

ELLOS GROUP

Ellos Group AB (publ) koncernen, (namnändrat från FNG Nordic AB (publ))

DELÅRSRAPPORT JANUARI - SEPTEMBER 2022

”Ett kvartal färgat av en osäker omvärld”

TREDJE KVARTALET 2022

- Nettoomsättningen ökade med 1,5 procent till 858,9 (846,6) MSEK. Organiskt ökade nettoomsättningen med 1,2 procent.
- Bruttomarginalen minskade till 49,9 (50,3) procent.
- Justerad EBITA* uppgick till 30,3 (36,4) MSEK. Justerad EBITA-marginal* uppgick till 3,5 (4,3) procent.
- Rörelseresultatet* uppgick till -3,7 (6,6) MSEK. Rörelsemarginalen* uppgick till -0,4 (0,8) procent.
- Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick till -0,5 (7,1) MSEK.
- Likvida medel uppgick till 155,7 (179,7) MSEK.

FÖRSTA NIO MÅNADERNA 2022

- Nettoomsättningen ökade med 1,7 procent till 2 572,8 (2 529,8) MSEK. Organiskt ökade nettoomsättningen med 0,1 procent.
- Bruttomarginalen minskade till 50,8 (51,7) procent.
- Justerad EBITA* uppgick till 53,7 (122,5) MSEK. Justerad EBITA-marginal* uppgick till 2,1 (4,8) procent.
- Rörelseresultatet* uppgick till -28,6 (33,2) MSEK. Rörelsemarginalen* uppgick till -1,1 (1,3) procent.
- Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick till -87,6 (-59,6) MSEK.
- Likvida medel uppgick till 155,7 (179,7) MSEK.

FINANSIELLA NYCKELTAL

MSEK OM EJ ANNAT ANGES	3 MÅNADER JUL - SEP 2022	3 MÅNADER JUL - SEP 2021	FÖRÄNDRING	9 MÅNADER JAN - SEP 2022	9 MÅNADER JAN - SEP 2021	FÖRÄNDRING
Nettoomsättning	858,9	846,6	1,5%	2 572,8	2 529,8	1,7%
Organisk tillväxt, nettoomsättning (%)	1,2	9,9		0,1	17,9	
Bruttomarginal (%)	49,9	50,3		50,8	51,7	
Justerad EBITA	30,3	36,4	-16,8%	53,7	122,5	-56,2%
Justerad EBITA-marginal(%)	3,5	4,3		2,1	4,8	
Rörelseresultat	-3,7	6,6	>-100%	-28,6	33,2	>-100%
Rörelsemarginal (%)	-0,4	0,8		-1,1	1,3	
Periodens resultat	-47,5	-18,4	>-100%	-170,1	-90,7	-87,5%
Kassaflöde, löpande	-0,5	7,1	>-100%	-87,6	-59,6	-47,0%



*Ej definierat enligt IFRS. Se vidare sidan 17.

KOMMENTAR FRÅN VD I ELLOS GROUP AB (PUBL)

ETT KVARTAL FÄRGAT AV EN OSÄKER OMVÄRLD

Ellos Group levererar ett bra kvartal försäljningsmässigt i ett utmanande makroekonomiskt läge. Årets tredje kvartal präglades i enlighet med helåret av geopolitisk osäkerhet, som en följd av Rysslands invasion av Ukraina med efterföljande energikris, inflation och vikande efterfrågan på konsumentmarknaden. Trots detta lyckades vi upprätthålla höga försäljningsnivåer och vår bedömning är att vi tar marknadsandelar. Det ser jag som ett kvitto på att Ellos, Jotex och Homeroom har en stark position och att vår satsning på kvinnan mitt i livet är rätt.

Efterfrågan på Ellos Groups breda och prisvärda sortiment var under kvartalet fortsatt god. Både mode och heminredning har haft ett bra kvartal, och vi fortsätter att växa i Norden och Europa. Försäljningen ökade med 1,5 procent till 858,9 MSEK. Organiskt var tillväxten i linje med motsvarande kvartal föregående år. Covid-19 pandemin gav som bekant en stark tillväxt för försäljningen online. Det är positivt att Ellos Groups försäljning är på samma nivåer som tredje kvartalet 2021, samt 10 procent högre än motsvarande kvartal 2020 och cirka 25 procent högre än motsvarande kvartal 2019 (innan Covid-19).

Under kvartalet tog vi flera steg för att ytterligare förbättra kunderbudandet och lanserade flera nya kollektioner och spännande samarbeten. Tillsammans med Eva Röse lanserade vi en modekollektion, och med Kristin Lagerqvist lanserade vi en kampanj med vintage-fynd. Framöver kommer Ellos Group lägga ännu större fokus och satsningar på vår kärnkundgrupp för att fortsätta växa affären på ett lönsamt sätt.

Kvartalets bruttomarginal var 49,9 (50,3) procent och påverkades framför allt av negativa valutaeffekter men även av högre hyreskostnader för lager och rabatter. Våra lagernivåer är fortsatt höga ur ett historiskt perspektiv och påverkar kassaflödet. Samtidigt ser vi det som en styrka att lagren är välfyllda inför den viktiga julhandeln och med tanke på den osäkerhet som råder gällande de globala leveranskedjorna.

Liksom förra kvartalet ökade returerna jämfört med föregående års låga nivåer. Vi ser denna utveckling snarare som en normalisering i en längre historisk jämförelse men det påverkar våra kostnader. Även distributionskostnaderna ökade som en följd av framför allt drivmedelstillägg samtidigt som våra marknadsföringskostnader minskade.

Som vi tidigare kommunicerat vässar vi vår strategi med större fokus och satsningar på vårt erbjudande till vår kärnkund - kvinnan mitt i livet. Vi tog i linje med detta ett svårt beslut om att Stayhard inte längre tillhörde vår huvudverksamhet. Under kvartalet kunde vi glädjande nog kommunicera försäljningen av Stayhard och att varumärket lever vidare.

En orolig utveckling i världsekonomin i kombination med en hög inflation, prisökningar och stigande räntor gör att konsumenter redan nu håller hårt i sina pengar, vilket sannolikt kommer att påverka konsumtionen framöver. I linje med vår strategi är just fokus på erbjudandet till kärnkunden vår absoluta prioritet. Givet marknadsläget har vi också ett ökat fokus på effektivitet och kostnader. Vår syn är dock fortsatt att den strukturella effekten där fler shoppar online framför fysisk handel kommer att bestå.

Vi är ödmjuka inför utmaningarna i omvärlden och fortsätter följa utvecklingen noga. Som ledande e-handelsaktör med starka varumärken inom heminredning och mode ser vi positivt på framtiden.

Hans Ohlsson, VD





TREDJE KVARTALET 2022

FÖRSÄLJNING

Nettoomsättningen för perioden uppgick till 858,9 (846,6) MSEK vilket är en ökning med 1,5 procent jämfört med föregående år. Valutakursförändringar och avyttrade verksamheter (Stayhard) påverkar organisk tillväxt, som ökade med 1,2 %.

BRUTTORESULTAT

Bruttoresultatet för perioden uppgick till 428,3 (426,1) MSEK vilket innebär en ökning med 2,2 MSEK jämfört med föregående år. Kvartalets bruttomarginal uppgick till 49,9 procent (50,3) procent och påverkades framförallt av negativa valutaeffekter. Ökade hyreskostnader för lager och rabatter på hemsortimentet påverkade bruttomarginalen.

OPERATIVA KOSTNADER

Försäljningskostnaderna uppgick till 329,5 (333,7) MSEK vilket innebär en minskning jämfört med föregående år med 4,2 MSEK. I förhållande till nettoomsättningen minskade försäljningskostnaderna med 1,0 procentenhet. Den här förbättringen uppstod trots att distributionskostnaderna ökade på grund av minskade kostnader för marknadsföring. I försäljningskostnaderna ingår också avskrivningar på förvävsrelaterade immateriella tillgångar med 23,6 (23,9) MSEK.

Administrationskostnaderna som i kvartalet uppgick till 94,6 (85,0) MSEK har ökat med 9,6 MSEK främst på grund av en periodiseringseffekt.

Övriga intäkter uppgick till 4,0 (5,4) MSEK och övriga kostnader till -11,9 (-6,2) MSEK. De ökade kostnaderna är främst relaterade till utträngning av anläggningstillgångar i samband med försäljning av Stayhard 7,7 MSEK.

JUSTERAD EBITA

Justerad EBITA uppgick till 30,3 (36,4) MSEK vilket innebär en minskning med 6,1 MSEK jämfört med motsvarande period föregående år.

EBITA

EBITA uppgick till 20,0 (30,5) MSEK vilket är en minskning med 10,5 MSEK jämfört med samma period föregående år.

FINANSIELLA POSTER OCH SKATT

Finansiella intäkter uppgick till 2,7 (16,1) MSEK och finansiella kostnader uppgick till -47,1 (-38,4) MSEK. I de finansiella intäkterna för 2021 ingick en omvärdering av optioner med 13,1 MSEK. Motsvarande post finns inte för 2022.

Periodens inkomstskatt uppgick till 0,6 (-2,7) MSEK.

NETTORESULTAT

Periodens nettoresultat uppgick till -47,5 (-18,4) MSEK.

KASSAFLÖDE

Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick till -0,5 (7,1) MSEK. I kassaflödet ingår räntebetalningar uppgående till 26,1 (25,6) MSEK avseende koncernens obligationslån. Kvartalets kassaflöde påverkades också av den avgift på 15,0 MSEK som betalades till obligationsinnehavarna till följd av den ägarförändring som skedde för koncernen under andra kvartalet 2022.

Varulagret minskade under kvartalet med -6,4 (119,2) MSEK vilket påverkade kassaflödet positivt.

Leverantörsskulder minskade under kvartalet med -33,2 (52,2) MSEK vilket påverkade kassaflödet negativt.

Kassaflödet från investeringsverksamheten uppgick till -6,7 (-11,2) MSEK, och avsåg till största delen investeringar för koncernens kommersiella utvecklingsprojekt.

Kassaflödet från finansieringsverksamheten uppgick till 6,2 (-14,5) MSEK och avsåg främst förändring av koncernens revolverande kredit och leasingkulder. Under kvartalet har koncernen också återköpt optioner för 14,6 MSEK.

Likvida medel uppgick till 155,7 (179,7) MSEK.

Periodens kassaflöde uppgick till -1,0 (-18,6) MSEK.



FÖRSTA NIO MÅNADERNA 2022

FÖRSÄLJNING

Nettoomsättningen för perioden uppgick till 2 572,8 (2 529,8) MSEK vilket är en ökning med 1,7 procent jämfört med föregående år. Organiskt ökade nettoomsättningen med 1,2 procent. Valutakursförändringar och försäljning av Stayhard har påverkat den organiska tillväxten.

BRUTTORESULTAT

Bruttoresultatet för perioden uppgick till 1 308,2 (1 307,8) MSEK vilket innebär en ökning med 0,4 MSEK jämfört med föregående år. Bruttomarginalen minskade med 0,9 procentenheter jämfört med samma period föregående år och uppgick till 50,8 (51,7) procent. Valutaeffekter har påverkat bruttomarginalen negativt jämfört med föregående år.

OPERATIVA KOSTNADER

Försäljningskostnaderna uppgick till 1 013,8 (992,8) MSEK vilket innebär en ökning jämfört med föregående år med 21,0 MSEK. I förhållande till nettoomsättningen ökar försäljningskostnaderna med 0,2 procentenheter. Ökningen kan främst förklaras av ökade distributionskostnader men samtidigt minskade kostnader för marknadsföring. I försäljningskostnaderna ingår också avskrivningar på förvävsrelaterade immateriella tillgångar med 70,9 (71,7) MSEK.

Administrationskostnaderna som uppgick till 303,3 (301,9) MSEK har ökat med 1,4 MSEK.

Övriga intäkter uppgick till 16,1 (27,1) MSEK och övriga kostnader till -35,8 (-7,0) MSEK. Både den minskade intäkten och del av de ökade kostnaderna är relaterade till valutakursförändringar. I övriga kostnader ingår också utrangering av immateriella tillgångar som avsåg Stayhard.

JUSTERAD EBITA

Justerad EBITA uppgick till 53,7 (122,5) MSEK vilket innebär en minskning med 68,8 MSEK jämfört med motsvarande period föregående år.

EBITA

EBITA uppgick till 42,3 (104,9) MSEK vilket är en minskning med 62,6 MSEK jämfört med samma period föregående år.

FINANSIELLA POSTER OCH SKATT

Finansiella intäkter uppgick till 13,1 (19,6) MSEK och finansiella kostnader uppgick till -157,0 (-136,9) MSEK. I de finansiella kostnaderna 2022 ingår en avgift på 15,0 MSEK som utgår till obligationsinnehavarna till följd av den ägarförändring som skett för koncernen under andra kvartalet 2022.

Periodens inkomstskatt uppgick till 2,4 (-6,6) MSEK.

NETTORESULTAT

Periodens nettoresultat uppgick till -170,1 (-90,7) MSEK.

KASSAFLÖDE

Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick till -87,6 (-59,7) MSEK. I kassaflödet ingår räntebetalningar uppgående till 77,3 (76,8) MSEK avseende koncernens obligationslån.

Varulagret ökade under de första nio månaderna med 47,2 (214,4) MSEK vilket påverkade kassaflödet negativt.

Leverantörsskulden minskade under de första nio månaderna med -99,6 (80,4) MSEK vilket påverkade kassaflödet negativt.

Kassaflödet från investeringsverksamheten uppgick till -28,4 (-40,3) MSEK, och avsåg till största delen investeringar för koncernens kommersiella utvecklingsprojekt.

Kassaflödet från finansieringsverksamheten uppgick till 75,4 (-41,0) MSEK och avsåg främst förändring av koncernens revolverande kredit och leasingskulder.

Likvida medel uppgick till 155,7 (179,7) MSEK.

Periodens kassaflöde uppgick till -40,6 (-141,0) MSEK.



VÄSENTLIGA HÄNDELSER UNDER TREDJE KVARTALET

Moderbolaget i koncernen har bytt namn till Ellos Group AB (publ) från FNG Nordic AB (publ). Namnändringen registrerades hos Bolagsverket den 15 augusti 2022.

Den 8 juli 2020 informerades om att Ellos Group säljer Stayhard till Footway Group. Stayhard har ägts av Ellos Group sedan 2014. Ellos Group kommer att fokusera på att växa huvudaffären och göra större satsningar på koncernens kärnkund - kvinnan mitt i livet. Som följd av detta togs tidigare under 2022 ett strategiskt beslut om att avveckla modebutiken Stayhard som riktar sig till en väsentligt annorlunda målgrupp. Försäljningen av Stayhard genomfördes den 7 september 2022.

HÄNDELSER EFTER BALANSDAGEN

Den 21 oktober informerades om att Ellos Group AB (publ) fått godkännande av investerarna i obligationen att göra en justering i koncernens legala holdingstruktur. Ellos Group Nordic AB har erhållit aktierna i Ellos Group Holding AB som ett ovillkorat aktieägartillskott.

I inkomstdeklarationen för år 2020 gjorde Ellos AB ett avdrag för kostnader avseende ett samarbete med den tidigare ägaren FNG i Belgien, 158,7 MSEK. Avdraget och en kommentar till detta redovisades i deklarationen. Skatteverket meddelade i ett omprövningsbeslut sin bedömning avseende gjort avdrag den 19 oktober och Ellos AB nekades avdrag för dessa kostnader och påfördes skatt med 20,5 MSEK samt skattetillägg med 14,5 MSEK. Bolaget överväger att överklaga Skatteverkets beslut.

ANTAL ANSTÄLLDA

Antalet anställda i koncernen per den 30 september 2022 uppgick till 592 (585) personer.

RISKER OCH OSÄKERHETSFAKTORER

Koncernen är utsatt för ett antal risker, till exempel inom områden såsom valuta-, ränte- och finansiering samt konkurrens, konjunktur och IT-säkerhet och dessa risker kan påverka

verksamheten och resultatet. De risker som har identifierats beskrivs i koncernens årsredovisning för 2021 på sidorna 10–11 och 37–39.

Det skall dock också noteras att det världsomspännande läget innebär att det föreligger en stor osäkerhet inom en rad områden såsom, priser och tillgång på råvarumaterial, produktions- och transportkapacitet.

STÄLLDA SÄKERHETER

Koncernens ställda säkerheter som har lämnats för den finansiering som finns hos Swedbank AB (publ) och utgiven obligation är oförändrade jämfört med 31 december 2021, förutom vad som anges nedan, och beskrivs i koncernens årsredovisning för 2021 på sidan 61.

Aktierna i dotterbolaget Ellos Group Nordic AB har pantsatts, till förmån för koncernens obligationslån och övriga kreditfaciliteter, i likhet med aktierna i övriga bolag inom koncernen.

EVENTUALFÖRPLIKTELSE

Koncernen har erhållit ett beslut efter pågående skatterevision i dotterbolaget Ellos Finland OY. Anmärkningen avser huruvida moms skall tas ut i bolagets finansiella verksamhet och avser åren 2018 och 2019. Detta beslut har överklagats och koncernen anser att det finns goda möjligheter till ett positivt utfall. Ytterligare information återfinns i koncernens årsredovisning för 2021 på sid 61.

MODERBOLAGET

Moderbolagets rörelseresultat för tredje kvartalet uppgick till 0,0 (0,1) MSEK. Moderbolagets intäkter består av koncerninterna tjänster och de huvudsakliga kostnaderna i moderbolaget har varit konsultkostnader. Finansiella poster uppgick till -41,8 (-16,6) MSEK för tredje kvartalet och utgörs främst av ränta på utgiven obligation, ränta på förlikningsbelopp och avgift till obligationsinnehavarna till följd av den ägarförändring som skett för koncernen. Föregående år avsåg finansiella intäkter en omvärdering av utgivna optioner.



Fördelning i nettoomsättning

Belopp i MSEK	3 MÅNADER		FÖRÄNDRING	9 MÅNADER		FÖRÄNDRING
	JUL - SEP 2022	JUL - SEP 2021		JAN - SEP 2022	JAN - SEP 2021	
Intäkter från avtal med kund	782,0	770,0	1,6%	2 334,0	2 292,4	1,8%
Tilläggsköpeskilling Resurs Bank	76,9	76,6	0,5%	238,8	237,4	0,6%
Nettoomsättning	858,9	846,6	1,5%	2 572,8	2 529,8	1,7%

Nettoomsättning, komponenter

Belopp i MSEK	3 MÅNADER		FÖRÄNDRING	3 MÅNADER		FÖRÄNDRING	9 MÅNADER		FÖRÄNDRING
	JUL - SEP 2022	FÖRÄNDRING		JUL - SEP 2021	FÖRÄNDRING		JAN - SEP 2022	FÖRÄNDRING	
Organisk tillväxt	10,0	1,2%		73,6	9,9%		1,5	0,1%	
Valutaeffekter	18,0	2,2%		-1,2	-0,1%		46,5	1,8%	
Avyttrade verksamheter	-15,7	-1,9%		-3,8	-1,0%		-5,0	-0,2%	
Förändring i nettoomsättning	12,3	1,5%		68,6	8,8%		43,0	1,7%	

Nettoomsättning per land där kunden finns

Belopp i MSEK	3 MÅNADER		FÖRÄNDRING	9 MÅNADER		FÖRÄNDRING
	JUL - SEP 2022	JUL - SEP 2021		JAN - SEP 2022	JAN - SEP 2021	
Sverige	438,9	462,7	-5,2%	1 358,2	1 373,3	-1,1%
Norge	158,6	143,0	10,9%	465,8	439,5	6,0%
Finland	134,0	140,7	-4,8%	388,2	391,9	-0,9%
Danmark	63,4	60,3	5,1%	188,2	201,9	-6,8%
Tyskland	29,2	13,3	>100%	85,8	68,1	26,0%
Övriga Europa	34,8	26,6	30,8%	86,6	55,1	57,3%
Nettoomsättning	858,9	846,6	1,5%	2 572,8	2 529,8	1,7%

Övriga intäkter

Belopp i MSEK	3 MÅNADER		FÖRÄNDRING	9 MÅNADER		FÖRÄNDRING
	JUL - SEP 2022	JUL - SEP 2021		JAN - SEP 2022	JAN - SEP 2021	
Hysesintäkter	1,2	1,3	-14,2%	3,6	3,4	4,1%
Royalties	1,9	3,4	-42,6%	9,0	11,6	-22,8%
Kursvinster	0,9	0,1	>100%	1,6	9,8	-83,7%
Övrigt	0,0	0,6	-99,6%	1,9	2,3	-18,3%
Övriga intäkter	4,0	5,4	-25,8%	16,1	27,1	-40,5%

Övriga kostnader

Belopp i MSEK	3 MÅNADER		FÖRÄNDRING	9 MÅNADER		FÖRÄNDRING
	JUL - SEP 2022	JUL - SEP 2021		JAN - SEP 2022	JAN - SEP 2021	
Förlust vid försäljning av inkråm	-1,4	0,0	>-100%	-1,4	0,0	>-100%
Försäljning/Utrangering anläggningstillgångar	-7,7	-0,1	>-100%	-7,7	-0,8	>-100%
Kursförluster	-2,8	-6,1	54,1%	-26,7	-6,2	>-100%
Övriga kostnader	-11,9	-6,2	-90,5%	-35,8	-7,0	>-100%

Koncernens resultaträkning

Belopp i MSEK	3 MÅNADER JUL - SEP 2022	3 MÅNADER JUL - SEP 2021	9 MÅNADER JAN - SEP 2022	9 MÅNADER JAN - SEP 2021
Nettoomsättning	858,9	846,6	2 572,8	2 529,8
Kostnad för sålda varor	-430,6	-420,5	-1 264,6	-1 222,0
Bruttoresultat	428,3	426,1	1 308,2	1 307,8
Försäljningskostnader	-329,5	-333,7	-1 013,8	-992,8
Administrationskostnader	-94,6	-85,0	-303,3	-301,9
Övriga intäkter	4,0	5,4	16,1	27,1
Övriga kostnader	-11,9	-6,2	-35,8	-7,0
Rörelseresultat	-3,7	6,6	-28,6	33,2
Finansiella poster				
Finansiella intäkter	2,7	16,1	13,1	19,6
Finansiella kostnader	-47,1	-38,4	-157,0	-136,9
Summa finansiella poster	-44,4	-22,3	-143,9	-117,3
Resultat före skatt	-48,1	-15,7	-172,5	-84,1
Inkomstskatt	0,6	-2,7	2,4	-6,6
Periodens resultat	-47,5	-18,4	-170,1	-90,7
Hänförligt till:				
Moderbolagets aktieägare	-47,5	-18,4	-170,1	-90,7

Koncernens rapport över totalresultat

Belopp i MSEK	3 MÅNADER JUL - SEP 2022	3 MÅNADER JUL - SEP 2021	9 MÅNADER JAN - SEP 2022	9 MÅNADER JAN - SEP 2021
Periodens resultat	-47,5	-18,4	-170,1	-90,7
Poster som inte kommer att återföras till resultaträkningen:				
Aktuariella vinster / förluster	0,0	0,0	29,0	14,1
Skatteeffekt	0,0	0,0	-6,0	-2,9
Summa poster som ej kommer att återföras till resultatet	0,0	0,0	23,0	11,2
Poster som senare kommer att återföras till resultaträkningen:				
Årets omräkningsdifferenser	1,4	3,3	2,9	1,4
Kassaflödessäkringar - värdeförändringar	106,3	29,9	209,1	43,8
Kassaflödessäkringar som återförts till resultatet	-92,0	-7,1	-152,8	14,2
Skatteeffekt	-2,9	-4,7	-11,6	-11,9
Summa poster som kommer att återföras till resultatet	12,8	21,4	47,6	47,5
Summa övrigt totalresultat	-34,7	3,0	-99,5	-32,1
Varav hänförligt till moderbolagets aktieägare	-34,7	3,0	-99,5	-32,1

Koncernens rapport över finansiell ställning

Belopp i MSEK	2022-09-30	2021-09-30	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Goodwill	677,0	677,0	677,0
Varumärken	445,3	446,5	445,3
Kundrelationer	394,1	488,6	465,0
Utvecklingsutgifter	95,5	104,4	104,2
Nyttjanderättstillgångar	512,4	505,7	491,0
Inventarier, verktyg och installationer	54,0	45,3	57,2
Investeringar i annans fastighet	69,9	72,2	72,7
Pågående nyanläggningar avseende materiella anläggningstillgångar	2,3	7,5	0,1
Långfristiga fordringar	7,2	4,9	6,4
Uppskjutna skattefordringar	24,9	53,8	29,8
Summa anläggningstillgångar	2 282,6	2 405,9	2 348,7
Omsättningstillgångar			
Varulager	785,9	743,3	738,6
Returrättstillgångar	13,2	11,5	12,6
Upplupna intäkter	30,5	40,7	32,9
Kundfordringar	47,7	46,1	44,0
Kortfristiga fordringar hos koncernföretag	0,0	12,8	12,8
Aktuella skattefordringar	100,4	121,3	83,9
Derivatinstrument	120,6	33,0	44,5
Övriga kortfristiga fordringar	19,1	19,9	47,9
Förutbetalda kostnader	28,5	53,7	32,3
Likvida medel	155,7	179,7	196,3
Summa omsättningstillgångar	1 301,6	1 262,0	1 245,8
SUMMA TILLGÅNGAR	3 584,2	3 667,9	3 594,5

Koncernens rapport över finansiell ställning

Belopp i MSEK	2022-09-30	2021-09-30	2021-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital hänförligt till moderföretagets aktieägare</i>			
Aktiekapital	0,5	0,5	0,5
Övrigt tillskjutet kapital	679,9	679,9	679,9
Reserver	36,9	15,4	-10,8
Balanserade vinstmedel inklusive periodens resultat	-876,5	-665,3	-729,4
Summa eget kapital	-159,3	30,5	-59,8
<i>Långfristiga skulder</i>			
Obligationslån	1 476,7	1 464,0	1 467,2
Långfristig leasingskuld	446,5	444,9	432,2
Övriga långfristiga skulder	9,0	26,5	42,6
Uppskjutna skatteskulder	188,7	200,0	195,7
Avsättningar för pensioner	133,7	150,8	163,0
Summa långfristiga skulder	2 254,6	2 286,2	2 300,7
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Kortfristiga lån	134,6	0,0	0,0
Kortfristig leasingskuld	69,4	61,4	60,9
Leverantörsskulder	321,4	368,9	421,0
Kortfristiga skulder till koncernföretag	0,0	0,1	0,1
Aktuella skatteskulder	42,1	81,7	49,0
Övriga avsättningar	477,6	434,1	446,2
Derivatinstrument	40,2	9,1	23,6
Övriga kortfristiga skulder	126,3	114,3	114,4
Återbetalningsskulder	29,2	26,0	27,2
Upplupna kostnader	248,1	255,6	211,2
Summa kortfristiga skulder	1 488,9	1 351,2	1 353,6
Summa skulder	3 743,5	3 637,4	3 654,3
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	3 584,2	3 667,9	3 594,5



Koncernens rapport över förändringar i eget kapital

Belopp i MSEK	Aktie- kapital	Övrigt tillskjutet kapital	Omräk- nings- reserv	Säkrings- reserv	Balanserade vinstmedel inklusive årets resultat	Summa Eget kapital
Ingående balans 1 januari 2022	0,5	679,9	-10,2	-0,6	-729,4	-59,8
Totalresultat						
Periodens resultat					-170,1	-170,1
Övrigt totalresultat:						
Kassaflödessäkringar						
Årets förändring i verkligt värde				209,1		209,1
Upplöst mot resultaträkningen				-152,8		-152,8
Omräkningsdifferenser			2,9			2,9
Aktuariella vinster och förluster					29,0	29,0
Skatt hänförligt till poster i övrigt totalresultat				-11,6	-6,0	-17,6
Summa övrigt totalresultat, efter skatt			2,9	44,7	23,0	70,7
Summa totalresultat			2,9	44,7	-147,1	-99,5
Transaktioner med aktieägare:						
Utdelning					0	0
Summa transaktioner med aktieägare					0	0
Utgående balans per 30 september 2022	0,5	679,9	-7,3	44,2	-876,5	-159,3

Koncernens rapport över förändringar i eget kapital

Belopp i MSEK	Aktie- kapital	Övrigt tillskjutet kapital	Omräk- nings- reserv	Säkrings- reserv	Balanserade vinstmedel inklusive årets resultat	Summa Eget kapital
Ingående balans 1 januari 2021	0,5	679,9	12,3	-44,3	-585,7	62,6
Totalresultat						
Periodens resultat					-90,7	-90,7
Övrigt totalresultat:						
Kassaflödessäkringar						
Årets förändring i verkligt värde				43,8		43,8
Upplöst mot resultaträkningen				14,2		14,2
Omräkningsdifferenser			1,4			1,4
Aktuariella vinster och förluster					14,1	14,1
Skatt hänförligt till poster i övrigt totalresultat				-11,9	-2,9	-14,8
Summa övrigt totalresultat, efter skatt			1,4	46,0	11,2	58,6
Summa totalresultat			1,4	46,0	-79,6	-32,1
Transaktioner med aktieägare:						
Utdelning					0	0
Summa transaktioner med aktieägare					0	0
Utgående balans per 30 september 2021	0,5	679,9	13,7	1,7	-665,3	30,5

Koncernens rapport över kassaflöden

Belopp i MSEK	3 MÅNADER JUL - SEP 2022	3 MÅNADER JUL - SEP 2021	9 MÅNADER JAN - SEP 2022	9 MÅNADER JAN - SEP 2021
Löpande verksamheten				
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar i rörelsekapital	5,3	30,6	-31,6	35,5
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital	-5,7	-23,5	-55,9	-95,2
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-0,4	7,1	-87,5	-59,7
Investeringsverksamheten				
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	-4,8	-3,5	-19,4	-11,6
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-1,6	-7,2	-8,1	-27,2
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar	-0,3	-0,5	-0,9	-1,5
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-6,7	-11,2	-28,4	-40,3
Finansieringsverksamheten				
Utbetalning av optioner	-14,6	0,0	-14,6	0,0
Amortering leasingsskuld	-15,0	-14,5	-44,7	-41,0
Förändring av revolverande kredit	35,7	0,0	134,6	0,0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	6,1	-14,5	75,3	-41,0
Periodens kassaflöde	-1,0	-18,6	-40,6	-141,0
Likvida medel vid årets början	156,7	198,3	196,3	320,7
Kursdifferens i likvida medel	0,0	0,0	0,0	0,0
Likvida medel vid årets slut	155,7	179,7	155,7	179,7



Moderbolagets resultaträkning

Belopp i MSEK	3 MÅNADER JUL - SEP 2022	3 MÅNADER JUL - SEP 2021	9 MÅNADER JAN - SEP 2022	9 MÅNADER JAN - SEP 2021
Nettoomsättning	1,0	3,3	2,9	14,5
Bruttoresultat	1,0	3,3	2,9	14,5
Administrationskostnader	-1,0	-3,2	-3,3	-13,9
Rörelseresultat	0,0	0,1	-0,4	0,6
Finansiella poster				
Ränteintäkter	1,8	16,2	13,5	23,1
Räntekostnader	-43,6	-32,9	-136,7	-119,2
Summa finansiella poster	-41,8	-16,7	-123,1	-96,1
Resultat efter finansiella kostnader	-41,8	-16,6	-123,6	-95,5
Resultat före skatt	-41,8	-16,6	-123,6	-95,5
Inkomstskatt	0,0	2,3	-4,1	4,1
Periodens resultat	-41,8	-14,2	-127,6	-91,4

Moderbolagets rapport över totalresultat

Belopp i MSEK	3 MÅNADER JUL - SEP 2022	3 MÅNADER JUL - SEP 2021	9 MÅNADER JAN - SEP 2022	9 MÅNADER JAN - SEP 2021
Periodens resultat	-41,8	-14,2	-127,6	-91,4
Summa övrigt totalresultat	-41,8	-14,2	-127,6	-91,4



Moderbolagets balansräkning

Belopp i MSEK	2022-09-30	2021-09-30	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	2 369,8	2 369,8	2 369,8
Långfristig fordran	0,0	2,9	0,0
Uppskjuten skattefordran	0,0	4,7	0,0
Summa anläggningstillgångar	2 369,8	2 377,4	2 369,8
Omsättningstillgångar			
Fordringar hos koncernbolag	168,1	293,5	272,8
Aktuella skattefordringar	0,0	0,3	0,1
Övriga fordringar	0,1	0,2	0,0
Förutbetalda kostnader	1,7	0,9	0,5
Kassa och bank	2,3	5,8	3,2
Summa omsättningstillgångar	172,2	300,7	276,5
SUMMA TILLGÅNGAR	2 542,0	2 678,1	2 646,3
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital	0,5	700,5	0,5
Fritt eget kapital			
Fritt eget kapital	547,5	31,7	675,2
Summa eget kapital	548,0	732,2	675,7
Långfristiga skulder			
Obligationslån	1 476,7	1 463,9	1 467,1
Långfristiga skulder	0,0	24,1	34,7
Summa långfristiga skulder	1 476,7	1 488,0	1 501,8
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder	0,0	0,9	0,9
Skulder till koncernbolag	13,0	0,0	1,9
Skatteskuld	3,7	0,0	0,0
Övriga avsättningar	476,7	434,1	446,2
Övriga kortfristiga skulder	0,0	0,3	0,3
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	23,7	22,6	19,5
Summa kortfristiga skulder	517,1	457,9	468,8
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	2 542,0	2 678,1	2 646,3

Finansiella nyckeltal

Belopp i MSEK, om ej annat anges	3 MÅNADER JUL - SEP 2022	3 MÅNADER APR - JUN 2022	3 MÅNADER JAN - MAR 2022	3 MÅNADER OKT - DEC 2021	3 MÅNADER JUL - SEP 2021	3 MÅNADER APR - JUN 2021	3 MÅNADER JAN - MAR 2021	3 MÅNADER OKT - DEC 2020	3 MÅNADER JUL - SEP 2020	3 MÅNADER APR - JUN 2020	3 MÅNADER JAN - MAR 2020
Nettoomsättning	858,9	854,6	859,3	1 059,3	846,6	852,9	830,3	993,3	778,0	763,1	640,5
Bruttoresultat	428,2	438,6	441,3	535,7	426,1	460,1	421,7	517,9	252,5	417,7	314,3
Bruttomarginal, %	49,9	51,3	51,4	50,6	50,3	53,9	50,8	52,1	32,5	54,7	49,1
Justerat bruttoresultat	428,2	438,6	441,3	535,7	426,1	460,0	421,7	517,9	411,1	417,7	314,3
Justerad bruttomarginal, %	49,9	51,3	51,4	50,6	50,3	53,9	50,8	52,1	52,8	54,7	49,1
EBITA	19,9	22,0	0,4	35,2	30,5	42,9	31,4	-302,0	-74,6	129,6	-0,8
Justerad EBITA	30,3	8,4	15,0	38,9	36,4	54,6	31,4	99,4	85,0	104,8	0,9
Justerad EBITA-marginal, %	3,5	1,0	1,7	3,7	4,3	6,4	3,8	10,0	10,9	13,7	0,1
EBITDA	47,0	48,9	27,2	60,1	54,7	66,6	54,8	-279,6	-51,3	152,8	21,7
Justerad EBITDA	57,3	35,4	41,8	63,7	60,6	78,3	54,8	121,8	108,3	128,0	23,4
Rörelseresultat	-3,7	-1,7	-23,2	10,4	6,6	19,0	7,5	-325,9	-98,5	105,7	-24,7
Rörelsemarginal, %	-0,4	-0,2	-2,7	1,0	0,8	2,2	0,9	-32,8	-12,7	13,9	-3,9
Finansiella poster	-44,4	-56,6	-42,8	-59,7	-22,2	-50,1	-45,1	-35,7	-41,9	-40,5	-36,6
Resultat före skatt	-48,1	-58,3	-66,1	-49,3	-15,7	-31,0	-37,5	-361,6	-140,4	65,2	-61,3
Periodens resultat	-47,5	-61,6	-61,0	-57,4	-18,4	-34,0	-38,3	-334,1	-150,7	41,0	-49,9
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-0,5	16,8	-103,9	43,5	7,1	19,7	-86,5	89,4	79,1	13,6	-50,6
Periodens kassaflöde	-1,0	-1,4	-38,2	16,6	-18,6	-7,4	-115,1	60,0	61,4	-31,6	-41,1
Balansomslutning vid periodens utgång	3 584,2	3 621,5	3 614,4	3 594,5	3 667,9	3 555,4	3 543,6	3 632,2	3 605,2	3 645,1	3 736,6
Likvida medel vid periodens slut	155,7	156,7	158,1	196,3	179,7	198,3	205,6	320,7	263,4	202,7	240,3
Varulager vid periodens utgång	785,9	792,2	769,9	738,6	743,3	624,0	585,3	528,9	536,2	470,4	525,4
Eget kapital vid periodens utgång	-159,3	-124,5	-145,5	-59,8	30,5	27,6	54,8	62,6	437,3	588,8	558,1
Nettoskuld vid periodens utgång	1 455,6	1 415,7	1 405,4	1 270,9	1 284,3	1 262,6	1 252,0	1 133,8	1 187,9	1 245,6	1 236,1
Anställda vid periodens utgång	592	602	612	604	585	581	556	551	522	521	530

NOTER TILL DEN FINANSIELLA RAPPORTEN

Not 1 Allmän information

Ellos Group AB (publ) med organisationsnummer 559175-1325 är ett aktiebolag registrerat i Sverige med säte i Borås. Adressen till bolaget är Box 961, 501 10 Borås.

Ellos Group AB är ett dotterbolag till Cidron e-Com S.à r.l., B164334, 8 rue Lou Hemmer L-1748 Senningerberg, Luxemburg.

Om inget annat anges, redovisas alla belopp i tusentals kronor, TSEK.

Not 2 Väsentliga redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

Koncernredovisningen för Ellos Group AB (publ) har upprättats i enlighet med de av EU godkända International Financial Reporting Standards (IFRS) utgivna av International Accounting Standards Board (IASB) och tolkningar från IFRS Interpretations Committee (IFRIC). Vidare tillämpar koncernen Årsredovisningslagen och Rådet för finansiell rapporterings rekommendation RFR 1 Kompletterande redovisningsregler för koncerner. Denna delårsrapport är upprättad enligt IAS 34 Delårsrapportering.

Tillämpade redovisningsprinciper i delårsrapporten överensstämmer med de redovisningsprinciper som tillämpades vid upprättandet av koncern- och årsredovisningen 2021.

Nya och ändrade standarder samt nya tolkningar som gäller från och med 1 januari 2022 har inte fått någon väsentlig påverkan på koncernens finansiella rapporter.

Redovisningsprinciper för moderbolaget

Moderbolaget tillämpar Årsredovisningslagen och Rådet för finansiell rapporterings rekommendation RFR 2.

Redovisning för juridiska personer. Tillämpning av RFR 2 innebär att moderbolaget så långt som möjligt tillämpar alla av EU godkända IFRS inom ramen för Årsredovisningslagen och Trygghandelagen samt beaktatsambandet mellan redovisning och beskattning.

Not 3 Viktiga uppskattningar och bedömningar

Upprättandet av delårsrapport kräver att företagsledningen gör bedömningar och uppskattningar samt antaganden som påverkar tillämpningen av redovisningsprinciperna och redovisade belopp för tillgångar, skulder, intäkter och kostnader. Verkligt utfall kan avvika från dessa uppskattningar och bedömningar.

Viktiga uppskattningar och bedömningar som gjorts av företagsledningen framgår av årsredovisningen för 2021 på sidorna 35–36.

Not 4 Transaktioner med närstående

Transaktioner, för moderbolaget och koncernen, med närstående är i nuläget av samma karaktär som beskrivs i årsredovisningen för 2021 för FNG Nordic AB.

Not 5 Verkligt värde finansiella instrument

Koncernens finansiella instrument som värderas till verkligt värde per 30 september 2022 utgörs av valutaderivat. Derivatkontrakt med positiva värden uppgår till 120,6 (33,0) MSEK och derivatkontrakt med negativa värden uppgår till 40,2 (9,1) MSEK. Ingångna derivattransaktioner redovisas brutto.

Finansiella tillgångar och finansiella skulder som värderas till verkligt värde i balansräkningen (derivat) klassificeras enligt någon av de tre värderingshierarkier som finns enligt IFRS 13 (Nivå 1, 2 eller 3). Värdering av samtliga valutaderivat tillhör nivå 2. Valutaterminer värderas med utgångspunkt från observerbar information avseende på balansdagen gällande valutakurser och marknadsräntor för återstående löptid.

AVSTÄMNING AV NYCKELTAL, EJ DEFINIERADE ENLIGT IFRS

Vissa alternativa finansiella mått i denna rapport (APM) som företagsledning och analytiker använder för att bedöma koncernens utveckling är inte definierade enligt IFRS. Nedan visas en avstämning av de alternativa nyckeltalen mot närmaste avstämningsbara post. Företagsledningen anser att dessa finansiella mått underlättar vid analys och utvärdering av denna rapport samt ger värdefull information för att öka möjligheten att kunna göra jämförelser mellan perioder. Dessa finansiella mått bör betraktas som komplement snarare än som en ersättning för finansiell redovisning enligt IFRS. Koncernen definitioner av dessa mått kan skilja sig från andra företags definitioner av samma begrepp.

	3 MÅNADER JUL - SEP 2022	3 MÅNADER JUL - SEP 2021	9 MÅNADER JAN - SEP 2022	9 MÅNADER JAN - SEP 2021
Bruttoresultat, MSEK				
Nettoomsättning	858,9	846,6	2 572,8	2 529,8
Kostnad för sålda varor	-430,6	-420,5	-1 264,6	-1 222,0
Bruttoresultat	428,3	426,1	1 308,2	1 307,8

Bruttoresultatet visar skillnaden mellan nettoomsättning och kostnad för sålda varor. Bruttoresultatet påverkas bland annat av prisutveckling, kostnadsutveckling och produktmix.

	3 MÅNADER JUL - SEP 2022	3 MÅNADER JUL - SEP 2021	9 MÅNADER JAN - SEP 2022	9 MÅNADER JAN - SEP 2021
Bruttomarginal, procent				
Bruttoresultat, MSEK	428,3	426,1	1 308,2	1 307,8
Nettoomsättning, MSEK	858,9	846,6	2 572,8	2 529,8
Bruttomarginal	49,9	50,3	50,8	51,7

Bruttomarginalen visar skillnaden mellan nettoomsättning och kostnad för sålda varor i procent av nettoomsättningen. Bruttomarginalen påverkas av bland annat av prisutveckling, kostnadsutveckling och produktmix.

	3 MÅNADER JUL - SEP 2022	3 MÅNADER JUL - SEP 2021	9 MÅNADER JAN - SEP 2022	9 MÅNADER JAN - SEP 2021
EBITA, MSEK				
Rörelseresultat	-3,7	6,6	-28,6	33,2
Avskrivningar och nedskrivningar på förvävsrelaterade immateriella tillgångar (varumärken och kundrelationer)	23,6	23,9	70,9	71,7
EBITA	19,9	30,5	42,3	104,9

EBITA visar den operativa lönsamheten före avskrivningar på immateriella tillgångar som härrör från förvärv av verksamhet.

	3 MÅNADER JUL - SEP 2022	3 MÅNADER JUL - SEP 2021	9 MÅNADER JAN - SEP 2022	9 MÅNADER JAN - SEP 2021
JUSTERAD EBITA, MSEK				
Rörelseresultat	-3,7	6,6	-28,6	33,2
Avskrivningar och nedskrivningar på förvävsrelaterade immateriella tillgångar (varumärken och kundrelationer)	23,6	23,9	70,9	71,7
Jämförelsestörande poster				
Försäljning av Stayhard	10,3	0,0	10,3	0,0
Strategiska omkostnader	0,0	16,3	1,1	28,0
Återbetalning Fora	0,0	-10,4	0,0	-10,4
Justerad EBITA	30,3	36,4	53,7	122,5

Justerad EBITA visar den operativa lönsamheten före avskrivningar på immateriella tillgångar som härrör från förvärv justerat för jämförelsestörande poster. Jämförelsestörande poster avser poster som inte är årligen återkommande och som är separerade från den övriga verksamheten.

	3 MÅNADER JUL - SEP 2022	3 MÅNADER JUL - SEP 2021	9 MÅNADER JAN - SEP 2022	9 MÅNADER JAN - SEP 2021
Justerad EBITA marginal, procent				
Nettoomsättning, MSEK	858,9	846,6	2 572,8	2 529,8
Justerad EBITA, MSEK	30,3	36,4	53,7	122,5
Justerad EBITA-marginal	3,5	4,3	2,1	4,8

Justerad EBITA-marginal visar relationen mellan justerad EBITA och nettoomsättningen.

	3 MÅNADER JUL - SEP 2022	3 MÅNADER JUL - SEP 2021	9 MÅNADER JAN - SEP 2022	9 MÅNADER JAN - SEP 2021
JUSTERAD EBITDA, MSEK				
Rörelseresultat	-3,7	6,6	-28,6	33,2
Avskrivningar och nedskrivningar	50,7	48,1	151,7	143,0
EBITDA	47,0	54,7	123,1	176,2
Jämförelsestörande poster				
Försäljning av Stayhard	10,3	0,0	10,3	0,0
Strategiska omkostnader	0,0	16,3	1,1	28,0
Återbetalning Fora	0,0	-10,4	0,0	-10,4
Justerad EBITDA	57,3	60,6	134,5	193,8

Justerad EBITDA visar den operativa lönsamheten före avskrivningar justerat för jämförelsestörande poster.

Jämförelsestörande poster avser poster som inte är årligen återkommande och som är separerade från den övriga verksamheten.

	3 MÅNADER JUL - SEP 2022	3 MÅNADER JUL - SEP 2021	9 MÅNADER JAN - SEP 2022	9 MÅNADER JAN - SEP 2021
Rörelseresultat, MSEK				
Resultat före skatt	-48,2	-15,7	-172,5	-84,1
Finansiella poster	-44,5	-22,3	-143,9	-117,3
Rörelseresultat	-3,7	6,6	-28,6	33,2

Rörelseresultatet visar resultatet för den operativa verksamheten och detta är ett viktigt nyckeltal som koncernen följer.

	3 MÅNADER JUL - SEP 2022	3 MÅNADER JUL - SEP 2021	9 MÅNADER JAN - SEP 2022	9 MÅNADER JAN - SEP 2021
Rörelsemarginal, procent				
Rörelseresultat, MSEK	-3,7	6,6	-28,6	33,2
Nettoomsättning, MSEK	858,9	846,6	2 572,8	2 529,8
Rörelsemarginal	-0,4	0,8	-1,1	1,3

Rörelsemarginalen visar den operativa lönsamheten genom rörelseresultatets procentandel av nettoomsättningen.

	2022-09-30	2021-09-30	2021-12-31
Nettoskuld, MSEK			
Obligationslån	1 476,7	1 464,0	1 467,2
Skulder till kreditinstitut, kortfristig	134,6	0,0	0,0
Likvida medel	-155,7	-179,7	-196,3
Nettoskuld	1 455,6	1 284,3	1 270,9

Nettoskulden omfattar räntebärande långfristiga och kortfristiga skulder exklusive leasingsskulder och pensionsskulder.

DEFINITIONER/ORDLISTA

Antal anställda: Antal anställda uttryckt i antalet heltidsanställda vid årets slut.

Bruttomarginal (%): Bruttoresultat i procent av nettoomsättningen.

Bruttoresultat: Nettoomsättning med avdrag för kostnader för sålda varor. *

EBITDA: Rörelseresultat före avskrivningar och nedskrivningar.

Finansiella poster: Finansiella poster är summan av finansiella intäkter och finansiella kostnader.

Justerad bruttomarginal (%): Justerat bruttoresultat i procent av nettoomsättningen.

Justerat bruttoresultat: Nettoomsättning med avdrag för kostnader för sålda varor samt jämförelsestörande poster.

Justerad EBITA: Rörelseresultat före avskrivningar på förvävsrelaterade immateriella tillgångar samt jämförelsestörande poster.

Justerad EBITA-marginal: Justerad EBITA i procent av nettoomsättningen.

Justerad EBITDA: Rörelseresultat före avskrivningar och nedskrivningar samt jämförelsestörande poster.

Jämförelsestörande poster: Poster som inte är årligen återkommande och som är separerade från övriga försäljningsverksamheten.

Nettoomsättning: Försäljning av varor och tjänster uttryckt i svenska kronor efter avdrag för mervärdesskatt, rabatter och bedömd andel returer samt tillägg för expeditiionsavgifter. *

Nettoskuld/nettotillgång: Räntebärande skulder (exklusive pensionsskulder och leasingskulder) minus likvida medel och räntebärande tillgångar i slutet av perioden.

Organisk tillväxt, nettoomsättning: Ökning eller minskning av nettoomsättningen i jämförbara valutor jämfört med jämförelseperioden justerat för förvärvade eller avyttrade verksamheter.

Rörelseresultat: Resultat före finansiella poster och inkomstskatt.

Rörelsemarginal (%): Rörelseresultat i procent av nettoomsättningen.

*Definierat enligt IFRS



FÖRSÄKRAN OM RÄTTVISANDE ÖVERSIKT

Denna delårsrapport har ej granskats av bolagets revisorer.

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

Borås den 16 november 2022

Styrelsen

FINANSIELL KALENDER

Delårsrapport fjärde kvartalet 2022
Årsredovisning 2022
Delårsrapport första kvartalet 2023
Årsstämma 2023

23 februari 2023
5 april 2023
11 maj 2023
17 maj 2023

Delårsrapporten kommer att offentliggöras och finnas tillgänglig på Ellos Groups hemsida, www.ellogroup.com den 16 november 2022.

FÖR YTTERLIGARE INFORMATION

Johan Stigson, CFO
tel. +46 (0)33 16 08 05

Denna information är sådan information som Ellos Group AB (publ) är skyldigt att offentliggöra enligt EU:s marknadsmissbruksförordning. Informationen lämnades, genom ovanstående kontaktpersoners försorg, för offentliggörande den 16 november 2022 kl. 08.00 CEST

OM ELLOS GROUP

Ellos Group är Nordens ledande e-handelsgrupp med e-handelsplatserna Ellos, Jotex och Homeroom. I nära relation med våra miljoners kunder strävar vi ständigt efter att utveckla och erbjuda attraktiva och hållbara erbjudanden inom mode och hemprodukter för hela familjen. För oss är kunden alltid i fokus. Med innovation, kreativitet och hållbarhet söker vi ständigt nya vägar i stort och smått. Ellos Group, med huvudkontor i Borås, är verksamt i samtliga nordiska länder och på utvalda marknader i Europa.

Läs mer på www.ellosgroup.com

