 10% på grund av lägre råmaterialpriser. Bruttomarginalen minskade till 20,0% (23,4). Bruttomarginalen påverkades negativt framför allt av segment Spaniens jämförelsevis svagare marginaler. Dock var bruttomarginalen i jämförelsekvartalet väldigt stark.

Rörelseresultatet för tredje kvartalet uppgick till 32,2 MSEK (28,0), en ökning med 15%. Rörelsemarginalen minskade till 8,2% (10,7). Rörelsemarginalen minskade främst till följd av lägre bruttomarginal. Rörelseresultatet belastades föregående år med ej återkommande kostnader motsvarande ca 2,5 MSEK.

Under tredje kvartalet 2024 uppgick resultat före skatt till 31,6 MSEK (26,7). Nettot av finansiella intäkter och kostnader var -0,6 MSEK (-1,3) där räntekostnader ingår med -3,4 MSEK (-1,1). Skatten i tredje kvartalet uppgick till -5,7 MSEK (-5,9) vilket motsvarar en effektiv skattesats om 18,0% (22,0). Periodens resultat uppgick till 25,9 MSEK (20,8) och resultat per aktie, före utspädning, uppgick till 1,24 SEK (1,03) och efter utspädning till 1,24 SEK (0,99).

Nettoomsättningen under niomånadersperioden 2024 uppgick till 1 035,7 MSEK (788,5), en ökning med 31%. Den ökade omsättningen är en följd av den tillkommande volymen i och med förvärvet av Nudec S.A.U. För jämförbara segment minskade nettoomsättningen med 5% på grund av lägre råmaterialpriser. Bruttomarginalen uppgick till 21,6% (21,6). Bruttomarginalen är i nivå med föregående år. Den svagare marginalen i vårt förvärvade bolag Nudec S.A.U. vägs upp av stärkta marginaler i övriga segment.

Rörelseresultatet för niomånadersperioden uppgick till 93,8 MSEK (75,6), en ökning med 24%. Rörelsemarginalen uppgick till 9,1% (9,6). Rörelseresultatet belastas med ej återkommande kostnader om ca 15,8 MSEK. Motsvarande period föregående år belastades

rörelseresultatet med 2,5 MSEK i ej återkommande kostnader, men inkluderade även elstöd om 5,5 MSEK.

Under niomånadersperioden 2024 uppgick resultat före skatt till 93,2 MSEK (71,8). Nettot av finansiella intäkter och kostnader var -0,6 MSEK (-3,8) där räntekostnader ingår med -5,1 MSEK (-2,5). Skatten i niomånadersperioden uppgick till -23,5 MSEK (-14,0) vilket motsvarar en effektiv skattesats om 25,2% (19,5). Periodens resultat var 69,7 MSEK (57,8) för niomånadersperioden och resultat per aktie, före utspädning, uppgick till 3,32 SEK (2,87) och efter utspädning till 3,32 SEK (2,76).

Nettoomsättning och rörelsemarginal





FINANSIELL ÖVERSIKT

Kassaflöde och finansiell ställning

Kassaflöde och investeringar

Kassaflödet från den löpande verksamheten minskade under tredje kvartalet till -7,3 MSEK (43,7). Kassaflödet påverkades framför allt negativt från förändringen av rörelsekapital, främst på grund av ökat råvarulager.

Kassaflödet från investeringsverksamheten var -0,9 MSEK (-0,4) under kvartalet och avser i huvudsak underhållsinvesteringar i de fyra anläggningarna.

Kassaflödet från finansieringsverksamheten uppgick till 4,5 MSEK (20,3). Motsvarande kvartal föregående år inkluderar emissionslikvid från optionsprogram motsvarande 29,2 MSEK.

För niomånadersperioden uppgick kassaflödet från den löpande verksamheten till 58,0 MSEK (86,9). Det försämrade kassaflödet förklaras främst av en negativ effekt från förändringen av rörelsekapitalet, men motverkas något av det högre rörelseresultatet.

Kassaflödet från investeringsverksamheten under niomånadersperioden uppgick till -102,6 MSEK (-4,7) och avser i huvudsak förvärvet av Nudac S.A.U. samt underhållsinvesteringar i de fyra anläggningarna.

Från finansieringsverksamheten uppgick kassaflödet till -25,4 MSEK (-10,9) för niomånadersperioden och inkluderar utdelning om -26,2 MSEK (-20,0). Motsvarande period föregående år inkluderar emissionslikvid från optionsprogram motsvarande 29,2 MSEK.

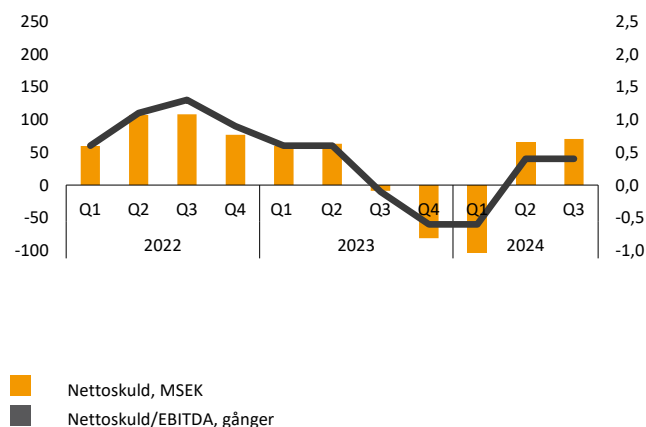
Finansiell ställning

Arla Plasts balansomslutning uppgick till 1 078,0 MSEK per den 30 september 2024 (827,4).

Koncernens nettoskuld uppgick till 70,4 MSEK per 30 september 2024 (-8,8), vilket motsvarar 0,4 gånger EBITDA (-0,1).

Koncernens soliditet uppgick till 56,7% per den 30 september 2024 (69,4).

Nettoskuldsättning och nettoskuld/EBITDA





FINANSIELL ÖVERSIKT

Segmentens nettoomsättning och resultat

Koncernens verksamhet följs upp genom de fyra segmenten Sverige, Tjeckien, Tyskland och Spanien. Koncerngemensamma funktioner återfinns i såväl Sverige som i Tjeckien och internfaktureras för att ett rättvisande resultat ska kunna följas i respektive segment.

Sverige

Under tredje kvartalet minskade nettoomsättningen med 9% till 138,1 MSEK (151,0). Volymen var i nivå med samma period föregående år men råmaterialpriserna var lägre. Rörelseresultatet minskade till 14,1 MSEK (14,6) och rörelsemarginal ökade till 10,2% (9,7). Produktmix och effektivitet är i nivå med föregående år.

Under niomånadersperioden 2024 var nettoomsättningen 447,8 MSEK (470,7), en minskning med 5%. Volymen var i nivå med samma period föregående år men råmaterialpriserna var lägre. Rörelseresultatet ökade till 52,7 MSEK (48,2) främst till följd av den högre bruttovinsten medan elstöd motsvarande 5,5 MSEK påverkade rörelseresultatet i motsvarande period föregående år. Rörelsemarginalen ökade till 11,8% (10,2).

Tjeckien

Under tredje kvartalet 2024 minskade nettoomsättningen med 10% till 90,1 MSEK (99,9). Volymen var i nivå med föregående år medan råmaterialpriserna var lägre. Rörelseresultatet minskade till 11,5 MSEK (14,5). Motsvarande kvartal föregående år belastades med ej återkommande kostnader om 2,5 MSEK. Motsvarande kvartal föregående år var starkt, vilket innebär att även om rörelseresultatet har minskat är det fortfarande på en relativt hög nivå. Rörelsemarginalen minskade till 12,8% (14,5).

Under niomånadersperioden minskade nettoomsättningen med 1% till 274,4 MSEK (276,2). Volymen var något högre än föregående år men har motverkats av de lägre råmaterialpriserna. Rörelseresultatet uppgick till 35,8 MSEK (28,7) och belastas med ej återkommande kostnader motsvarande ca 12,7 MSEK i år och 2,5 MSEK föregående år. Rörelsemarginalen ökade till 13,0% (10,4).

Tyskland

För det tredje kvartalet uppgick nettoomsättningen till 25,5 MSEK (29,3), en minskning med 13%. Den minskade nettoomsättningen är en följd av de lägre råmaterialpriserna samt lägre volym. Rörelseresultatet uppgick till 0,8 MSEK (0,1) och rörelsemarginalen uppgick till 3,1% (0,3).

Under niomånadersperioden 2024 uppgick nettoomsättningen till 77,9 MSEK (91,5), en minskning med 15%, vilket är en följd av lägre volym och lägre råmaterialpriser. Rörelseresultatet uppgick till 4,2 MSEK (2,0) och rörelsemarginalen uppgick till 5,3% (2,2).

Spanien

Segment Spanien startades 23 april 2024 i samband med förvärvet av Nudex S.A.U. För det tredje kvartalet uppgick nettoomsättningen till 161,2 MSEK och rörelseresultatet till 6,4 MSEK. Rörelsemarginalen uppgick till 4,0%.

Under femmånadersperioden uppgick nettoomsättningen till 296,3 MSEK och rörelseresultatet till 5,4 MSEK. Rörelsemarginalen uppgick till 1,8%. För mer information om segmentet se not 3 och om förvärvet se not 7.

Nyckeltal	jul-sep 2024	jul-sep 2023	Δ,%	jan-sep 2024	jan-sep 2023	Δ,%	R 12	jan-dec 2023	Δ,%
<i>Sverige</i>									
Nettoomsättning, MSEK	138,1	151,0	-9	447,8	470,7	-5	585,8	608,7	-4
Rörelseresultat, MSEK	14,1	14,6	-3	52,7	48,2	9	60,1	55,6	8
Rörelsemarginal, %	10,2	9,7	5	11,8	10,2	16	10,3	9,1	13
<i>Tjeckien</i>									
Nettoomsättning, MSEK	90,1	99,9	-10	274,4	276,2	-1	348,4	350,2	-1
Rörelseresultat, MSEK	11,5	14,5	-21	35,8	28,7	25	42,3	35,2	20
Rörelsemarginal, %	12,8	14,5	-12	13,0	10,4	25	12,1	10,1	20
<i>Tyskland</i>									
Nettoomsättning, MSEK	25,5	29,3	-13	77,9	91,5	-15	104,1	117,7	-12
Rörelseresultat, MSEK	0,8	0,1	700	4,2	2,0	110	6,3	4,1	54
Rörelsemarginal, %	3,1	0,3	933	5,3	2,2	141	6,1	3,5	74
<i>Spanien*</i>									
Nettoomsättning, MSEK	161,2	-	-	296,3	-	-	296,3	-	-
Rörelseresultat, MSEK	6,4	-	-	5,4	-	-	5,4	-	-
Rörelsemarginal, %	4,0	-	-	1,8	-	-	1,8	-	-

* Konsolidering startade 23 april 2024.



FINANSIELL ÖVERSIKT

Övrigt

Moderbolaget

Arla Plast AB är moderbolag i Arla Plast koncernen. Moderbolagets verksamhet omfattar den svenska operativa verksamheten samt därtill koncerngemensamma funktioner som ledning, ekonomi, IT, inköp och kommunikation. Under tredje kvartalet 2024 uppgick nettoomsättningen till 138,1 MSEK (151,0) och rörelseresultatet till 14,1 MSEK (14,6).

För niomånadersperioden uppgick nettoomsättningen till 447,8 MSEK (470,7) och rörelseresultatet till 52,7 MSEK (48,2).

Likvida medel per 30 september 2024 uppgick till 63,1 MSEK (96,9).

Säsongsvariationer

Arla Plast har ett stort antal kunder inom ett stort antal branscher. Efterfrågan på Arla Plasts produkter har generellt sett inga stora säsongsvariationer förutom MWPC som normalt har en svagare vintersäsong och en starkare sommarsäsong. Dock påverkas koncernens resultat av antalet arbetsdagar där antal helgdagar samt semester påverkar negativt.

Personal

Medelantalet heltidsanställda under tredje kvartalet 2024 uppgick till 375 (259). Andelen kvinnor uppgick under tredje kvartalet till 24% (25) av medarbetarna. För niomånadersperioden var medelantalet heltidsanställda 342 (254) och andelen kvinnor 25% (25).

Händelser efter rapportperiodens utgång

Inga väsentliga händelser har inträffat efter rapportperiodens utgång.

Aktien

Per den 30 september 2024 äger Mats Synnersten AB 14%, Svolder AB 14%, K Synnersten Holding AB 13%, Swedia Invest AB 11%, Ranzom AB 11%, Jan Synnersten AB 11% och Nordea Investment Funds 9%. Arla Plast AB har cirka 2 600 aktieägare.

Risker och osäkerhetsfaktorer

Upplysningar om koncernens risker framgår av koncernens årsredovisning 2023, tillgänglig på www.arlaplastgroup.com.

Hållbarhet

Under tredje kvartalet 2024 var vårt koldioxidavtryck relaterat till framställning av råvara förbrukad i genomsnitt 3,5 kg CO₂e per kg producerad färdigvara (3,6) och sjukfrånvaron var 5,0% (5,2). Alphaplex GmbH producerar inte färdigvara och ingår därför inte i beräkningen av CO₂e per kg producerad färdigvara. Ytterligare information om vårt hållbarhetsarbete finns i Årsredovisningen för 2023 som är tillgänglig på www.arlaplastgroup.com.



FINANSIELLA RAPPORTER

Koncernens rapport över totalresultat

Belopp i MSEK	Not	jul-sep 2024	jul-sep 2023	jan-sep 2024	jan-sep 2023	R 12	jan-dec 2023
Nettoomsättning	2,3	392,0	262,9	1 035,7	788,5	1 262,3	1 015,1
Kostnader för sålda varor		-313,6	-201,4	-812,0	-618,1	-989,7	-795,8
Bruttovinst		78,4	61,5	223,7	170,4	272,6	219,3
Försäljningskostnader		-26,9	-17,1	-73,8	-54,4	-92,3	-72,9
Administrationskostnader		-19,6	-17,4	-60,6	-50,1	-75,8	-65,3
Övriga rörelseintäkter	4	0,2	0,9	7,7	10,2	8,1	10,6
Övriga rörelsekostnader	7	0,1	0,1	-3,2	-0,5	-2,7	-0,1
Rörelseresultat		32,2	28,0	93,8	75,6	109,8	91,6
Finansnetto		-0,6	-1,3	-0,6	-3,8	-2,4	-5,6
Resultat före skatt		31,6	26,7	93,2	71,8	107,4	86,0
Skattkostnad		-5,7	-5,9	-23,5	-14,0	-28,6	-19,1
Periodens resultat		25,9	20,8	69,7	57,8	78,8	66,9
Övrigt totalresultat							
Poster som kan komma att omföras till periodens resultat							
Valutakursdifferenser vid omräkning av utländska verksamheter		-3,8	-14,1	-1,1	6,9	-15,6	-7,6
Övrigt totalresultat för perioden		-3,8	-14,1	-1,1	6,9	-15,6	-7,6
Summa totalresultat för perioden		22,1	6,7	68,6	64,7	63,2	59,3
Belopp i SEK							
Resultat per aktie före utspädning		1,24	1,03	3,32	2,87	3,76	3,29
Resultat per aktie efter utspädning		1,24	0,99	3,32	2,76	3,76	3,19

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



FINANSIELLA RAPPORTER

Koncernens rapport över finansiell ställning

Belopp i MSEK	Not	30 sep 2024	30 sep 2023	31 dec 2023
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar				
Immateriella anläggningstillgångar		52,9	32,5	30,9
Materiella anläggningstillgångar		268,5	250,7	238,0
Nyttjanderätter		23,8	28,3	26,0
Uppskjutna skattefordringar		13,3	-	-
Summa anläggningstillgångar		358,5	311,5	294,9
Omsättningstillgångar				
Varulager		334,9	198,7	173,2
Kundfordringar	5	256,3	179,3	126,2
Övriga kortfristiga fordringar	5	18,9	18,5	14,8
Likvida medel	5	109,4	119,5	176,1
Summa omsättningstillgångar		719,5	515,9	490,3
SUMMA TILLGÅNGAR		1 078,0	827,4	785,2
EGET KAPITAL				
Eget kapital hänförligt till moderföretagets aktieägare		610,8	573,9	568,4
SKULDER				
Långfristiga skulder				
Skulder till kreditinstitut	5	34,8	10,3	5,8
Långfristig del av leasingskuld	5	15,5	20,9	18,6
Uppskjutna skatteskulder		46,9	44,0	41,7
Övriga avsättningar		21,8	-	-
Summa långfristiga skulder		119,0	75,2	66,1
Kortfristiga skulder				
Skulder till kreditinstitut	5	120,8	71,9	62,7
Kortfristig del av leasingskuld	5	8,7	7,6	7,6
Leverantörsskulder	5	107,1	24,6	16,6
Övriga kortfristiga skulder	5	111,6	74,2	63,8
Summa kortfristiga skulder		348,2	178,3	150,7
Summa skulder		467,2	253,5	216,8
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		1 078,0	827,4	785,2



FINANSIELLA RAPPORTER

Koncernens rapport över förändringar i eget kapital i sammandrag

Belopp i MSEK	Not	30 sep 2024	30 sep 2023	31 dec 2023
Ingående balans		568,4	500,0	500,0
Periodens resultat		69,7	57,8	66,9
Övrigt totalresultat		-1,1	6,9	-7,6
Summa totalresultat		68,6	64,7	59,3
Utdelning		-26,2	-20,0	-20,0
Emission		-	29,2	29,2
Summa transaktioner med aktieägare		-26,2	9,2	9,2
Utgående balans		610,8	573,9	568,4

Koncernens rapport över kassaflöden i sammandrag

Belopp i MSEK	Not	jul-sep 2024	jul-sep 2023	jan-sep 2024	jan-sep 2023	R 12	jan-dec 2023
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital		32,0	33,3	106,6	93,1	139,5	126,0
Kassaflöde från förändring av rörelsekapital		-39,3	10,4	-48,6	-6,2	-2,9	39,5
Kassaflöde från den löpande verksamheten		-7,3	43,7	58,0	86,9	136,7	165,5
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-0,9	-0,4	-102,6	-4,7	-104,3	-6,4
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		4,5	20,3	-25,4	-10,9	-38,6	-24,0
Periodens kassaflöde		-3,7	63,6	-70,0	71,3	-6,2	135,1
Likvida medel vid periodens början		113,2	58,2	176,1	47,9	119,5	47,9
Kursdifferenser i likvida medel		-0,1	-2,3	3,3	0,3	-3,9	-6,9
Likvida medel vid periodens slut		109,4	119,5	109,4	119,5	109,4	176,1



FINANSIELLA RAPPORTER

Moderbolagets resultaträkning i sammandrag

Belopp i MSEK	Not	jul-sep 2024	jul-sep 2023	jan-sep 2024	jan-sep 2023	R 12	jan-dec 2023
Nettoomsättning		138,1	151,0	447,8	470,7	585,8	608,7
Kostnader för sålda varor		-104,8	-112,1	-331,7	-359,1	-438,0	-465,4
Bruttoresultat		33,3	38,9	116,1	111,6	147,8	143,3
Försäljningskostnader		-10,3	-11,7	-34,8	-39,5	-49,9	-54,6
Administrationskostnader		-8,7	-11,2	-30,2	-31,2	-38,3	-39,3
Övriga rörelseintäkter och rörelsekostnader		-0,2	-1,4	1,6	7,3	0,5	6,2
Rörelseresultat		14,1	14,6	52,7	48,2	60,1	55,6
Finansnetto		-0,6	-1,6	68,1	-3,9	67,4	-4,6
Resultat före bokslutsdispositioner och skatt		13,5	13,0	120,8	44,3	127,5	51,0
Bokslutsdispositioner		-	-	-	-	-4,5	-4,5
Resultat före skatt		13,5	13,0	120,8	44,3	123,0	46,5
Skattekostnad		-3,2	-2,7	-10,9	-9,2	-11,8	-10,2
Periodens resultat		10,3	10,3	109,9	35,1	111,1	36,3

Moderbolagets rapport över totalresultat i sammandrag

Belopp i MSEK	Not	jul-sep 2024	jul-sep 2023	jan-sep 2024	jan-sep 2023	R 12	jan-dec 2023
Periodens resultat		10,3	10,3	109,9	35,1	111,1	36,3
Övrigt totalresultat för perioden		-	-	-	-	-	-
Summa totalresultat för perioden		10,3	10,3	109,9	35,1	111,1	36,3



Moderbolagets balansräkning i sammandrag

Belopp i MSEK	Not	30 sep 2024	30 sep 2023	31 dec 2023
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar				
Immateriella anläggningstillgångar		0,2	0,3	0,3
Materiella anläggningstillgångar		133,9	144,2	140,8
Finansiella anläggningstillgångar		191,2	90,9	83,2
Summa anläggningstillgångar		325,3	235,3	224,3
Omsättningstillgångar				
Varulager		100,4	84,9	75,2
Övriga omsättningstillgångar		95,1	111,8	83,9
Kassa och bank		63,1	96,9	116,3
Summa omsättningstillgångar		258,6	293,5	275,4
SUMMA TILLGÅNGAR		583,9	528,8	499,7
Belopp i MSEK	Not	30 sep 2024	30 sep 2023	31 dec 2023
EGET KAPITAL		331,9	247,0	248,2
Obeskattade reserver		140,5	136,0	140,5
SKULDER				
Långfristiga skulder				
Avsättningar		6,8	14,9	6,7
Kortfristiga skulder				
Skulder till kreditinstitut		46,3	71,0	58,6
Övriga kortfristiga skulder		58,4	59,9	45,7
Summa kortfristiga skulder		104,7	130,8	104,3
Summa skulder		111,5	145,8	111,0
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		583,9	528,8	499,7



FINANSIELLA RAPPORTER

Noter

Not 1 Noter

Redovisningsprinciper

Denna delårsrapport för koncernen är upprättad enligt IAS 34 Delårsrapportering samt årsredovisningslagen. Delårsrapporten för moderbolaget har upprättats enligt årsredovisningslagen. Samma redovisnings- och värderingsprinciper för koncernen och moderbolaget har tillämpats som i den senast avgivna årsredovisningen.

Viktiga uppskattningar och bedömningar framgår av not 4 i årsredovisningen för 2023. Inga förändringar har gjorts av dessa som skulle kunna ha en väsentlig inverkan på den aktuella delårsrapporten.

Nya standarder, tillägg och tolkningar effektiva från 1 januari 2024 eller senare har inte haft någon påverkan på denna finansiella rapport.

Not 2 Intäkternas fördelning

Nedan redovisas intäkternas fördelning från avtal med kund på Arla Plasts största marknader baserat på kundens hemvist samt för Arla Plasts produktområden. Ingen enskild kund står för 10 % eller mer av omsättningen vilket innebär att Arla Plast har ett begränsat beroende av enskilda kunder.

Arla Plast arbetar med produkter i fyra tekniska plastmaterial; PC, ABS, PETG och PMMA. Baserat på produkttegenskaper delas materialet PC upp i transparent och högoptisk (TPC), färgad eller opak (OPC) och kanalplast (MWPC). Det innebär att vi följer upp sex olika produktområden: TPC, OPC, MWPC, ABS, PETG och PMMA. Det finns stora anpassningsmöjligheter inom samtliga produktområden och en rad olika specifikationer såsom tjocklek, dimension, kulörer, designeffekter, strukturer och UV-skydd.

Belopp i MSEK	jul-sep		jul-sep		jan-sep		jan-sep		R 12		jan-dec	
	2024	Δ,%	2023	Δ,%	2024	Δ,%	2023	Δ,%		Δ,%	2023	Δ,%
Extern nettoomsättning per geografisk marknad												
Sverige	27,6	7	30,1	11	92,0	9	100,5	13	125,8	10	134,3	13
Tyskland	64,3	16	48,4	18	176,5	17	154,4	20	211,2	17	189,1	19
Tjeckien	49,8	13	54,2	21	158,6	15	143,7	18	202,4	16	187,5	18
Polen	34,5	9	24,9	10	89,4	9	89,1	11	117,3	9	117,0	12
Övriga Europa	185,9	47	79,2	30	453,6	44	236,6	30	525,3	42	308,3	30
Övriga Världen	29,9	8	26,1	10	65,6	6	64,2	8	80,3	6	78,9	8
Summa	392,0	100	262,9	100	1 035,7	100	788,5	100	1 262,3	100	1 015,1	100
Extern nettoomsättning per produktområde												
TPC	144,7	37	115,4	44	397,9	37	342,0	44	495,3	39	439,4	43
OPC	57,6	15	58,9	23	178,2	17	158,6	20	225,7	18	206,1	21
MWPC	42,3	11	44,2	17	119,7	12	128,7	16	154,6	12	163,6	16
ABS	20,0	5	22,1	8	61,5	6	87,4	11	88,0	7	113,9	11
PETG	59,6	15	11,4	4	132,2	13	38,7	5	143,6	12	50,1	5
PMMA	67,8	17	11,0	4	146,2	14	33,1	4	155,1	12	42,0	4
Summa	392,0	100	262,9	100	1 035,7	100	788,5	100	1 262,3	100	1 015,1	100



Not 3 Rörelsesegment

Koncernens verksamhet delas i fyra segment, Sverige, Tjeckien, Tyskland och Spanien. Koncerngemensamma funktioner återfinns i såväl Sverige som i Tjeckien och internfaktureras för att ett rättvisande resultat ska kunna följas i respektive segment. Jämförelsestörande poster belastar koncerngemensamma kostnader och har inte fördelats. I koncernens rapport över totalresultat återfinns de jämförelsestörande posterna bland administrationskostnader samt övriga rörelsekostnader. Försäljning mellan segment sker på marknadsmässiga villkor. VD använder främst nettoomsättning samt rörelseresultat i bedömning av koncernens resultat.

Sverige

Segment Sverige är koncernens största segment. Segmentet motsvarar cirka 33% (54) av koncernens totala nettoomsättning under tredje kvartalet 2024 och omfattar all verksamhet som bedrivs och utgår från Borensberg. De huvudsakliga råvarorna i segmentet är PC och ABS. De produktområden segmentet verkar i är TPC, OPC samt ABS. Av nettoomsättningen för det gemensamma produktområdet OPC härrör cirka 38% (35) från segment Sverige.

Tjeckien

Segment Tjeckien motsvarar cirka 21% (36) av koncernens totala nettoomsättning under tredje kvartalet 2024. Segmentet omfattar all verksamhet som bedrivs och utgår från Tjeckien. Produktionen sker i Kadaň och Pelhřimov. De huvudsakliga råvarorna i segmentet är PC och PETG. De produktområden segmentet verkar i är MWPC, OPC samt PETG. Av det gemensamma produktområdet OPC utgör cirka 62% (65) nettoomsättning från segment Tjeckien.

Tyskland

Segment Tyskland motsvarar cirka 7% (10) av koncernens totala nettoomsättning under tredje kvartalet 2024. Segmentet omfattar all verksamhet som bedrivs och utgår från Hüllhorst i Tyskland. Segmentet verkar inom samtliga produktområden. Segmentet är endast till begränsad omfattning verksam inom det gemensamma produktområdet OPC och för rapportperioderna fanns ingen omsättning inom produktområdet.

Spanien

Segment Spanien motsvarar cirka 39% (-) av gruppens totala nettoomsättning under det tredje kvartalet 2024. Segmentet omfattar all verksamhet som bedrivs och utgår från Polinya, Barcelona i Spanien. De huvudsakliga råvarorna i segmentet är PC, PETG och PMMA. Segmentet verkar inom produktområdena TPC, PETG och PMMA. Segmentet är inte aktiv inom det gemensamma produktområdet OPC. Segment Spanien ingår sedan 23 april 2024 i niomånadersperioden.

Nettoomsättning och resultat per segment

Nettoomsättning och resultat, MSEK	2024						2023					
	Sverige	Tjeckien	Tyskland	Spanien	Övrigt och elim.	Koncern	Sverige	Tjeckien	Tyskland	Spanien	Övrigt och elim.	Koncern
	jul-sep	jul-sep	jul-sep	jul-sep	jul-sep	jul-sep	jul-sep	jul-sep	jul-sep	jul-sep	jul-sep	jul-sep
Nettoomsättning, extern	130,1	81,0	25,5	155,4	-	392,0	142,9	93,1	26,9	-	-	262,9
Nettoomsättning, intern	8,0	9,1	-	5,8	-22,9	-	8,1	6,8	2,4	-	-17,3	-
Summa nettoomsättning	138,1	90,1	25,5	161,2	-22,9	392,0	151,0	99,9	29,3	-	-17,3	262,9
Rörelseresultat	14,1	11,5	0,8	6,4	-0,6	32,2	14,6	14,5	0,1	-	-1,2	28,0
Netto finansiella poster	-0,6	1,0	-	-0,8	-0,2	-0,6	-0,9	-0,4	-	-	-	-1,3
Resultat före skatt, MSEK	13,5	12,5	0,8	5,6	-0,8	31,6	13,7	14,1	0,1	-	-1,2	26,7
Rörelsemarginal, %	10,2	12,8	3,1	4,0	-	8,2	9,7	14,5	0,3	-	-	10,7

Nettoomsättning och resultat, MSEK	2024						2023					
	Sverige	Tjeckien	Tyskland	Spanien*	Övrigt och elim.	Koncern	Sverige	Tjeckien	Tyskland	Spanien	Övrigt och elim.	Koncern
	jan-sep	jan-sep	jan-sep	jan-sep	jan-sep	jan-sep	jan-sep	jan-sep	jan-sep	jan-sep	jan-sep	jan-sep
Nettoomsättning, extern	423,9	246,9	77,9	287,0	-	1 035,7	448,2	253,7	86,6	-	-	788,5
Nettoomsättning, intern	23,9	27,5	-	9,3	-60,7	-	22,5	22,5	4,9	-	-49,9	-
Summa nettoomsättning	447,8	274,4	77,9	296,3	-60,7	1 035,7	470,7	276,2	91,5	-	-49,9	788,5
Rörelseresultat	52,7	35,8	4,2	5,4	-4,3	93,8	48,2	28,7	2,0	-	-3,3	75,6
Netto finansiella poster	68,1	1,1	-0,1	-1,5	-68,2	-0,6	-3,2	-0,3	-0,3	-	-	-3,8
Resultat före skatt, MSEK	120,8	36,9	4,1	3,9	-72,5	93,2	45,0	28,4	1,7	-	-3,3	71,8
Rörelsemarginal, %	11,8	13,0	5,3	1,8	-	9,1	10,2	10,4	2,2	-	-	9,6



Nettoomsättning och resultat, MSEK	Sverige R 12	Tjeckien R 12	Tyskland R 12	Spanien* R 12	Övrigt och elim. R 12	Koncern R 12	Sverige jan-dec 2023	Tjeckien jan-dec 2023	Tyskland jan-dec 2023	Övrigt och elim.		Koncern jan-dec 2023
										Spanien jan-dec 2023	Övrigt och elim. jan-dec 2023	
Nettoomsättning, extern	556,9	315,2	103,2	287,0	-	1 262,3	581,2	322,0	111,9	-	-	1 015,1
Nettoomsättning, intern	28,9	33,2	0,9	9,3	-72,3	-	27,5	28,2	5,8	-	-61,5	-
Summa nettoomsättning	585,8	348,4	104,1	296,3	-72,3	1 262,3	608,7	350,2	117,7	-	-61,5	1 015,1
Rörelseresultat	60,1	42,3	6,3	5,4	-4,3	109,8	55,6	35,2	4,1	-	-3,3	91,6
Netto finansiella poster	66,7	0,8	-0,2	-1,5	-68,2	-2,4	-4,6	-0,6	-0,4	-	-	-5,6
Resultat före skatt, MSEK	126,8	43,1	6,1	3,9	-72,5	107,4	51,0	34,6	3,7	-	-3,3	86,0
Rörelsemarginal, %	10,3	12,1	6,1	1,8	-	8,7	9,1	10,1	3,5	-	-	9,0

Nettoomsättning per geografisk marknad och segment

Geografisk marknad, MSEK	Sverige	Tjeckien	Tyskland	Spanien	Intern	Koncern	Sverige	Tjeckien	Tyskland	Spanien	Intern	Koncern
	jul-sep 2024	jul-sep 2024	jul-sep 2024	jul-sep 2024	jul-sep 2024	jul-sep 2024	jul-sep 2023	jul-sep 2023	jul-sep 2023	jul-sep 2023	jul-sep 2023	jul-sep 2023
Sverige	22,2	7,4	2,0	3,3	-7,3	27,6	28,0	7,2	2,6	-	-7,7	30,1
Tyskland	25,7	6,5	17,0	29,1	-14,0	64,3	29,5	6,2	22,1	-	-9,4	48,4
Tjeckien	10,3	35,8	0,3	5,0	-1,6	49,8	9,6	44,4	0,4	-	-0,2	54,2
Polen	14,0	12,9	0,4	7,2	-	34,5	12,5	12,2	0,2	-	-	24,9
Övriga Europa	53,4	22,1	5,8	104,6	-	185,9	51,7	23,5	4,0	-	-	79,2
Övriga Världen	12,5	5,4	-	12,0	-	29,9	19,7	6,4	-	-	-	26,1
Summa	138,1	90,1	25,5	161,2	-22,9	392,0	151,0	99,9	29,3	-	-17,3	262,9

Geografisk marknad, MSEK	Sverige	Tjeckien	Tyskland	Spanien*	Intern	Koncern	Sverige	Tjeckien	Tyskland	Spanien	Intern	Koncern
	jan-sep 2024	jan-sep 2024	jan-sep 2024	jan-sep 2024	jan-sep 2024	jan-sep 2024	jan-sep 2023	jan-sep 2023	jan-sep 2023	jan-sep 2023	jan-sep 2023	jan-sep 2023
Sverige	76,5	25,4	4,0	8,3	-22,2	92,0	94,5	22,1	5,2	-	-21,3	100,5
Tyskland	86,4	17,3	56,0	53,2	-36,4	176,5	88,0	22,2	71,7	-	-27,5	154,4
Tjeckien	31,1	121,5	0,6	7,5	-2,1	158,6	29,5	114,4	0,9	-	-1,1	143,7
Polen	40,7	32,6	0,4	15,7	-	89,4	53,3	35,2	0,6	-	-	89,1
Övriga Europa	178,9	62,1	16,9	195,7	-	453,6	165,4	58,1	13,1	-	-	236,6
Övriga Världen	34,2	15,5	-	15,9	-	65,6	40,0	24,2	-	-	-	64,2
Summa	447,8	274,4	77,9	296,3	-60,7	1 035,7	470,7	276,2	91,5	-	-49,9	788,5

Geografisk marknad, MSEK	Sverige	Tjeckien	Tyskland	Spanien*	Intern	Koncern	Sverige	Tjeckien	Tyskland	Spanien	Intern	Koncern
	R 12	R 12	R 12	R 12	R 12	R 12	jan-dec 2023	jan-dec 2023	jan-dec 2023	jan-dec 2023	jan-dec 2023	jan-dec 2023
Sverige	110,6	29,2	5,4	8,3	-27,7	125,8	128,6	25,9	6,6	-	-26,8	134,3
Tyskland	105,8	20,1	74,5	53,2	-42,4	211,2	107,4	25,0	90,2	-	-33,5	189,1
Tjeckien	41,9	154,4	0,8	7,5	-2,2	202,4	40,3	147,3	1,1	-	-1,2	187,5
Polen	56,7	44,1	0,8	15,7	0,0	117,3	69,3	46,7	1,0	-	-	117,0
Övriga Europa	227,8	79,2	22,6	195,7	0,0	525,3	214,3	75,2	18,8	-	-	308,3
Övriga Världen	43,0	21,4	0,0	15,9	0,0	80,3	48,8	30,1	-	-	-	78,9
Summa	585,8	348,4	104,1	296,3	-72,3	1 262,3	608,7	350,2	117,7	-	-61,5	1 015,1

*Konsolidering startade 23 april 2024



Not 4 Övriga rörelseintäkter

Övriga intäkter inkluderar ersättning för sådan försäljning som sker utöver den ordinarie verksamheten, såsom nettovinst på sålda anläggningstillgångar, erhållna offentliga bidrag och kursvinster av rörelsekaraktär. Offentliga bidrag redovisas till verkligt värde då det föreligger rimlig säkerhet att bidragen kommer att erhållas och koncernen kommer att uppfylla de villkor som är förknippade med bidragen.

Not 5 Finansiella instrument

Koncernens finansiella tillgångar och skulder utgörs av posterna andra långfristiga fordringar, kundfordringar, övriga fordringar, likvida medel, skulder till kreditinstitut, leasingskulder, leverantörsskulder, övriga skulder samt derivatinstrument.

För de finansiella instrument som redovisas till upplupet anskaffningsvärde anses det redovisade värdet utgöra en rimlig uppskattning av det verkliga värdet då samtliga är kortfristiga. Samtliga derivat värderas till verkligt värde och klassificeras enligt nivå 2, vilket innebär att all väsentlig indata som krävs för värdering är observerbar.

Tabellen nedan visar det verkliga värdet av utestående derivat (valutaterminer) inkluderade i balansräkningen:

Belopp i MSEK	30 sep 2024	30 sep 2023	31 dec 2023
Derivatillgångar	-0,3	0,4	0,2

Not 6 Transaktioner med närstående

Inga förändringar har skett för koncernen eller moderbolaget i relationer med närstående, jämfört med det som beskrivits i årsredovisningen för 2023. Under perioden har det inte förekommit några väsentliga transaktioner med närstående.

Not 7 Förvärv

Den 23 april 2024 slutförde Arla Plast förvärvet av Nudec S.A.U. Nudec S.A.U. är likt Arla Plast en leverantör och tillverkare av extruderade skivor i tekniska plastmaterial med bas i Polinyà, strax utanför Barcelona, Spanien. Förvärvet stärker koncernens position i södra Europa samt breddar produktportföljen.

Nudec S.A.U. är konsoliderat från 23 april 2024. Nedan finns den preliminära förvärvsbalansen:

Preliminär förvärvsanalys Nudec S.A.U.

	MEUR	MSEK
Netto identifierbara tillgångar och skulder	7,4	85,3
Immateriella tillgångar (varumärke & kundrelationer)	2,1	24,2
Förvärvspris	9,5	109,5
Överförd ersättning för förvärvet	9,1	104,8
Likvida medel i Nudec S.A.U.	1,1	12,8
Påverkan på koncernens likvida medel	-8,0	-92,0

Förvärvsanalysen är preliminär och kan komma att ändras om ytterligare information om verkligt värde erhålls eller om det finns avvikelser i den slutliga köpeskillingen. Förvärvet har lett till preliminära transaktionskostnader om -0,3 MEUR motsvarande -3,1 MSEK som har påverkat rörelseresultatet för det andra kvartalet och niomånadersperioden. I koncernens rapport över totalresultat återfinns kostnaden bland övriga rörelsekostnader.



Underskrifter

Arla Plast AB (org. nr. 556131–2611)

Borensberg den 7 november 2024

Jan Synnersten
Styrelseordförande

Annelie Arnbäck
Styrelseledamot

Maria Catoni
Styrelseledamot

Ulf Hedlundh
Styrelseledamot

Ola Salmén
Styrelseledamot

Thomas Widstrand
Styrelseledamot

Annika Erlandsson
Arbetstagarledamot

Klas Renlund
Arbetstagarledamot

Christian Krichau
VD och koncernchef

Denna delårsrapport har översiktligt granskats av bolagets revisorer.



Deloitte.

Revisors granskningsrapport

Arla Plast AB, org.nr 556131-2611

Inledning

Vi har utfört en översiktlig granskning av delårsrapporten för Arla Plast AB per 30 september 2024 och den niomånadersperiod som slutade per detta datum. Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att upprätta och presentera denna delårsrapport i enlighet med IAS 34 och årsredovisningslagen. Vårt ansvar är att uttala en slutsats om denna delårsrapport grundad på vår översiktliga granskning.

Den översiktliga granskningens inriktning och omfattning

Vi har utfört vår översiktliga granskning i enlighet med International Standard on Review Engagements ISRE 2410 *Översiktlig granskning av finansiell delårsinformation utförd av företagets valda revisor*. En översiktlig granskning består av att göra förfrågningar, i första hand till personer som är ansvariga för finansiella frågor och redovisningsfrågor, att utföra analytisk granskning och att vidta andra översiktliga granskningsåtgärder. En översiktlig granskning har en annan inriktning och en betydligt mindre omfattning jämfört med den inriktning och omfattning som en revision enligt ISA och god revisionssed i övrigt har. De granskningsåtgärder som vidtas vid en översiktlig granskning gör det inte möjligt för oss att skaffa oss en sådan säkerhet att vi blir medvetna om alla viktiga omständigheter som skulle kunna ha blivit identifierade om en revision utförts. Den uttalade slutsatsen grundad på en översiktlig granskning har därför inte den säkerhet som en uttalad slutsats grundad på en revision har.

Slutsats

Grundat på vår översiktliga granskning har det inte kommit fram några omständigheter som ger oss anledning att anse att delårsrapporten, inte i allt väsentligt, är upprättad för koncernens del i enlighet med IAS 34 och årsredovisningslagen samt för moderbolagets del i enlighet med årsredovisningslagen.

Jönköping den 7 november 2024

Deloitte AB

Pernilla Rehnberg

Auktoriserad revisor



ALTERNATIVA NYCKELTAL

Alternativa nyckeltal och definitioner

Nyckeltalen i denna rapport beaktar verksamhetens art och bedöms ge relevant information till aktieägarna och övriga intressenter samtidigt som jämförbarhet med andra företag uppnås. Utöver de finansiella nyckeltal som upprättats i enlighet med IFRS, presenterar Arla Plast finansiella nyckeltal som inte definieras enligt IFRS, till exempel EBITDA och rörelsemarginal. Dessa alternativa nyckeltal

anses vara viktiga resultat- och prestationsindikatorer för investerare och andra användare av delårsrapporten. De alternativa nyckeltalen ska ses som ett komplement till, men inte en ersättning för, den finansiella information som upprättats i enlighet med IFRS. Arla Plast koncernens definitioner av dessa mått som inte definieras enligt IFRS beskrivs i denna not.

Definitioner

Definition	Beräkning
Bruttomarginal, %	Bruttovinst i % av nettoomsättningen under perioden.
Rörelsemarginal, %	Rörelseresultat i % av nettoomsättning under perioden.
EBITDA, MSEK	Rörelseresultat före av- och nedskrivningar.
Räntebärande tillgångar, MSEK	Kassa och bank.
Räntebärande skulder, MSEK	Korta och långa skulder till kreditinstitut, korta och långa leasingskulder.
Nettoskuld, MSEK	Räntebärande skulder minus räntebärande tillgångar.
Nettoskuld/ EBITDA, ggr	Nettoskuld vid periodens slut i förhållande till EBITDA de senaste 12 månaderna.
Organisk tillväxt, %	Organisk tillväxt avser omsättningstillväxt exklusive tillväxt hänförlig till förvärv och avyttringar.
Rörelsekapital, MSEK	Varulager samt övriga kortfristiga rörelsetillgångar minskat med övriga kortfristiga rörelseskulder.
Rörelsekapital/omsättning, %	Rörelsefordringar minus rörelseskulder i förhållande till omsättningen.
Sysselsatt kapital, MSEK	Balansomslutning minskat med icke räntebärande skulder (inklusive uppskjuten skatt).
Avkastning på sysselsatt kapital (ROCE), %	Rörelseresultat dividerat med genomsnittligt sysselsatt kapital. Genomsnittligt sysselsatt kapital beräknas genom att summera sysselsatt kapital vid periodens slut och sysselsatt kapital vid periodens slut för jämförelse-perioden föregående år och dividera med två.
R12, MSEK	En summering av utfall från de senaste 12 månaderna.
Operativt kassaflöde, MSEK	Kassaflöde från den löpande verksamheten samt kassaflöde från investeringsverksamheten.
Soliditet	Eget kapital vid periodens slut i % av balansomslutning.



Beräkning av alternativa nyckeltal

	jul-sep 2024	jul-sep 2023	jan-sep 2024	jan-sep 2023	R 12	jan-dec 2023
Bruttomarginal, %:						
Bruttovinst, MSEK	78,4	61,5	223,7	170,4	272,6	219,3
Nettoomsättning, MSEK	392,0	262,9	1 035,7	788,6	1 262,3	1 015,1
Bruttomarginal, %	20,0	23,4	21,6	21,6	21,6	21,6
EBITDA, MSEK:						
Rörelseresultat	32,2	28,0	93,8	75,6	109,8	91,6
Avskrivning anläggningstillgångar	12,2	13,9	46,6	36,4	58,1	47,9
EBITDA, MSEK	44,4	41,9	140,4	112,0	167,9	139,5
Organisk tillväxt, %:						
Nettoomsättning, MSEK	392,0	262,9	1 035,7	788,5	1 262,3	1 015,1
Nettoomsättning motsvarande period fg år, MSEK	262,9	232,0	788,5	725,7	1 020,6	957,8
Minus förvärv	-155,4	-5,0	-287,0	-46,4	-287,0	-46,4
Nettoomsättning förändring	-26,3	25,9	-39,8	16,4	-44,3	10,9
Organisk tillväxt, %	-10,0	10,9	-5,0	2,1	-4,3	1,1
Rörelsekapital/omsättning, %:						
Rörelsefordringar, MSEK	602,2	396,1	602,2	396,1	602,2	310,6
Rörelseskulder, MSEK	217,1	96,9	217,1	96,9	217,1	-75,0
Rörelsekapital netto, MSEK	385,1	299,2	385,1	299,2	385,1	235,6
Nettoomsättning R12, MSEK	1 262,3	1 020,6	1 262,3	1 020,6	1 262,3	1 015,1
Rörelsekapital/omsättning, %	30,5	29,3	30,5	29,3	30,5	23,2
Avkastning på sysselsatt kapital (ROCE), %:						
Sysselsatt kapital, MSEK	790,5	684,6	790,5	684,6	790,5	663,2
Genomsnittligt sysselsatt kapital, MSEK	737,6	671,2	737,6	671,2	737,6	643,9
Rörelseresultat R12, MSEK	109,8	87,0	109,8	87,0	109,8	91,6
Avkastning på sysselsatt kapital (ROCE), %	14,9	13,0	14,9	13,0	14,9	14,2
Nettoskuld, MSEK:						
Räntebärande tillgångar	109,4	119,5	109,4	119,5	109,4	176,1
Räntebärande skulder	179,8	110,7	179,8	110,7	179,8	94,8
Nettoskuld, MSEK	70,4	-8,8	70,4	-8,8	70,4	-81,3
Nettoskuld/ EBITDA, ggr:						
Nettoskuld, MSEK	70,4	-8,8	70,4	-8,8	70,4	-81,3
EBITDA R12, MSEK	167,9	134,9	167,9	134,9	167,9	139,5
Nettoskuld/ EBITDA, ggr	0,4	-0,1	0,4	-0,1	0,4	-0,6
Soliditet, %:						
Eget kapital, MSEK	610,8	573,9	610,8	573,9	610,8	568,4
Totalt kapital, MSEK	1 078,0	827,4	1 078,0	827,4	1 078,0	785,2
Soliditet, %	56,7	69,4	56,7	69,4	56,7	72,4



För ytterligare information, vänligen kontakta:

Christian Krichau, VD och koncernchef, 0141-20 38 58

Framåtblickande information

Vissa uttalanden i denna rapport är framåtblickande och det faktiska utfallet kan bli väsentligt annorlunda. Förutom de faktorer som särskilt framhållits kan andra faktorer ha en materiell påverkan på det faktiska utfallet. Sådana faktorer inbegriper, men är inte begränsade till, det allmänna ekonomiska läget, förändringar av valutakurser och räntor, politisk utveckling, påverkan av konkurrerande produkter och priser på dessa, avbrott i tillgången på råmaterial.

Denna information är sådan information som Arla Plast AB är skyldig att offentliggöra enligt EU:s marknadsmissbruksförordning. Informationen lämnades, genom ovanstående kontaktpersoners försorg för offentliggörande den 8 november 2024 kl. 08:00 (CET).

Finansiell kalender

Bokslutskommuniké 2024 - 19 februari 2025

Delårsrapport januari – mars 2025 - 29 april 2025

Publicering av års- och hållbarhetsrapport 2024 - vecka 14 2025

Årsstämma 2025 - 7 maj 2025, Borensberg

Delårsrapport januari – juni 2025 - 15 augusti 2025

Delårsrapport januari – september 2025 - 7 november 2025

Bokslutskommuniké 2025 - 19 februari 2026

Om Arla Plast

Arla Plast är en tillverkare och leverantör av extruderade skivor i tekniska plastmaterial. Plastsnivorna är tillverkade i polykarbonat (PC), akrylnitrilbutadienstyren (ABS), glykolmodifierad polyetentereftalat (PETG) samt polymetylmetakrylat (PMMA) och har ett stort antal användningsområden såsom till exempel för säkerhetsprodukter, maskinskydd, ishockeyrinkar, växthus, pooltak, ljudbarriärer, resväskor, fordonsdetaljer samt diverse byggrelaterade användningsområden. Bolaget har sitt huvudkontor i Borensberg, Sverige, och totalt fyra produktionsanläggningar i Sverige, Tjeckien och Spanien samt en distributionsenhet i Tyskland. Arla Plast omsätter drygt 1 100 MSEK, har cirka 390 medarbetare och levererar till mer än 700 kunder i över 45 länder.

Mer information om Arla Plast finns på www.arlaplastgroup.com.

Finansiella mål

Omsättningstillväxt

Den årliga organiska omsättningstillväxten ska, över en konjunkturcykel, uppgå till 5 %.

Rörelsemarginal

Rörelsemarginalen ska, över en konjunkturcykel, uppgå till minst 10 %.

Nettoskuldssättning

Nettoskuld i förhållande till EBITDA ska inte överstiga 2,5 gånger.

Utdelningspolicy

Utdelningen till aktieägarna ska uppgå till cirka 30–50 % av årets resultat. Vid beslut om utdelning ska hänsyn tas till Bolagets finansiella ställning, kassaflöde och investeringsbehov.

Hållbarhetsinformation

Ytterligare information om vårt hållbarhetsarbete finns i

Årsredovisningen för 2023 som är tillgänglig på

www.arlaplastgroup.com.

Definitioner produktområden

ABS: Akrylnitrilbutadienstyren. I produktgruppen ingår även produkter av kombinationer PC och ABS.

OPC: Opak polykarbonat.

MWPC: Multiwall av polykarbonat.

PETG: Polyetentereftalat glykol.

TPC: Transparent polykarbonat.

PMMA: Polymetylmetakrylat.