

ELLOS GROUP

Ellos Group AB (publ) koncernen

DELÅRSRAPPORT JANUARI - SEPTEMBER 2023

”Lönsamhetsfokus ger resultat”

TREDJE KVARTALET 2023

- Nettoomsättningen minskade med 4,2 procent till 824,5 (860,8) MSEK. Organiskt minskade nettoomsättningen med 4,2 procent.
- Bruttomarginalen ökade till 52,1 (50,0) procent.
- Justerad EBITA* uppgick till 67,3 (30,2) MSEK. Justerad EBITA-marginal* uppgick till 8,2 (3,5) procent.
- Rörelseresultatet* uppgick till 43,7 (-3,7) MSEK. Rörelsemarginalen* uppgick till 5,3 (-0,4) procent.
- Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick till 16,9 (-0,4) MSEK.
- Varulager uppgick till 722,5 (785,9) MSEK.

FÖRSTA NIO MÅNADERNA 2023

- Nettoomsättningen minskade med 5,4 procent till 2 443,0 (2 581,8) MSEK. Organiskt minskade nettoomsättningen med 3,2 procent.
- Bruttomarginalen ökade till 52,2 (51,0) procent.
- Justerad EBITA* uppgick till 115,4 (53,7) MSEK. Justerad EBITA-marginal* uppgick till 4,7 (2,1) procent.
- Rörelseresultatet* uppgick till 40,6 (-28,6) MSEK. Rörelsemarginalen* uppgick till 1,7 (-1,1) procent.
- Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick till -7,4 (-87,5) MSEK.
- Varulager uppgick till 722,5 (785,9) MSEK.

FINANSIELLA NYCKELTAL

MSEK OM EJ ANNAT ANGES	3 MÅNADER JUL - SEP 2023	3 MÅNADER JUL - SEP 2022	FÖRÄNDRING	9 MÅNADER JAN - SEP 2023	9 MÅNADER JAN - SEP 2022	FÖRÄNDRING
Nettoomsättning	824,5	860,8	-4,2%	2 443,0	2 581,8	-5,4%
Organisk tillväxt, nettoomsättning (%)	-4,2	1,0		-3,2	0,0	
Bruttomarginal (%)	52,1	50,0		52,2	51,0	
Justerad EBITA	67,3	30,2	>100%	115,4	53,7	>100%
Justerad EBITA-marginal(%)	8,2	3,5		4,7	2,1	
Rörelseresultat	43,7	-3,7	>100%	40,6	-28,6	>100%
Rörelsemarginal (%)	5,3	-0,4		1,7	-1,1	
Periodens resultat	-19,3	-47,5	59,4%	-173,8	-170,1	-2,2%
Kassaflöde, löpande	16,9	-0,4	>100%	-7,4	-87,5	91,5%



*Ej definierat enligt IFRS. Se vidare sidan 17.

KOMMENTAR FRÅN VD I ELLOS GROUP AB (PUBL)

LÖNSAMHETSFOKUS GER RESULTAT

Under årets tredje kvartal har vi fortsatt att fokusera på lönsamhet och effektivitet, vilket resulterat i en god vinstutveckling både i kvartalet och under året.

En 'roadshow' kommer att hållas för att uppdatera obligationsinvesteringarna på strategin som har implementerats efter ägarbytet 2022, och för att ge ytterligare insikt i bolagets finansiella utveckling. Möten kommer att hållas veckan som börjar den 6e november 2023. ABG Sundal Collier har anlitats som finansiell rådgivare till bolaget.

Vi levererar ett starkt resultat som framför allt drivits av en starkare bruttomarginal, lägre marknadsföringskostnader och lägre operativa kostnader. Bruttomarginalen ökade med 2,1 procentenheter till 52,1 procent. Under årets nio första månader har vi därmed ökat justerad EBITA med över 100 procent. Det är ett tydligt tecken på att vårt fokus på kostnader och lönsamhet ger effekt.

Som en del i vårt kostnadsfokus ser vi fortsatta effektivitetsförbättringar inom både lager och distribution. Detta samtidigt som vi fortsätter utveckla affären med att addera nya leveranstjänster och med högt fokus på att förbättra ledtider ut mot kund. Exempelvis har vi minskat ledtiderna för leveranser av tyngre gods med 1,5 dag jämfört med föregående år. Under året har vi valt att flytta vår returhantering i Polen närmare vår hemmarknad i Norden, vilket lett till en förbättring av returledtider för Sverige och Danmark på mellan 2-3 dagar.

Att konsumenternas köpkraft dämpas av ränteläget, inflationen och den geopolitiska utvecklingen är påtagligt även detta kvartal. En ovanligt varm höst har dessutom påverkat efterfrågan och försäljning av mer säsongsspecifika kläder, som jackor och stickat. E-handelsindikatorn från Svensk Handel uppskattar att e-handeln i Sverige minskade med 4 procent från januari till augusti jämfört med föregående år. Mode och skor fortsatte att växa, medan heminredning och möbler enligt E-handelsindikatorn minskade med minst 15 procent. I ljuset av detta står sig Ellos Groups mode- och hemerbjudande starkt. I kvartalet minskade vår organiska nettoomsättning med 4,2 procent jämfört med tredje kvartalet 2022.

I dessa tider är det särskilt viktigt att kontinuerligt utveckla produkterbjudandet och erbjuda kunderna attraktiva och prisvärda produkter inom mode och hem. Vi förbättrar vårt sortiment och kundupplevelsen med särskilt fokus på vår kärnkund, kvinnan mitt i livet. Under tredje kvartalet lanserade Ellos en framgångsrik mattkollektion med Marie Olsson Nylander. Jotex hade också flera spännande samarbeten, bland annat en kollektion tillsammans med arkitekten Andreas Martin-Löf som lanserades under Stockholm Design Week.

Vi fortsätter att skörda frukten från tidigare års investeringar i system och processer för att effektivt kunna skala försäljningen av egna varumärken på utvalda marknadsplatser i Europa. Kunder på åtta marknader i Europa har tillgång till vårt mode- och heminredningssortiment och den positiva försäljningstrenden på dessa marknader stärker oss i uppfattningen att vi har ett starkt och konkurrenskraftigt erbjudande i våra egna varumärken.

Därtill har arbetet med inköp och en god lagerhantering skapat en bra balans i lagernivåerna. Varulagret är 63,4 MSEK lägre jämfört med förra året. Kassafliödet från den löpande verksamheten ökade till 16,9 MSEK i kvartalet.

Vi går nu in i det viktiga fjärde kvartalet och den mest hektiska handelsperioden med Black Week och julhandeln. Givet osäkerheten kring det ekonomiska läget och hur detta kommer att påverka konsumenternas köpbeteende kan vi förvänta oss ett högt kampanjtryck med rabatter och prissänkningar som följd. Förberedelserna är i full gång operationellt för att kunna erbjuda våra kunder en positiv och smidig shoppingupplevelse, från beställning till leverans, samtidigt som vi arbetar nära våra leverantörer för att ha ett kommersiellt attraktivt erbjudande.

Ellos Groups arbete med att skapa förutsättningar för lönsam tillväxt fortsätter med oförminskad styrka. Ett starkt kundfokus, kostnadseffektivitet och varulagereffektivitet står högt på vår agenda för 2023 och vi följer marknadsutvecklingen noga för att snabbt kunna anpassa oss. Som ledande e-handelsaktör med starka och uppskattade varumärken inom heminredning och mode står vi väl rustade att skapa värde för våra kunder.

Hans Ohlsson, VD





TREDJE KVARTALET 2023

FÖRSÄLJNING

Nettoomsättningen för perioden uppgick till 824,5 (860,8) MSEK vilket är en minskning med 4,2 procent jämfört med föregående år. Den organiska tillväxten, dvs exklusive valutakursförändringar och avyttrade verksamheter (Stayhard) var -4,2 procent.

BRUTTORESULTAT

Bruttoresultatet för perioden uppgick till 429,7 (430,2) MSEK vilket innebär en minskning med 0,5 MSEK jämfört med föregående år. Kvartalets bruttomarginal ökade till 52,1 (50,0) procent där en förstärkt produktmarginal var den primära orsaken.

OPERATIVA KOSTNADER

Försäljningskostnaderna uppgick till 292,4 (329,5) MSEK vilket innebär en minskning jämfört med föregående år med 37,1 MSEK. I förhållande till nettoomsättningen minskade försäljningskostnaderna med 2,8 procentenheter främst på grund av en förbättrad marknadsföringseffektivitet och lägre distributionskostnader. I försäljningskostnaderna ingår avskrivningar på förvävsrelaterade immateriella tillgångar med 23,6 (23,6) MSEK.

Administrationskostnaderna som i kvartalet uppgick till 100,3 (94,6) MSEK har ökat med 5,7 MSEK.

Övriga intäkter uppgick till 15,4 (2,1) MSEK och övriga kostnader till -8,7 (-11,9) MSEK. Föregående år innehöll kostnader av engångskaraktär som uppgick till 9,3 MSEK. Resten av förbättringen förklaras av marknadsföringsersättningar, elstöd samt den ersättning som erhöles från Konsumentombudsmannen för rättegångskostnader i Patent- och Marknadsdomstolen.

JUSTERAD EBITA

Justerad EBITA uppgick till 67,3 (30,2) MSEK vilket innebär en ökning med 37,1 MSEK jämfört med motsvarande period föregående år.

EBITA

EBITA uppgick till 67,3 (19,9) MSEK vilket är en ökning med 47,4 MSEK jämfört med samma period föregående år.

FINANSIELLA POSTER OCH SKATT

Finansiella intäkter uppgick till 2,0 (2,7) MSEK och finansiella kostnader uppgick till -49,3 (-47,1) MSEK. Ökningen av finansiella kostnader förklaras av ökade räntekostnader för koncernens externa krediter samt för den skuld som koncernen har till koncernföretag. Denna skuld omräknas till SEK vilket innebär att en valutajusterings också påverkat de finansiella kostnaderna.

Periodens inkomstskatt uppgick till -15,7 (0,6) MSEK.

NETTORESULTAT

Periodens nettoresultat uppgick till -19,3 (-47,5) MSEK.

KASSAFLÖDE

Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick till 16,9 (-0,4) MSEK. I kassaflödet ingår räntebetalningar uppgående till 39,0 (26,1) MSEK avseende koncernens obligationslån.

Varulagret ökade under kvartalet med 23,5 (-6,4) MSEK vilket påverkade kassaflödet negativt.

Leverantörsskulder minskade under kvartalet med -9,3 (-33,2) MSEK vilket påverkade kassaflödet negativt.

Kassaflödet från investeringsverksamheten uppgick till -4,7 (-6,7) MSEK, och avsåg till största delen investeringar för koncernens kommersiella utvecklingsprojekt.

Kassaflödet från finansieringsverksamheten uppgick till -3,9 (6,1) MSEK och avsåg främst amortering av leasingskulder.

Likvida medel uppgick till 164,6 (155,7) MSEK.

Periodens kassaflöde uppgick till 8,3 (-1,0) MSEK.



FÖRSTA NIO MÅNADERNA 2023

FÖRSÄLJNING

Nettoomsättningen för perioden uppgick till 2 443,0 (2 581,8) MSEK vilket är en minskning med 5,4 procent jämfört med föregående år. Den organiska tillväxten, dvs exklusive valutakursförändringar och avyttrade verksamheter (Stayhard) var -3,2 procent.

BRUTTORESULTAT

Bruttoresultatet för perioden uppgick till 1 275,5 (1 317,2) MSEK vilket innebär en minskning med 41,7 MSEK jämfört med föregående år. Bruttomarginalen ökade med 1,2 procentenheter jämfört med samma period föregående år och uppgick till 52,2 (51,0) procent främst på grund av en ökad produktmarginal.

OPERATIVA KOSTNADER

Försäljningskostnaderna uppgick till 918,0 (1 013,8) MSEK vilket innebär en minskning jämfört med föregående år med 95,8 MSEK. I förhållande till nettoomsättningen minskade försäljningskostnaderna med 1,7 procentenheter på grund av minskade marknadsföringskostnader. I försäljningskostnaderna ingår avskrivningar på förvärvsrelaterade immateriella tillgångar med 70,9 (70,9) MSEK.

Administrationskostnaderna som uppgick till 325,4 (303,3) MSEK har ökat med 22,1 MSEK delvis på grund av reservationer för rörliga lönekomponenter, ökade IT-kostnader inklusive avskrivningar och de pensionsjusteringar som gjordes föregående år.

Övriga intäkter uppgick till 26,2 (7,1) MSEK och övriga kostnader till -17,7 (-35,8) MSEK. Bortsett från att föregående år innehöll kostnader av engångskaraktär 9,3 MSEK så är förbättringen framförallt FX-relaterad.

JUSTERAD EBITA

Justerad EBITA uppgick till 115,4 (53,7) MSEK vilket innebär en ökning med 61,7 MSEK jämfört med motsvarande period föregående år.

EBITA

EBITA uppgick till 111,5 (42,3) MSEK vilket är en ökning med 69,2 MSEK jämfört med samma period föregående år.

FINANSIELLA POSTER OCH SKATT

Finansiella intäkter uppgick till 8,6 (13,1) MSEK och finansiella kostnader uppgick till -211,9 (-157,0) MSEK. Ökningen i finansiella kostnader förklaras av ökade räntekostnader för koncernens krediter och skuld till koncernföretag.

Periodens inkomstskatt uppgick till -11,1 (2,4) MSEK.

NETTORESULTAT

Periodens nettoresultat uppgick till -173,8 (-170,1) MSEK.

KASSAFLÖDE

Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick till -7,4 (-87,5) MSEK. I kassaflödet ingår räntebetalningar uppgående till 108,0 (77,3) MSEK avseende koncernens obligationslån.

Varulagret ökade under perioden med 22,6 (47,2) MSEK vilket påverkade kassaflödet negativt.

Leverantörsskulder minskade under perioden med -64,4 (-99,6) MSEK vilket påverkade kassaflödet negativt.

Kassaflödet från investeringsverksamheten uppgick till -19,2 (-28,4) MSEK, och avsåg till största delen investeringar för koncernens kommersiella utvecklingsprojekt.

Kassaflödet från finansieringsverksamheten uppgick till 33,7 (75,3) MSEK och avsåg främst förändring av koncernens revolverande kredit.

Likvida medel uppgick till 164,6 (155,7) MSEK.

Periodens kassaflöde uppgick till 7,1 (-40,6) MSEK.



VÄSENTLIGA HÄNDELSE R UNDER TREDJE KVARTALET

Inga väsentliga händelser att rapportera.

HÄNDELSE R EFTER BALANSDAGEN

Inga väsentliga händelser att rapportera.

ANTAL ANSTÄLLDA

Antalet anställda i koncernen per den 30 september 2023 uppgick till 568 (592) 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 2022 på sidorna 6, 12 och 42–44.

Det världsomspännande läget innebär att det föreligger en stor osäkerhet kopplat till konsumenternas köpkraft på grund av den höga inflationen, ökande räntor och en allmän oro drivet av det geopolitiska läget.

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 2022 och beskrivs i koncernens årsredovisning för 2022 på sidan 67.

EVENTUALFÖRPLIKTELSE R

Koncernen har under 2021 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 i augusti 2023 fick koncernen ett positivt beslut. Detta beslut vinner laga kraft den 30 oktober 2023 om det inte överklagas av finska skatteverket. Ytterligare information återfinns i koncernens årsredovisning för 2022 på sid 67.

MODERBOLAGET

Moderbolagets rörelseresultat för tredje kvartalet uppgick till -0,1 (0,0) MSEK. Moderbolagets intäkter består av koncerninterna tjänster och de huvudsakliga kostnaderna i moderbolaget har varit försäkringskostnader, konsultkostnader och styrelsearvoden. Finansiella poster uppgick till -42,9 (-41,8) MSEK för tredje kvartalet och utgörs främst av ränta på utgiven obligation samt ränta på kortfristig skuld till koncernbolag.



Fördelning i nettoomsättning

Belopp i MSEK	3 MÅNADER		FÖRÄNDRING	9 MÅNADER		FÖRÄNDRING
	JUL - SEP 2023	JUL - SEP 2022		JAN - SEP 2023	JAN - SEP 2022	
Intäkter från avtal med kund	753,5	783,9	-3,9%	2 222,6	2 343,0	-5,1%
Tilläggsköpeskilling Resurs Bank	71,0	76,9	-7,7%	220,4	238,8	-7,7%
Nettoomsättning	824,5	860,8	-4,2%	2 443,0	2 581,8	-5,4%

Nettoomsättning, komponenter

Belopp i MSEK	3 MÅNADER		FÖRÄNDRING	3 MÅNADER		FÖRÄNDRING	9 MÅNADER		FÖRÄNDRING
	JUL - SEP 2023			JUL - SEP 2022			JAN - SEP 2023		
Organisk tillväxt	-35,8	-4,2%		8,5	1,0%		-79,1	-3,2%	
Valutaeffekter	13,9	1,6%		18,0	2,2%		27,4	1,1%	
Avyttrade verksamheter	-14,5	-1,7%		-15,7	-1,9%		-87,2	-3,4%	
Förändring i nettoomsättning	-36,3	-4,2%		10,8	1,3%		-138,8	-5,4%	

Nettoomsättning per land där kunden finns

Belopp i MSEK	3 MÅNADER		FÖRÄNDRING	9 MÅNADER		FÖRÄNDRING
	JUL - SEP 2023	JUL - SEP 2022		JAN - SEP 2023	JAN - SEP 2022	
Sverige	418,0	438,9	-4,8%	1 265,0	1 358,2	-6,9%
Norge	164,4	158,6	3,7%	448,7	465,8	-3,7%
Finland	131,3	134,0	-2,0%	372,2	388,2	-4,1%
Danmark	57,7	63,4	-9,0%	182,0	188,2	-3,3%
Tyskland	26,0	29,2	-11,0%	89,9	85,8	4,8%
Övriga Europa	24,8	34,8	-28,7%	77,8	86,6	-10,2%
USA	2,3	1,9	21,1%	7,4	9,0	-17,8%
Nettoomsättning	824,5	860,8	-4,2%	2 443,0	2 581,8	-5,4%

Övriga intäkter

Belopp i MSEK	3 MÅNADER		FÖRÄNDRING	9 MÅNADER		FÖRÄNDRING
	JUL - SEP 2023	JUL - SEP 2022		JAN - SEP 2023	JAN - SEP 2022	
Hysesintäkter	1,3	1,2	8,3%	4,0	3,6	11,1%
Kursvinster	7,6	0,9	>100%	13,9	1,6	>100%
Övrigt	6,5	0,0	>100%	8,3	1,9	>100%
Övriga intäkter	15,4	2,1	>100%	26,2	7,1	>100%

Övriga kostnader

Belopp i MSEK	3 MÅNADER		FÖRÄNDRING	9 MÅNADER		FÖRÄNDRING
	JUL - SEP 2023	JUL - SEP 2022		JAN - SEP 2023	JAN - SEP 2022	
Förlust vid försäljning av inkråm	0,0	-1,4	>100%	0,0	-1,4	>100%
Försäljning/Utrangering anläggningstillgångar	0,0	-7,7	>100%	0,0	-7,7	>100%
Kursförluster	-8,7	-2,8	>-100%	-17,7	-26,7	33,7%
Övriga kostnader	-8,7	-11,9	26,9%	-17,7	-35,8	50,6%

Koncernens resultaträkning

Belopp i MSEK	3 MÅNADER JUL - SEP 2023	3 MÅNADER JUL - SEP 2022	9 MÅNADER JAN - SEP 2023	9 MÅNADER JAN - SEP 2022
Nettoomsättning	824,5	860,8	2 443,0	2 581,8
Kostnad för sålda varor	-394,8	-430,6	-1 167,5	-1 264,6
Bruttoresultat	429,7	430,2	1 275,5	1 317,2
Försäljningskostnader	-292,4	-329,5	-918,0	-1 013,8
Administrationskostnader	-100,3	-94,6	-325,4	-303,3
Övriga intäkter	15,4	2,1	26,2	7,1
Övriga kostnader	-8,7	-11,9	-17,7	-35,8
Rörelseresultat	43,7	-3,7	40,6	-28,6
Finansiella poster				
Finansiella intäkter	2,0	2,7	8,6	13,1
Finansiella kostnader	-49,3	-47,1	-211,9	-157,0
Summa finansiella poster	-47,3	-44,4	-203,3	-143,9
Resultat före skatt	-3,6	-48,1	-162,7	-172,5
Inkomstskatt	-15,7	0,6	-11,1	2,4
Periodens resultat	-19,3	-47,5	-173,8	-170,1
Hänförligt till:				
Moderbolagets aktieägare	-19,3	-47,5	-173,8	-170,1

Koncernens rapport över totalresultat

Belopp i MSEK	3 MÅNADER JUL - SEP 2023	3 MÅNADER JUL - SEP 2022	9 MÅNADER JAN - SEP 2023	9 MÅNADER JAN - SEP 2022
Periodens resultat	-19,3	-47,5	-173,8	-170,1
Poster som inte kommer att återföras till resultaträkningen:				
Aktuariella vinster / förluster	2,9	0,0	14,0	29,0
Skatteeffekt	-0,6	0,0	-2,9	-6,0
Summa poster som ej kommer att återföras till resultatet	2,3	0,0	11,1	23,0
Poster som senare kommer att återföras till resultaträkningen:				
Årets omräkningsdifferenser	-3,5	1,4	8,4	2,9
Kassaflödessäkringar - värdeförändringar	15,0	106,3	25,3	209,1
Kassaflödessäkringar som återförts till resultatet	4,9	-92,0	-10,2	-152,8
Skatteeffekt	-4,1	-2,9	-3,1	-11,6
Summa poster som kommer att återföras till resultatet	12,3	12,8	20,4	47,6
Summa övrigt totalresultat	-4,7	-34,7	-142,3	-99,5
Varav hänförligt till moderbolagets aktieägare	-4,7	-34,7	-142,3	-99,5

Koncernens rapport över finansiell ställning

Belopp i MSEK	2023-09-30	2022-09-30	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
<i>Anläggningstillgångar</i>			
Goodwill	677,0	677,0	677,0
Varumärken	445,3	445,3	445,3
Kundrelationer	299,5	394,1	370,4
Utvecklingsutgifter	87,5	95,5	94,5
Nyttjanderättstillgångar	462,0	512,4	495,8
Inventarier, verktyg och installationer	52,7	54,0	53,9
Investeringar i annans fastighet	64,7	69,9	68,4
Pågående nyanläggningar avseende materiella anläggningstillgångar	0,0	2,3	3,1
Långfristiga fordringar	7,5	7,2	6,7
Uppskjutna skattefordringar	24,7	24,9	27,6
Summa anläggningstillgångar	2 120,9	2 282,6	2 242,7
<i>Omsättningstillgångar</i>			
Varulager	722,5	785,9	699,9
Returrättstillgångar	13,4	13,2	16,3
Upplupna intäkter	31,8	30,5	33,3
Kundfordringar	56,4	47,7	62,5
Aktuella skattefordringar	70,9	100,4	53,0
Derivatinstrument	28,6	120,6	35,5
Övriga kortfristiga fordringar	21,5	19,1	15,3
Förutbetalda kostnader	43,9	28,5	36,4
Likvida medel	164,6	155,7	157,5
Summa omsättningstillgångar	1 153,6	1 301,6	1 109,7
SUMMA TILLGÅNGAR	3 274,5	3 584,2	3 352,4



Koncernens rapport över finansiell ställning

Belopp i MSEK	2023-09-30	2022-09-30	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital hänförligt till moderföretagets aktieägare</i>			
Aktiekapital	0,5	0,5	0,5
Övrigt tillskjutet kapital	683,2	679,9	683,2
Reserver	-21,0	36,9	-41,4
Balanserade vinstmedel inklusive periodens resultat	-1 157,5	-876,5	-994,8
Summa eget kapital	-494,8	-159,3	-352,5
<i>Långfristiga skulder</i>			
Obligationslån	0,0	1 476,7	1 479,9
Långfristig leasingskuld	399,3	446,5	431,8
Övriga långfristiga skulder	0,0	9,0	0,0
Uppskjutna skatteskulder	155,9	188,7	170,7
Avsättningar för kapitalförsäkring, pensioner	9,6	0,0	8,6
Avsättningar för pensioner	99,8	133,7	113,3
Summa långfristiga skulder	664,6	2 254,6	2 204,3
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Obligationslån	1 489,4	0,0	0,0
Kortfristiga lån	170,0	134,6	89,5
Kortfristig leasingskuld	69,7	69,4	68,7
Leverantörsskulder	276,9	321,4	341,3
Kortfristiga skulder till koncernföretag	613,1	0,0	539,7
Aktuella skatteskulder	45,1	42,1	31,2
Övriga avsättningar	2,4	477,6	6,1
Derivatinstrument	31,8	40,2	48,0
Övriga kortfristiga skulder	145,2	126,3	125,2
Återbetalningsskulder	29,6	29,2	32,2
Upplupna kostnader	231,5	248,1	218,7
Summa kortfristiga skulder	3 104,7	1 488,9	1 500,6
Summa skulder	3 769,3	3 743,5	3 704,9
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	3 274,5	3 584,2	3 352,4

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 2023	0,5	683,2	-10,4	-31,0	-994,8	-352,5
Periodens resultat					-173,8	-173,8
Övrigt totalresultat:						
Kassaflödessäkringar						
Årets förändring i verkligt värde				25,3		25,3
Upplöst mot resultaträkningen				-10,2		-10,2
Omräkningsdifferenser			8,4			8,4
Aktuariella vinster och förluster					14,0	14,0
Skatt hänförligt till poster i övrigt totalresultat				-3,1	-2,9	-6,0
Summa övrigt totalresultat, efter skatt			8,4	12,0	11,1	31,5
Summa totalresultat			8,4	12,0	-162,7	-142,3
Transaktioner med aktieägare:						
Utdelning						0,0
Summa transaktioner med aktieägare	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående balans per 30 september 2023	0,5	683,2	-2,0	-19,0	-1 157,5	-494,8

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	0,0	0,0	2,9	44,7	23,0	70,7
Summa totalresultat	0,0	0,0	2,9	44,7	-147,1	-99,5
Transaktioner med aktieägare:						
Utdelning						0,0
Summa transaktioner med aktieägare	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående balans per 30 september 2022	0,5	679,9	-7,3	44,2	-876,5	-159,3

Koncernens rapport över kassaflöden

Belopp i MSEK	3 MÅNADER JUL- SEP 2023	3 MÅNADER JUL- SEP 2022	9 MÅNADER JAN - SEP 2023	9 MÅNADER JAN - SEP 2022
Löpande verksamheten				
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar i rörelsekapital	36,3	5,3	31,0	-31,6
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital	-19,4	-5,7	-38,4	-55,9
Kassaflöde från den löpande verksamheten	16,9	-0,4	-7,4	-87,5
Investeringsverksamheten				
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	-4,3	-4,8	-14,8	-19,4
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-0,2	-1,6	-3,7	-8,1
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar	-0,2	-0,3	-0,7	-0,9
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-4,7	-6,7	-19,2	-28,4
Finansieringsverksamheten				
Utbetalning av optioner	0,0	-14,6	0,0	-14,6
Amortering leasingskuld	-15,7	-15,0	-46,8	-44,7
Förändring av revolverande kredit	11,8	35,7	80,5	134,6
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-3,9	6,1	33,7	75,3
Periodens kassaflöde	8,3	-1,0	7,1	-40,6
Likvida medel vid årets början	156,3	156,7	157,5	196,3
Kursdifferens i likvida medel	0,0	0,0	0,0	0,0
Likvida medel vid periodens slut	164,6	155,7	164,6	155,7



Moderbolagets resultaträkning

Belopp i MSEK	3 MÅNADER JUL- SEP 2023	3 MÅNADER JUL- SEP 2022	9 MÅNADER JAN - SEP 2023	9 MÅNADER JAN - SEP 2022
Nettoomsättning	1,6	1,0	4,6	2,9
Bruttoresultat	1,6	1,0	4,6	2,9
Administrationskostnader	-1,7	-1,0	-4,6	-3,3
Rörelseresultat	-0,1	0,0	0,0	-0,4
Finansiella poster				
Ränteintäkter	4,8	1,8	9,5	13,5
Räntekostnader	-47,7	-43,6	-202,5	-136,7
Summa finansiella poster	-42,9	-41,8	-193,0	-123,1
Resultat efter finansiella kostnader	-43,0	-41,8	-193,0	-123,6
Utdelning	300,0	0,0	300,0	0,0
Resultat före skatt	257,0	-41,8	107,0	-123,6
Inkomstskatt	-2,9	0,0	4,0	-4,1
Periodens resultat	254,1	-41,8	111,0	-127,6

Moderbolagets rapport över totalresultat

Belopp i MSEK	3 MÅNADER JUL- SEP 2023	3 MÅNADER JUL- SEP 2022	9 MÅNADER JAN - SEP 2023	9 MÅNADER JAN - SEP 2022
Periodens resultat	254,1	-41,8	111,0	-127,6
Summa övrigt totalresultat	254,1	-41,8	111,0	-127,6



Moderbolagets balansräkning

Belopp i MSEK	2023-09-30	2022-09-30	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	2 370,9	2 369,8	2 369,9
Uppskjuten skattefordran	11,5	0,0	7,4
Summa anläggningstillgångar	2 382,4	2 369,8	2 377,3
Omsättningstillgångar			
Fordringar hos koncernbolag	459,7	168,1	166,2
Aktuella skattefordringar	0,5	0,0	0,3
Övriga fordringar	0,0	0,1	0,1
Förutbetalda kostnader	1,8	1,7	1,1
Kassa och bank	10,5	2,3	6,6
Summa omsättningstillgångar	472,5	172,2	174,3
SUMMA TILLGÅNGAR	2 854,9	2 542,0	2 551,6
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital	0,5	0,5	0,5
Fritt eget kapital			
Fritt eget kapital	581,9	547,5	469,9
Summa eget kapital	582,4	548,0	470,4
Långfristiga skulder			
Obligationslån	0,0	1 476,7	1 479,9
Summa långfristiga skulder	0,0	1 476,7	1 479,9
Kortfristiga skulder			
Obligationslån	1 489,4	0,0	0,0
Leverantörsskulder	0,0	0,0	0,4
Skulder till koncernbolag	751,8	13,0	575,1
Skatteskuld	0,0	3,7	0,0
Övriga avsättningar	0,0	476,7	0,0
Övriga kortfristiga skulder	0,8	0,0	0,0
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	30,5	23,7	25,8
Summa kortfristiga skulder	2 272,5	517,1	601,3
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	2 854,9	2 542,0	2 551,6

Finansiella nyckeltal

Belopp i MSEK, om ej annat anges	3 MÅNADER JUL - SEP 2023	3 MÅNADER APR - JUN 2023	3 MÅNADER JAN - MAR 2023	3 MÅNADER OKT - DEC 2022	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	824,5	802,1	816,4	1 042,2	860,8	858,4	862,6	1 059,3	846,6	852,9	830,3	993,3	778,0	763,1	640,5
Bruttoresultat	429,7	430,3	415,5	513,5	430,2	442,4	444,6	535,7	426,1	460,1	421,7	517,9	252,5	417,7	314,3
Bruttomarginal, %	52,1	53,6	50,9	49,3	50,0	51,5	51,5	50,6	50,3	53,9	50,8	52,1	32,5	54,7	49,1
Justerat bruttoresultat	429,7	430,3	415,5	513,5	430,2	442,4	444,6	535,7	426,1	460,0	421,7	517,9	411,1	417,7	314,3
Justerad bruttomarginal, %	52,1	53,6	50,9	49,3	50,0	51,5	51,5	50,6	50,3	53,9	50,8	52,1	52,8	54,7	49,1
EBITA	67,3	37,4	6,8	12,0	19,9	22,0	0,4	35,2	30,5	42,9	31,4	-302,0	-74,6	129,6	-0,8
Justerad EBITA	67,3	41,3	6,8	26,5	30,2	8,4	15,0	38,9	36,4	54,6	31,4	99,4	85,0	104,8	0,9
Justerad EBITA-marginal, %	8,2	5,1	0,8	2,5	3,5	1,0	1,7	3,7	4,3	6,4	3,8	10,0	10,9	13,7	0,1
EBITDA	95,0	65,1	34,5	39,2	47,0	48,9	27,2	60,1	54,6	66,6	54,8	-279,6	-51,3	152,8	21,7
Justerad EBITDA	95,0	69,0	34,5	53,6	57,3	35,4	41,8	63,7	60,6	78,3	54,8	121,8	108,3	128,0	23,4
Rörelseresultat	43,7	13,8	-16,8	-11,6	-3,7	-1,7	-23,2	10,4	6,6	19,0	7,5	-325,9	-98,5	105,7	-24,7
Rörelsemarginal, %	5,3	1,7	-2,1	-1,1	-0,4	-0,2	-2,7	1,0	0,8	2,2	0,9	-32,8	-12,7	13,9	-3,9
Finansiella poster	-47,3	-96,6	-59,5	-98,7	-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	-3,6	-82,8	-76,3	-110,3	-48,1	-58,3	-66,1	-49,3	-15,7	-31,0	-37,5	-361,6	-140,4	65,2	-61,3
Periodens resultat	-19,3	-82,0	-72,5	-134,4	-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	16,9	25,8	-50,1	68,6	-0,5	16,8	-103,9	43,5	7,1	19,7	-86,5	89,4	79,1	13,6	-50,6
Periodens kassaflöde	8,3	-2,5	1,3	1,8	-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	3 274,5	3 286,7	3 297,1	3 352,4	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	164,6	156,3	158,8	157,5	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	722,5	699,1	676,8	699,9	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	-494,8	-490,1	-403,8	-352,5	-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	1 494,8	1 488,2	1 487,1	1 411,8	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	568	585	603	602	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 2022.

Nya och ändrade standarder samt nya tolkningar som gäller från och med 1 januari 2023 kan komma avseende ändringar i IAS 1 och IAS 12 att påverka de upplysningar som Ellos Group lämnar i sina 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 Tryggandelagen 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 2022 på sidorna 40–41.

Not 4 Transaktioner med närstående

Transaktioner, för moderbolaget och koncernen, med närstående är i nuläget av samma karaktär som beskrivs i årsredovisningen för 2022 för Ellos Group AB.

Not 5 Verkligt värde finansiella instrument

Koncernens finansiella instrument som värderas till verkligt värde per 30 september 2023 utgörs av valutaderivat. Derivatkontrakt med positiva värden uppgår till 28,6 (120,6) MSEK och derivatkontrakt med negativa värden uppgår till 31,8 (40,2) 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 2023	3 MÅNADER JUL - SEP 2022	9 MÅNADER JAN - SEP 2023	9 MÅNADER JAN - SEP 2022
Bruttoresultat, MSEK				
Nettoomsättning	824,5	860,8	2 443,0	2 581,8
Kostnad för sålda varor	-394,8	-430,6	-1 167,5	-1 264,6
Bruttoresultat	429,7	430,2	1 275,5	1 317,2

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

	3 MÅNADER JUL - SEP 2023	3 MÅNADER JUL - SEP 2022	9 MÅNADER JAN - SEP 2023	9 MÅNADER JAN - SEP 2022
Bruttomarginal, procent				
Bruttoresultat, MSEK	429,7	430,2	1 275,5	1 317,2
Nettoomsättning, MSEK	824,5	860,8	2 443,0	2 581,8
Bruttomarginal	52,1	50,0	52,2	51,0

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

	3 MÅNADER JUL - SEP 2023	3 MÅNADER JUL - SEP 2022	9 MÅNADER JAN - SEP 2023	9 MÅNADER JAN - SEP 2022
EBITA, MSEK				
Rörelseresultat	43,7	-3,7	40,6	-28,6
Avskrivningar och nedskrivningar på förvävsrelaterade immateriella tillgångar (varumärken och kundrelationer)	23,6	23,6	70,9	70,9
EBITA	67,3	19,9	111,5	42,3

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

	3 MÅNADER JUL - SEP 2023	3 MÅNADER JUL - SEP 2022	9 MÅNADER JAN - SEP 2023	9 MÅNADER JAN - SEP 2022
JUSTERAD EBITA, MSEK				
Rörelseresultat	43,7	-3,7	40,6	-28,6
Avskrivningar och nedskrivningar på förvävsrelaterade immateriella tillgångar (varumärken och kundrelationer)	23,6	23,6	70,9	70,9
Jämförelsestörande poster				
Omstruktureringskostnader	0,0	10,3	3,9	10,3
Strategiska omkostnader	0,0	0,0	0,0	1,1
Justerad EBITA	67,3	30,2	115,4	53,7

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 2023	3 MÅNADER JUL - SEP 2022	9 MÅNADER JAN - SEP 2023	9 MÅNADER JAN - SEP 2022
Justerad EBITA marginal, procent				
Nettoomsättning, MSEK	824,5	860,8	2 443,0	2 581,8
Justerad EBITA, MSEK	67,3	30,3	115,4	53,7
Justerad EBITA-marginal	8,2	3,5	4,7	2,1

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

	3 MÅNADER JUL - SEP 2023	3 MÅNADER JUL - SEP 2022	9 MÅNADER JAN - SEP 2023	9 MÅNADER JAN - SEP 2022
JUSTERAD EBITDA, MSEK				
Rörelseresultat	43,7	-3,7	40,6	-28,6
Avskrivningar och nedskrivningar	51,3	50,7	154,0	151,7
EBITDA	95,0	47,0	194,6	123,1
Jämförelsestörande poster				
Omstruktureringskostnader	0,0	10,3	3,9	10,3
Strategiska omkostnader	0,0	0,0	0,0	1,1
Justerad EBITDA	95,0	57,3	198,5	134,5

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 2023	3 MÅNADER JUL - SEP 2022	9 MÅNADER JAN - SEP 2023	9 MÅNADER JAN - SEP 2022
Rörelseresultat, MSEK				
Resultat före skatt	-3,6	-48,2	-162,7	-172,5
Finansiella poster	-47,3	-44,5	-203,3	-143,9
Rörelseresultat	43,7	-3,7	40,6	-28,6

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

	3 MÅNADER JUL - SEP 2023	3 MÅNADER JUL - SEP 2022	9 MÅNADER JAN - SEP 2023	9 MÅNADER JAN - SEP 2022
Rörelsemarginal, procent				
Rörelseresultat, MSEK	43,7	-3,7	40,6	-28,6
Nettoomsättning, MSEK	824,5	860,8	2 443,0	2 581,8
Rörelsemarginal	5,3	-0,4	1,7	-1,1

Rörelsemarginalen visar den operativa lönsamheten genom rörelseresultatets procentandel av nettoomsättningen.

	2023-09-30	2022-09-30	2022-12-31
Nettoskuld, MSEK			
Obligationslån	1 489,4	1 476,7	1 479,9
Skulder till kreditinstitut, kortfristig	170,0	134,6	89,5
Likvida medel	-164,6	-155,7	-157,5
Nettoskuld	1 494,8	1 455,6	1 411,9

Nettoskulden omfattar räntebärande långfristiga och kortfristiga skulder exklusive leasingsskulder, pensionsskulder och skulder till koncernbolag.

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 returerna samt tillägg för expeditiavgifter. *

Nettoskuld/nettotillgång: Räntebärande skulder (exklusive pensionsskulder, leasingskulder och skulder till koncernbolag) 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 26 oktober 2023

Styrelsen

FINANSIELL KALENDER

Delårsrapport fjärde kvartalet 2023
Årsredovisning 2023
Delårsrapport första kvartalet 2024
Årsstämma 2024

23 februari 2024
18 april 2024
8 maj 2024
16 maj 2024

20

Delårsrapporten kommer att offentliggöras och finnas tillgänglig på Ellos Groups hemsida, www.ellosgroup.com den 26 oktober 2023.

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 26 oktober 2023 kl. 08.30 CEST

OM ELLOS GROUP

Ellos Group är en av Nordens ledande e-handelsgrupper med e-handelsplatserna Ellos, Jotex och Homeroom samt betalvarumärket Elpy. I nära relation med våra miljontals 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 verksam i samtliga nordiska länder och på utvalda marknader i Europa. Ellos Group har ca 600 medarbetare och omsätter runt 3,6 miljarder SEK.

Läs mer på www.ellogroup.com

