

Januari–september 2023

# Delårsrapport Q3

## Sammanfattning av kvartalet

- Careiums nettoomsättning uppgick till 217,3 Mkr (175,9), en ökning med 23,5 procent. Tjänsteförsäljningen uppgick till 159,3 Mkr (134,3), en ökning med 18,7 procent. Produktförsäljningen uppgick till 58,0 Mkr (41,7), en ökning med 39,2 procent.
- Bruttomarginalen uppgick till 43,5 procent (34,8).
- Rörelseresultatet (EBIT) uppgick till 20,7 Mkr (-18,2), med en rörelsemarginal om 9,5 procent (-10,3). Rörelseresultatet för 2022 påverkades negativt med 2,2 Mkr av poster av engångskaraktär.
- Fritt kassaflöde uppgick till -9,8 Mkr (-34,3).
- Resultat per aktie uppgick till 0,47 kr (-0,67).

## Sammanfattning januari-september

- Careiums nettoomsättning uppgick till 625,2 Mkr (528,9), en ökning med 18,2 procent. Tjänsteförsäljningen uppgick till 460,7 Mkr (405,7), en ökning med 13,5 procent. Produktförsäljningen uppgick till 164,5 Mkr (123,2), en ökning med 33,5 procent.
- Bruttomarginalen uppgick till 41,6 procent (37,1).
- Rörelseresultatet (EBIT) uppgick till 42,7 Mkr (-29,1), med en rörelsemarginal om 6,8 procent (-5,5). Rörelseresultatet för föregående år påverkades negativt med 9,6 Mkr av poster av engångskaraktär.
- Fritt kassaflöde uppgick till 26,1 Mkr (-33,7).
- Resultat per aktie uppgick till 1,28 kr (-0,82).

Nyckeltal	Q3			jan-sep			Helår
	2023	2022	%	2023	2022	%	2022
Nettoomsättning	217,3	175,9	23,5%	625,2	528,9	18,2%	725,1
Försäljningstillväxt, %	23,5%	25,5%		18,2%	24,4%		23,4%
Organisk tillväxt %	23,5%	18,6%		18,2%	14,9%		16,6%
Bruttomarginal %	43,5%	34,8%		41,6%	37,1%		37,8%
EBITDA	44,1	0,8	5261,4%	102,5	27,0	279,7%	58,8
EBITDA marginal	20,3%	0,5%		16,4%	5,1%		8,1%
Justerad EBITDA*	44,1	0,8	5261,4%	102,5	48,5	111,4%	83,5
Justerad EBITDA marginal*	20,3%	0,5%		16,4%	9,2%		11,5%
EBIT	20,7	-18,2	213,9%	42,7	-29,1	247,0%	-15,8
EBIT marginal, %	9,5%	-10,3%		6,8%	-5,5%		-2,2%
Justerad EBIT*	20,7	-18,2	213,9%	42,7	-7,6	664,6%	9,0
Justerad EBIT marginal*, %	9,5%	-10,3%		6,8%	-1,4%		1,2%
Resultat per aktie, kr	0,47	-0,67	169,8%	1,28	-0,82	257,2%	-0,47

\* Justerat för omstrukturingskostnader men ej poster av engångskaraktär

# VD ord

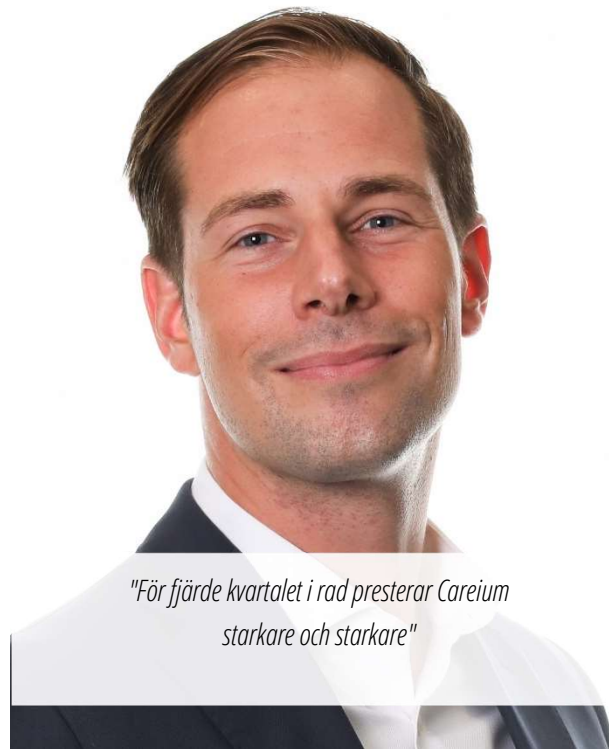
För fjärde kvartalet i rad presterar Careium starkare och starkare. Under tredje kvartalet drev vi framgångsrikt investeringar i framtida erbjudande och intern effektivisering parallellt med god utveckling av vår affär. Kvartalet påverkades positivt av prisökningar på tillfälliga kontraktsförläggningar som sannolikt kommer att återgå till normala nivåer under fjärde kvartalet.

Careium omsatte 217.3 Mkr (175,9) under tredje kvartalet, en ökning med 23,5 procent. Vi uppnådde en organisk tillväxt i tjänsteförsäljningen på 18,7 procent och en stark produktförsäljningstillväxt på 39,2 procent, tack vare efterfrågan på våra hårdvaruprodukter på alla marknader. Bruttomarginalen ökade till 43,5 procent (34,8). EBIT ökade till 20,7 Mkr (-18,2), motsvarande en rörelsemarginal på 9,5 procent i kvartalet. Fritt kassaflöde uppgick till -9,8 Mkr (-34,3). Nya system, roller och processer har införts, eller är under implementering, för att förbättra kassaflödet.

Med siktet inställt på att vara en europeisk ledare inom välfärdsteknik, som spänner över de viktigaste Europamarknaderna, lanserade vi under kvartalet flera initiativ i linje med vår strategi. Initiativen innebär en förändring av vår kommersiella organisation, en ny modell för organisationsstyrning i syfte att säkerställa snabbhet och effektivitet, nya projekt för utveckling av vårt hårdvaru- och tjänsteerbjudande samt systemimplementering och förändringar för effektivare uppföljning av verksamheten.

Bland de många förbättringarna fortsatte vårt arbete för ökad integration och effektivitet under kvartalet med implementeringen av nya plattformar för inköp och lagerhantering. Dessutom kommer de nya ekonomisystem, som implementeras i Storbritannien, att möjliggöra större effektivitet. Vi gjorde också förändringar i vår kommersiella organisation, avseende bemanning och mandat, för att driva tillväxt i hela koncernen och vi inrättade en strategisk supply chain-funktion för att sänka kostnaderna samt vara mer integrerade i vår utveckling av hårdvara tillsammans med vår produktutvecklingsorganisation.

Under kvartalet nådde försäljningen 97,2 Mkr (88,0) i Norden, en tillväxt med 10,5 procent med en bruttomarginal på 39,9 procent (38,0), vilket indikerar fortsatt god utveckling. Försäljningen i Storbritannien och Irland var 85,7 Mkr (64,5),



en tillväxt på 32,8 procent med en bruttomarginal på 43,8 procent (25,3). Produktförsäljningen fortsatte driva tillväxten i Storbritannien. Nederländerna levererade en försäljning på 18,4 Mkr (14,8), en tillväxt på 23,7 procent med en bruttomarginal på 54,8 procent (52,6), vilket indikerar effektiv verksamhet och stabil tillväxt. Försäljningen på Övriga marknader (Tyskland och Frankrike) uppgick till 16,1 Mkr (8,6) med en bruttomarginal på 50,6 procent (32,4), vilket reflekterar Careiums starka marknadsposition.

Efter detta stabila kvartal, ser vi fram emot att fortsätta leverera på vår strategi för att skapa mervärde till samhället, våra kunder, slutanvändare och våra aktieägare. Mitt varmaste tack till alla våra duktiga medarbetare som har bidragit till att leverera kvartalsresultatet och förbättra livet för tusentals seniorer i processen.

Christian Walén,  
VD och Koncernchef

# Nettoomsättning

## Utveckling under det tredje kvartalet

Careiums nettoomsättning för tredje kvartalet uppgick till 217,3 Mkr (175,9), en ökning med 23,5 procent jämfört med tredje kvartalet 2022. Justerat för valutaeffekter uppgick den organiska tillväxten till 18,4 procent.

Antal anslutningar uppgick vid periodens utgång till 377 500 (407 400). Minskningen av antal anslutningar under året förklaras av att Careium har förlorat några större kundkontrakt i Storbritannien. Som en del av transformationen av den brittiska verksamheten prioriterar vi att säkra lönsamma anslutningar i larmverksamheten.

## Nettoomsättning uppdelat i tjänster och produkter

Mkr	Q3			jan-sep			Helår
	2023	2022	%	2023	2022	%	2022
Produktförsäljning	58,0	41,7	39,2%	164,5	123,2	33,5%	174,3
Tjänsteförsäljning	159,3	134,3	18,7%	460,7	405,7	13,5%	550,8
<b>Totalt</b>	<b>217,3</b>	<b>175,9</b>	<b>23,5%</b>	<b>625,2</b>	<b>528,9</b>	<b>18,2%</b>	<b>725,1</b>
Anslutningar (tusental)	377,5	407,4	-7,3%	377,5	407,4	-7,3%	379,9

# Resultat

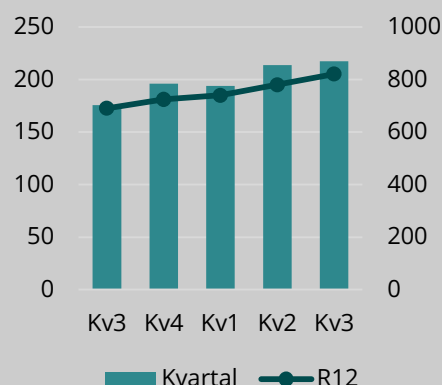
## Utveckling under det tredje kvartalet

Bruttomarginalen uppgick till 43,5 procent (34,8) under tredje kvartalet 2023. Den positiva bruttomarginalutvecklingen förklaras huvudsakligen av lägre kostnader för tjänsteleveranser i larmcentralerna, på grund av arbetet med att förbättra effektiviteten. Bruttomarginalen påverkades även positivt av mer gynnsamma växelkursrelationer mellan det GBP och EUR gentemot USD. De flesta av de sålda produkterna köps i USD.

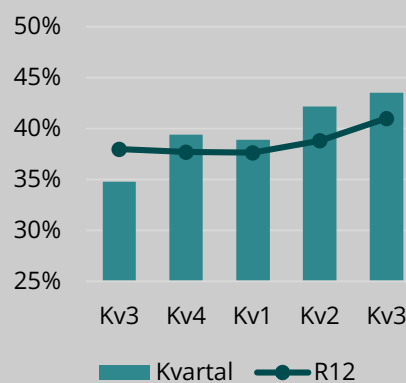
EBITDA uppgick till 44,1 Mkr (0,8), vilket motsvarade en EBITDA-marginal på 20,3 procent (0,5). EBITA uppgick till 24,7 Mkr (-13,8). EBIT uppgick till 20,7 Mkr (-18,2), vilket motsvarade en EBIT-marginal på 9,5 procent (-10,3). Resultatet för tredje kvartalet 2022 påverkades negativt av kostnader av engångskaraktär uppgående till 2,2 Mkr.

Finansnettot för tredje kvartalet uppgick till -5,1 Mkr (-1,5). Räntenettot uppgick till -3,7 Mkr (-1,4) och valutakursförlusterna till -1,4 Mkr (-0,1). Koncernens skattekostnad för kvartalet uppgick till -3,5 Mkr (4,1). Periodens resultat uppgick till 12,1 Mkr (-15,7).

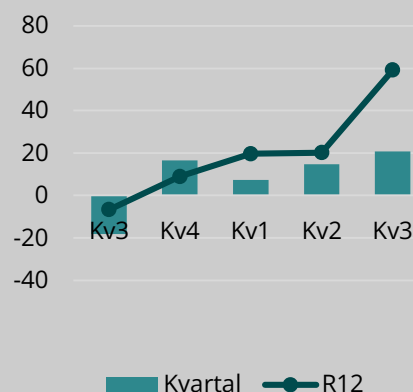
Nettoomsättning Mkr



Bruttomarginal



Justerad EBIT Mkr



## Nyckeltal

Mkr	Q3			jan-sep			Helår
	2023	2022	%	2023	2022	%	2022
Nettoomsättning	217,3	175,9	23,5%	625,2	528,9	18,2%	725,1
Bruttovinst	94,6	61,2	54,6%	260,3	196,4	32,5%	273,7
<i>Bruttomarginal</i>	43,5%	34,8%		41,6%	37,1%		37,8%
EBITDA	44,1	0,8	5261,4%	102,5	27,0	279,7%	58,8
<i>EBITDA marginal %</i>	20,3%	0,5%		16,4%	5,1%		8,1%
EBIT	20,7	-18,2	213,9%	42,7	-29,1	247,0%	-15,8
<i>EBIT marginal %</i>	9,5%	-10,3%		6,8%	-5,5%		-2,2%
Finansnetto	-5,1	-1,5		0,5	-0,8		0,4
Inkomstskatt	-3,5	4,1		-9,8	12,1		6,8
Periodens resultat	12,1	-15,7	177,5%	33,4	-17,8	287,8%	-8,6

# Finansiell utveckling

## Kassaflöde, investeringar och finansiell ställning

Kassaflödet från den löpande verksamheten under tredje kvartalet uppgick till 1,6 Mkr (-20,8). Förändringen av rörelsekapital uppgick till -39,8 MSEK under kvartalet på grund av höga betalningar av leverantörsfakturor efter lageruppbyggnaden under föregående kvartal, minskad semesterskultsreserv efter sommarperioden samt hög försäljning som har gett ökade kundfordringar.

Fritt kassaflöde uppgick till -9,8 Mkr (-34,3). Investeringarna under perioden uppgick till -11,4 Mkr (-13,4).

De likvida medlen uppgick till 36,1 Mkr (43,7) vid utgången av tredje kvartalet. Utöver det hade bolaget tillgänglig likviditet med 37,3 Mkr (50,0) på checkräkningskrediten. Soliditeten uppgick till 59,8 procent (56,0). Nettoskulden uppgick till 227,9 Mkr i slutet av tredje kvartalet, vilket kan jämföras med en nettoskuld på 204,8 Mkr i slutet av det tredje kvartalet 2022.

Vid utgången av det tredje kvartalet uppfyllde Careium covenanterna i finansieringsavtalet med banken.

## Koncernens sammanfattning

Mkr	Q3			jan-sep			Helår
	2023	2022	%	2023	2022	%	2022
Rörelseresultat (EBIT)	20,7	-18,2	-214%	42,7	-29,1	247%	-15,8
Kassaflöde från den löpande verksamheten	1,6	-20,8	-108%	58,1	11,6	402%	-21,1
Investeringar	-11,4	-13,4	-15%	-32,0	-45,3	-29%	-66,0
Fritt kassaflöde	-9,8	-34,3		26,1	-33,7		-87,1
Likvida medel	36,1	43,7	-17%	36,1	43,7	-17%	39,9
Nettoskuld	227,9	204,8	11%	227,9	204,8	11%	253,6

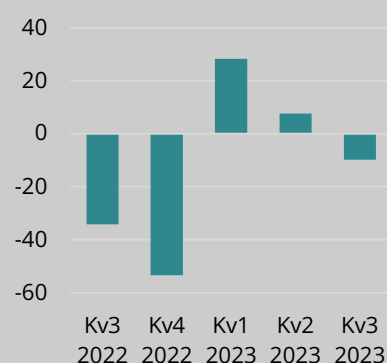
## Viktiga händelser under perioden

Inga väsentliga händelser under perioden att rapportera.

## Viktiga händelser efter periodens utgång

Inga väsentliga händelser efter periodens utgång att rapportera.

Fritt kassaflöde (Mkr)



# Utveckling per region

Nettoomsättningen för Careium uppgick i tredje kvartalet till 217,3 Mkr (175,9), en ökning med 23,5 procent jämfört med tredje kvartalet 2022. Försäljningen i Norden utgjorde 45 procent (50) av nettoomsättningen och försäljningen i Storbritannien motsvarade 39 procent (37). Av resterande omsättning svarade Nederländerna för 9 procent (8) och region Övriga marknader (främst Tyskland och Frankrike) för 7 procent (5).

## Norden

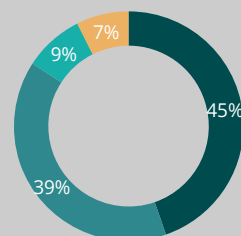
Mkr	Q3			jan-sep			Helår
	2023	2022	%	2023	2022	%	2022
Produktförsäljning	9,9	7,4	34,2%	25,1	23,3	8,1%	33,5
Tjänsteförsäljning	87,3	80,6	8,4%	258,1	228,3	13,1%	311,2
<b>Totalt</b>	<b>97,2</b>	<b>88,0</b>	<b>10,5%</b>	<b>283,3</b>	<b>251,5</b>	<b>12,6%</b>	<b>344,8</b>
Bruttovinst	38,8	33,4	16,2%	113,2	97,5	16,1%	133,2
<i>Bruttomarginal</i>	<i>39,9%</i>	<i>38,0%</i>		<i>40,0%</i>	<i>38,8%</i>		<i>38,6%</i>
Anslutningar (tusental)	131,5	134,6	-2,3%	131,5	134,6	-2,3%	134,7

Nettoomsättningen i Norden ökade med 10,5 procent till 97,2 Mkr (88,0) jämfört med tredje kvartalet 2022. Försäljningsökningen beror huvudsakligen på ökad tjänsteförsäljning med 8,4 procent till 87,3 Mkr (80,6). Tillväxten beror främst på en nettoökning av nya tjänstekontrakt i Sverige under det senaste året.

Produktförsäljningen uppgick till 9,9 Mkr (7,4), en ökning med 34,2 procent.

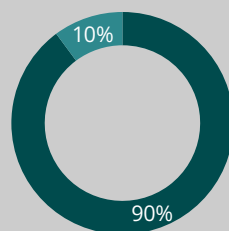
Bruttomarginalen uppgick till 39,9 procent (38,0). Förbättringen förklaras av lägre kostnader i tjänsteleveransen i larmcentralerna tack vare de åtgärder som vidtagits för att öka effektiviteten.

Fördelning av omsättning i %



- Norden
- Storbritannien och Irland
- Nederländerna
- Övriga marknader

Fördelning av intäkter Norden mellan produkter och tjänster i %



- Tjänster
- Produkter

## Storbritannien och Irland

Mkr	Q3			jan-sep			Full-year
	2023	2022	%	2023	2022	%	2022
Produktförsäljning	35,4	26,8	32,1%	110,8	72,1	53,7%	102,8
Tjänsteförsäljning	50,3	37,8	33,3%	143,1	129,2	10,8%	173,4
<b>Totalt</b>	<b>85,7</b>	<b>64,5</b>	<b>32,8%</b>	<b>254,0</b>	<b>201,3</b>	<b>26,2%</b>	<b>276,2</b>
Bruttovinst	37,6	16,3	130,1%	98,9	61,7	60,4%	88,0
<i>Bruttomarginal</i>	43,8%	25,3%		39,0%	30,6%		31,9%
Anslutningar (tusental)	216,3	243,9	-11,3%	216,3	243,9	-11,3%	215,5

Nettoomsättningen i Storbritannien och Irland ökade med 32,8 procent till 85,7 Mkr (64,5) jämfört med tredje kvartalet 2022. Ökningen av produktförsäljning till 35,4 Mkr (26,8) motsvarande 32,1 procent visade fortsatt hög efterfrågan på att byta från analog till digital utrustning och att Careiums produktportfölj är konkurrenskraftig i marknaden. Tjänsteförsäljningen i kvartalet ökade till 50,3 Mkr (37,8), delvis som ett resultat av prishöjningar på vissa förlängda kundavtal. Tillväxten förstärktes av att det brittiska pundet stärkts i förhållande till den svenska kronan.

Bruttomarginalen i kvartalet uppgick till 43,8 procent (25,3). De stegvis implementerade förbättringarna av effektiviteten i tjänsteleveransen hade stor effekt i kvartalet. Lönsamheten i produktförsäljningen påverkades positivt av det stärkta brittiska pundet i förhållande till den amerikanska dollarn, vilket är den huvudsakliga valutan för inköp av produkter.

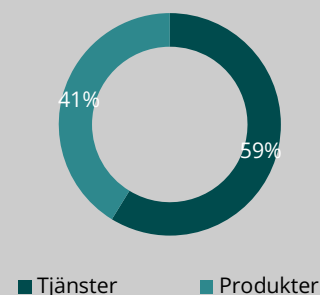
## Nederländerna

Mkr	Q3			jan-sep			Helår
	2023	2022	%	2023	2022	%	2022
Produktförsäljning	1,3	1,1	21,1%	3,7	3,4	7,8%	4,9
Tjänsteförsäljning	17,1	13,8	23,9%	50,0	42,5	17,7%	58,4
<b>Totalt</b>	<b>18,4</b>	<b>14,8</b>	<b>23,7%</b>	<b>53,7</b>	<b>45,9</b>	<b>16,9%</b>	<b>63,3</b>
Bruttovinst	10,1	7,8	28,8%	31,1	24,3	27,9%	33,9
<i>Bruttomarginal</i>	54,8%	52,6%		58,0%	53,0%		53,5%
Anslutningar (tusental)	29,8	28,9	2,9%	29,8	28,9	2,9%	29,7

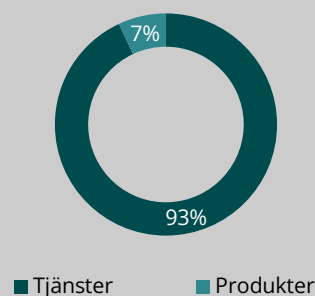
Nettoomsättningen i Nederländerna ökade med 23,7 procent till 18,4 million (14,8) jämfört med tredje kvartalet 2022. Den ökade tjänsteförsäljningen beror både på en ökning i antal anslutningar och en bättre kundmix med större andel privatkunder.

Bruttomarginalen i kvartalet uppgick till 54,8 procent (52,6).

Fördelning av intäkter Storbritannien och Irland mellan produkter och tjänster i %



Fördelning av intäkter Nederländerna mellan produkter och tjänster i %



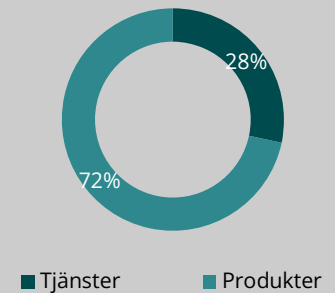
## Övriga marknader

Mkr	Q3			jan-sep			Helår
	2023	2022	%	2023	2022	%	2022
Produktförsäljning	11,5	6,5	77,1%	24,8	24,4	1,8%	33,1
Tjänsteförsäljning	4,6	2,1	116,8%	9,4	5,7	64,2%	7,8
<b>Totalt</b>	<b>16,1</b>	<b>8,6</b>	<b>86,8%</b>	<b>34,3</b>	<b>30,1</b>	<b>13,7%</b>	<b>40,8</b>
Bruttovinst	8,1	2,8	191,4%	17,0	12,9	31,6%	18,7
<i>Bruttomarginal</i>	<i>50,6%</i>	<i>32,4%</i>		<i>49,7%</i>	<i>42,9%</i>		<i>45,8%</i>

Nettoomsättningen på övriga marknader ökade till 16,1 Mkr (8,6) i tredje kvartalet 2023, motsvarande 86,8 procent. Region Övriga marknader består huvudsakligen av produktförsäljning i Tyskland och Frankrike och abonnemangsinträder för tjänster relaterade produktförsäljningen.

Bruttomarginalen uppgick till 50,6 procent (32,4) i tredje kvartalet 2023. Förbättringen berodde på en starkt euro i förhållande till den amerikanska dollarn, som är den huvudsakliga valutan som används vid inköp av produkter.

Fördelning av intäkter Övriga marknader mellan produkter och tjänster i %





# Övrig information

## Eget kapital och Careium-aktien

Careiums aktie är noterad på Nasdaq First North Growth Market. Den 30 september 2023 var antalet utestående aktier 24 326 214. Totalt eget kapital uppgick till 607,2 Mkr (548,0). Aktiekursen uppgick till 16,35 kr (8,96) vid kvartalets utgång, vilket motsvarar ett börsvärde på 397,7 Mkr (218,0).

## Medarbetare

Den 30 september 2023 hade Careium 554 (670) heltidstjänster. Av dessa är 235 (243) baserade i Norden, 42 (44) i Nederländerna, 266 (366) i Storbritannien och Irland samt 11 (17) i övriga marknader.

## Risker

Careiums position påverkas av operativa, strategiska, finansiella och hållbarhetsrisker. I de fyra riskkategorierna rankas följande som de mest kritiska riskerna:

**Strategiskt:** Kommersiellt misslyckande, integration av förvärv, ändrade juridiska krav

**Operativt:** Cybersäkerhet, tjänstekontinuitet, störningar i leveranskedjan

**Hållbarhet:** Hälsa- och säkerhetsrisker på arbetsplatsen, miljöpåverkan i leveranskedjan, korruption

**Finansiella risker:** Kredit- och motpartsrisk, likviditetsrisk, valutarisker

Även om den är listad som en operativ risk, hanteras cybersäkerhet inte bara som en del av riskbedömningar och åtgärder utan integreras i den löpande IT-driften. För mer information, se avsnittet om risker i Årsredovisningen 2022.

## Moderbolaget

Moderbolagets nettoomsättning under tredje kvartalet uppgick till -0,2 Mkr (3,0). Periodens resultat uppgick till -3,7 Mkr (0,0).

## Redovisningsprinciper

Denna delårsrapport har upprättats för koncernens räkning i enlighet med IAS 34, "Delårsrapportering" och för moderbolaget i enlighet med Årsredovisningslagen och Rådet för finansiell rapporterings rekommendation RFR 2, "Redovisning för juridiska personer". Redovisningsprinciper och beräkningsmetoder som tillämpas överensstämmer med de som användes vid upprättandet av den senaste årsredovisningen.

# Rapportens undertecknande

Styrelsen och verkställande direktören försäkrar att denna delårsrapport ger en rättvisande översikt av bolagets och koncernens verksamhet, ställning och resultat samt att den beskriver väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer som bolaget och dess dotterbolag står inför.

Denna delårsrapport har inte granskats av bolagets revisorer.

Malmö den 26 oktober 2023

Maria Khorsand  
Styrelseordförande

Cecilia Ardström  
Styrelseledamot

Stefan Berg  
Styrelseledamot

Kai Tavakka  
Styrelseledamot

Christian Walén  
Verkställande direktör

# Finansiella rapporter

## Careium-koncernen

### Resultaträkning

Mkr	Q3		jan-sep		Helår
	2023	2022	2023	2022	2022
Nettoomsättning	217.3	175.9	625.2	528.9	725.1
Kostnader för sålda varor och tjänster	-122.8	-114.8	-364.9	-332.5	-451.4
<b>Bruttovinst</b>	<b>94.6</b>	<b>61.2</b>	<b>260.3</b>	<b>196.4</b>	<b>273.7</b>
Försäljnings-, distributions- och marknadsföringskostnader	-34.4	-37.8	-107.9	-109.7	-148.7
Forsknings- och utvecklingskostnader	-8.1	-4.5	-15.1	-12.7	-17.7
Administrationskostnader	-31.8	-37.7	-95.9	-133.1	-160.9
Övriga intäkter och kostnader	0.4	0.6	1.3	30.0	37.7
<b>Summa rörelsekostnader</b>	<b>-73.9</b>	<b>-79.4</b>	<b>-217.6</b>	<b>-225.5</b>	<b>-289.5</b>
varav avskrivningar på immateriella och materiella anläggningstillgångar	-23.4	-19.0	-59.8	-56.1	-74.6
<b>Rörelsesultat före avskrivningar och nedskrivningar (EBITDA)</b>	<b>44.1</b>	<b>0.8</b>	<b>102.5</b>	<b>27.0</b>	<b>58.8</b>
<b>Rörelseresultat efter avskrivningar och nedskrivningar (EBIT)</b>	<b>20.7</b>	<b>-18.2</b>	<b>42.7</b>	<b>-29.1</b>	<b>-15.8</b>
Finansnetto	-5.1	-1.5	0.5	-0.8	0.4
<b>Resultat före skatt</b>	<b>15.6</b>	<b>-19.7</b>	<b>43.2</b>	<b>-29.9</b>	<b>-15.4</b>
Inkomstskatt	-3.5	4.1	-9.8	12.1	6.8
<b>Periodens resultat</b>	<b>12.1</b>	<b>-15.6</b>	<b>33.4</b>	<b>-17.8</b>	<b>-8.6</b>
Varav hänförligt till moderbolagets aktieägare	11.4	-16.3	31.2	-19.8	-11.4
Genomsnittligt antal aktier, tusental	24 326	24 326	24 326	24 326	24 326
Genomsnittligt antal aktier efter utspädningseffekt, tusental*	24 326	24 326	24 326	24 326	24 326
Resultat per aktie, kr	0.47	-0.67	1.28	-0.82	-0.47
Resultat per aktie efter utspädning, kr*	0.47	-0.67	1.28	-0.82	-0.47

\*Utspädningseffekter beaktas endast i de fall de medför att resultatet per aktie påverkas negativt.

## Rapport över totalresultat

Mkr	Q3		jan-sep		Helår
	2023	2022	2023	2022	2022
Periodens resultat	12.1	-15.6	33.4	-17.8	-8.6
<b>Poster som senare kan komma att omföras till resultaträkningen</b>					
Omräkningsdifferens	-8.7	3.7	7.2	14.3	23.7
<b>Totalresultat</b>	<b>3.4</b>	<b>-11.9</b>	<b>40.6</b>	<b>-3.5</b>	<b>15.1</b>
<i>Varav hänförligt till moderbolagets aktieägare</i>	<i>2.7</i>	<i>-12.6</i>	<i>38.4</i>	<i>-5.6</i>	<i>12.3</i>

## Balansräkning

Mkr	30 sep 2023	30 sep 2022	31 dec 2022
<b>Anläggningstillgångar</b>			
Immateriella tillgångar	581.1	565.0	576.1
Materiella anläggningstillgångar	87.4	107.1	101.9
Finansiella tillgångar	53.1	30.5	35.5
Uppskjuten skattefordran	9.2	14.9	13.2
<b>Omsättningstillgångar</b>			
Varulager	57.2	58.1	50.4
Kortfristiga fordringar	191.4	159.0	175.2
Likvida medel	36.1	43.7	39.9
<b>Summa tillgångar</b>	<b>1 015.5</b>	<b>978.3</b>	<b>992.1</b>
<b>Eget kapital och skulder</b>			
Eget kapital	607.2	548.0	566.6
Långfristiga skulder	247.4	43.8	283.8
Kortfristiga skulder	160.9	386.4	141.7
<b>Summa eget kapital och skulder</b>	<b>1 015.5</b>	<b>978.3</b>	<b>992.1</b>

## Kassaflödesanalys

Mkr	Q3		jan-sep		Helår
	2023	2022	2023	2022	2022
Rörelseresultat efter avskrivningar och nedskrivningar, EBIT	20.7	-18.2	42.7	-29.1	-15.8
Avskrivningar enligt plan	23.4	19.1	59.8	56.1	74.6
Netto betalda finansiella poster	-3.7	-4.5	-10.5	-3.9	-7.8
Betald skatt	1.0	-3.0	-3.8	-5.9	-4.4
Förändring av rörelsekapital (inkl förändring avsättningar)	-39.8	-14.2	-33.1	-5.6	-67.7
<b>Kassaflöde från löpande verksamheten</b>	<b>1.6</b>	<b>-20.8</b>	<b>58.1</b>	<b>11.6</b>	<b>-21.1</b>
Investeringar i immateriella och materiella anläggningstillgångar	-11.4	-13.4	-32.0	-45.3	-66.0
<b>Summa fritt kassaflöde före rörelseförvärv</b>	<b>-9.8</b>	<b>-34.3</b>	<b>26.1</b>	<b>-33.7</b>	<b>-87.1</b>
Rörelseförvärv	-	-	-	-	-2.7
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>	<b>-11.4</b>	<b>-13.4</b>	<b>-32.0</b>	<b>-45.3</b>	<b>-68.7</b>
Amortering av skuld	-4.1	-5.9	-12.0	-65.9	-69.3
Upptagna lån	-	-	-	-	25.0
Förändring av checkräkningskredit	-2.2	-	-19.5	-	29.2
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>	<b>-6.2</b>	<b>-5.9</b>	<b>-31.5</b>	<b>-65.9</b>	<b>-15.1</b>
Kursdifferenser i likvida medel	-1.5	0.0	1.7	0.8	2.3
Förändring av likvida medel	-17.6	-40.1	-3.8	-98.9	-102.6
Likvida medel vid periodens början	53.7	83.9	39.9	142.5	142.5
<b>Likvida medel vid periodens slut</b>	<b>36.1</b>	<b>43.7</b>	<b>36.1</b>	<b>43.7</b>	<b>39.9</b>
<b>Nettoskuld</b>	<b>227.9</b>	<b>204.8</b>	<b>227.9</b>	<b>204.8</b>	<b>253.6</b>

## Eget kapital

Mkr	30 sep 2023	30 sep 2022	31 dec 2022
<b>Ingående balans</b>	<b>566.6</b>	<b>551.5</b>	<b>551.5</b>
Totalresultat hänförligt till moderbolagets ägare	40.6	-3.5	15.1
Andra transaktioner med aktieägare	-	-	-
<b>Utgående balans</b>	<b>607.2</b>	<b>548.0</b>	<b>566.6</b>

## Övriga nyckeltal

Mkr	30 sep 2023	30 sep 2022	31 dec 2022
Soliditet, %	59.8%	56.0%	57.2%
EBITA	56.1	-16.0	1.8
Antal aktier vid periodens slut, tusental	24 326	24 326	24 326
Antal aktier vid periodens slut efter utspädningseffekt, tusental*	24 326	24 326	24 326
Eget kapital per aktie, kr	24.96	22.53	23.29
Eget kapital per aktie, efter utspädning, kr*	24.96	22.53	23.29
Avkastning på genomsnittligt eget kapital, %	7.3%	-3.1%	-1.5%
Avkastning på genomsnittligt sysselsatt kapital, %	6.9%	-4.1%	-2.1%
Börskurs periodens slut, kr	16.35	8.96	8.96
Börsvärde, Mkr	397.7	218.0	218.0

\*Utspädningseffekter beaktas endast i de fall de medför att eget kapital per aktie påverkas negativt.

# Moderbolaget

## Resultaträkning

Mkr	Q3		jan-sep		Full year
	2023	2022	2022	2021	2022
Nettoomsättning	-0,2	3,0	7,6	6,9	9,5
Kostnader för sålda varor och tjänster	-0,2	-0,1	-0,0	-0,1	-0,0
<b>Bruttovinst</b>	<b>-0,4</b>	<b>2,9</b>	<b>7,6</b>	<b>6,8</b>	<b>9,5</b>
Rörelsekostnader	-2,3	-2,6	-9,1	-8,5	-11,8
<b>Rörelseresultat (EBIT)</b>	<b>-2,7</b>	<b>0,3</b>	<b>-1,5</b>	<b>-1,8</b>	<b>-2,3</b>
Finansnetto	-1,7	-0,3	10,1	1,0	2,8
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>-4,4</b>	<b>0,0</b>	<b>8,6</b>	<b>-0,7</b>	<b>0,5</b>
Koncernbidrag	-	-	-	-	-0,6
Inkomstskatt	0,7	-	-1,8	-	-0,0
<b>Periodens resultat</b>	<b>-3,7</b>	<b>0,0</b>	<b>6,8</b>	<b>-0,7</b>	<b>-0,1</b>

## Rapport över totalresultat

Mkr	Q3		jan-sep		Helår
	2023	2022	2023	2022	2022
Periodens resultat	-3,7	0,0	6,8	-0,7	-0,1
Poster som senare kan komma att omföras till resultaträkningen	-	-	-	-	-
<b>Totalresultat</b>	<b>-3,7</b>	<b>0,0</b>	<b>6,8</b>	<b>-0,7</b>	<b>-0,1</b>

## Balansräkning i sammandrag

Mkr	30 sep 2023	30 sep 2022	31 dec 2022
<b>Anläggningstillgångar</b>			
Immateriella tillgångar	-	-	-
Materiella anläggningstillgångar	-	-	-
Finansiella tillgångar	612,0	600,1	599,5
<b>Omsättningstillgångar</b>			
Varulager	-	-	-
Kortfristiga fordringar	61,2	6,4	99,9
Likvida medel*	0,0	19,6	0,0
<b>Summa tillgångar</b>	<b>673,3</b>	<b>626,0</b>	<b>699,5</b>
Eget kapital	422,1	412,9	413,6
Avsättningar	-	-	-
Långfristiga skulder	234,7	209,6	254,2
Kortfristiga skulder	16,5	3,5	31,6
<b>Summa eget kapital och skulder</b>	<b>673,3</b>	<b>626,0</b>	<b>699,5</b>

\*Implementering av koncerngemensam cash pool förklarar minskningen av rapporterade likvida medel i moderbolaget

# Noter

## Not 1. Redovisning regioner

Careium har ändrat rapporteringen så att koncernen redovisar fyra regioner, Norden, Storbritannien och Irland, Nederländerna och Övriga marknader. Tidigare inkluderades Nederländerna i region Centraleuropa, vilken nu har delats upp mellan Nederländerna och Övriga marknader. I Övriga marknader ingår länder som inte ingår i en annan region. För jämförelsetal för 2022, se not 2 nedan.

## Not 2. Bruttomarginal per region

Från 1 januari 2023 redovisar Careium Bruttoresultat och Bruttomarginal per region. Jämförelsetal för 2022 har beräknats i enlighet med den nya rapporteringsmodellen.

Mkr	Q1-2022	Q2-2022	Q3-2022	Q4-2022	Helår 2022
<b>Norden</b>					
Nettoomsättning	82.3	81.3	88.0	93.2	344.8
Bruttoresultat	31.7	32.4	33.4	35.7	133.2
<i>Bruttomarginal</i>	38.5%	39.9%	38.0%	38.3%	38.6%
<b>Storbritannien &amp; Irland</b>					
Nettoomsättning	69.4	67.4	64.5	74.9	276.2
Bruttoresultat	24.8	20.5	16.3	26.3	88.0
<i>Bruttomarginal</i>	35.8%	30.5%	25.3%	35.2%	31.9%
<b>Nederländerna</b>					
Nettoomsättning	15.5	15.6	14.8	17.4	63.3
Bruttoresultat	8.2	8.3	7.8	9.5	33.9
<i>Bruttomarginal</i>	53.2%	53.3%	52.6%	54.8%	53.5%
<b>Övriga marknader</b>					
Nettoomsättning	11.4	10.1	8.6	10.7	40.8
Bruttoresultat	5.3	4.8	2.8	5.8	18.7
<i>Bruttomarginal</i>	46.4%	47.9%	32.4%	53.9%	45.8%
<b>Totalt</b>					
Nettoomsättning	178.5	174.4	175.9	196.2	725.1
Bruttoresultat	70.0	65.2	61.2	77.3	273.7
<i>Bruttomarginal</i>	39.2%	37.4%	34.8%	39.4%	37.8%



# Definitioner

## Finansiella definitioner

<b>Genomsnittligt antal aktier efter utspädningseffekt</b>	Genomsnittligt antal aktier justerat för teckningsoptioners utspädningseffekt beräknas som skillnaden mellan det förmodade antalet emitterade aktier till lösenkurs och det förmodade antalet emitterade aktier till genomsnittlig börskurs för perioden.
<b>Resultat per aktie</b>	Resultat efter skatt dividerat med genomsnittligt antal aktier för perioden.
<b>Resultat per aktie efter utspädning</b>	Resultat efter skatt dividerat med genomsnittligt antal aktier för perioden, efter utspädningseffekt.
<b>Antal aktier vid periodens slut efter utspädningseffekt</b>	Antal aktier vid periodens slut justerat för teckningsoptioners utspädningseffekt beräknas som skillnaden mellan det förmodade antalet emitterade aktier till lösenkurs och det förmodade antalet emitterade aktier till börskursen vid periodens slut.
<b>Eget kapital per aktie</b>	Eget kapital på balansdagen dividerat med antalet aktier på balansdagen.
<b>Eget kapital per aktie efter utspädning</b>	Eget kapital på balansdagen dividerat med antalet aktier vid periodens slut efter utspädningseffekt.
<b>Nettoskuld/Nettokassa</b>	Likvida medel minskat med räntebärande skulder.
<b>Börsvärde</b>	Börskurs periodens slut gånger antal aktier vid periodens slut.

## Användning av icke-IFRS resultatmått

Riktlinjer avseende alternativa nyckeltal för företag med värdepapper noterade på en reglerad marknad inom EU har getts ut av ESMA (The European Securities and Markets Authority). Dessa riktlinjer ska tillämpas på alternativa nyckeltal som används från och med den 3 juli 2016. I delårsrapporten refereras det till ett antal icke-IFRS resultatmått som används för att hjälpa såväl investerare som ledning att analysera företagets verksamhet. Nedan beskriver vi de olika icke-IFRS resultatmått som använts som ett komplement till den finansiella informationen som redovisats enligt IFRS.

Mkr	Q3		jan-sep	
	2023	2022	2023	2022
<b>Valutajusterad försäljningstillväxt</b>				
Valutajusterad försäljningstillväxt	32,3	29,9		
Valutaeffekt	9,1	5,8		
<b>Rapporterad försäljningstillväxt</b>	<b>41,4</b>	<b>35,7</b>		
<b>Sysselsatt kapital</b>				
Totala tillgångar			1 015,5	978,3
Icke räntebärande skulder			141,0	181,8
Likvida medel			36,1	43,7
<b>Rapporterat sysselsatt kapital</b>			<b>838,4</b>	<b>752,8</b>

## Beskrivning av finansiella resultatmätt som inte återfinns i IFRS regelverket

Icke IFRS-resultatmätt	Beskrivning	Orsak till användning av mått
<b>Omstruktureringskostnader</b>	Kostnader för nedskrivningar och personalkostnader i samband med omstruktureringar.	Måttet visar de specifika kostnader som uppstått i samband med omstrukturering av en specifik verksamhet vilket bidrar till bättre förståelse för underliggande kostnadsnivå i den löpande operativa verksamheten.
<b>Bruttomarginal %</b>	Nettoomsättning minus kostnad för sålda varor och tjänster i procent av nettoomsättningen.	Bruttomarginalen är ett viktigt mått för att visa marginalen före övriga omkostnader.
<b>Organisk tillväxt %</b>	Förändring i nettoomsättning för perioden för de koncernbolag som innehafts både innevarande och föregående år i procent av nettoomsättningen för motsvarande period föregående år.	Organisk tillväxt visar koncernens tillväxt exklusive företagsförvärv.
<b>Valutajusterad försäljnings-tillväxt %</b>	Nettoomsättningen för perioden omräknad med valutakurser för motsvarande period föregående år minus nettoomsättning för motsvarande period föregående år i procent av nettoomsättningen för motsvarande period föregående år.	Måttet visar den valutarensade försäljningstillväxten.
<b>Soliditet</b>	Eget kapital uttryckt i procent av totala tillgångar	Ett traditionellt mått för att visa finansiell risk, uttryckt som hur stor del av det totala kapitalet som finansierats av ägarna.
<b>Avkastning på genomsnittligt eget kapital</b>	Resultat rullande 12 månader, efter finansiella poster och skatt dividerat med genomsnittligt eget kapital.	Visar ur ett aktieägarperspektiv vilken avkastning som ges på ägarnas investerade kapital.
<b>Sysselsatt kapital</b>	Totala tillgångar reducerat med icke-räntebärande skulder och kassa och bank.	Måttet visar hur mycket totalt kapital som används i rörelsen och är därmed den ena komponenten i att mäta avkastning från verksamheten.
<b>Avkastning på genomsnittligt sysselsatt kapital</b>	Rörelseresultat rullande 12 månader, dividerat med det kvartalsvisa genomsnittliga sysselsatta kapitalet.	Det centrala måttet för att mäta avkastning på allt det kapital som binds i verksamheten.
<b>Antal anslutningar</b>	Antal abonnemangskunder kopplade till larmmottagning.	Måttet visar volymen av kunder i tjänsteverksamheten.

## Om Careium

Careium är en av de ledande aktörerna inom välfärdsteknik i Europa. Careiums innovativa lösningar förbättrar säkerheten, livskvaliteten och självständigheten för seniorer såväl i som utanför hemmet. Careium tillhandahåller sina tjänster till ca 400 000 seniorer i Sverige, Norge, Storbritannien, Nederländerna, Tyskland och Frankrike. Merparten av alla dessa seniorer är kopplade till någon av Careiums fyra larmcentraler i Sverige, Norge och Storbritannien där cirka 25 000 larm hanteras varje dag av våra 600 anställda i våra larmcentraler.

## Kalender

Q4-rapport, januari-december 2023	15 februari 2024
Q1-rapport, januari-mars 2024	25 april 2024
Årsstämma	25 april 2024
Q2-rapport, januari-juni 2024	12 juli 2024
Q3-rapport, januari-september 2024	25 oktober 2024

## Kontakt

För ytterligare information, vänligen kontakta:

Christian Walén, vd och koncernchef, +46 (0)739 09 59 65  
Mathias Carlsson, CFO, +46 (0)727 09 56 65  
E-post : [ir@careium.com](mailto:ir@careium.com)

## Webcast

En livesänd rapportpresentation hålls torsdagen den 26 oktober 2023 kl. 10.00 (CEST) där vd och koncernchef Christian Walén presenterar rapporten. Webbsändningen nås på

<https://www.youtube.com/watch?v=WtVW-ZLUxbs>.

Presentation kommer att finnas tillgänglig på <https://www.careium.com/sv-se/investerare/ekonomisk-information/presentationer/>.

*Denna information är sådan information som Careium AB är skyldigt att offentliggöra enligt EU:s marknadsmissbruksförordning. Informationen lämnades, genom ovanstående kontaktpersoners försorg, för offentliggörande torsdagen den 26 oktober 2023 kl. 8.00 (CEST).*