

DELÅRSRAPPORT Q3

1 januari – 30 september 2022

Lönsam tillväxt i en utmanande tid

TREDJE KVARTALET I SAMMANDRAG

- Nettoomsättningen ökade med 14,1 procent till 2 118 MSEK (1 856).
- EBITA ökade med 21 procent till 181 MSEK (149), motsvarande en EBITA-marginal om 8,5 procent (8,0).
- Rörelseresultatet uppgick till 166 MSEK (20) och rörelsemarginalen till 7,8 procent (1,1). Rörelseresultatet belastades med jämförelsestörande poster om 0 MSEK (-113).
- Resultatet uppgick till 118 MSEK (0) från kvarvarande verksamhet, 0 MSEK (38) från avvecklad verksamhet och 118 MSEK (38) från koncernen totalt.
- Resultat per aktie uppgick till 2,34¹ SEK (0,00¹) från kvarvarande verksamhet, 0,00¹ SEK (0,75¹) från avvecklad verksamhet och 2,34¹ SEK (0,75¹) från koncernen totalt.
- Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick till -91 MSEK (-64).

VIKTIGA HÄNDELSE UNDER TREDJE KVARTALET

- Alligo förvärvade samtliga aktier i Magnusson Agentur AB som driver en butik med profilprodukter och yrkeskläder i Vinslöv.
- Alligo förvärvade samtliga aktier i LVH AS som är en återförsäljare av verktyg, förnödenheter, arbetskläder och personlig skyddsutrustning i Lillehammer, Norge.

HÄNDELSE EFTER PERIODENS UTGÅNG

- Inga väsentliga händelser har inträffat efter periodens utgång.

NIO MÅNADER I SAMMANDRAG

- Nettoomsättningen ökade med 8,5 procent till 6 488 MSEK (5 981).
- EBITA ökade med 16 procent till 458 MSEK (395), motsvarande en EBITA-marginal om 7,1 procent (6,6).
- Rörelseresultatet uppgick till 401 MSEK (233) och rörelsemarginalen till 6,2 procent (3,9). Rörelseresultatet belastades med jämförelsestörande poster om -9 MSEK (-115) avseende kostnader inför särnotering av Momentum Group om 5 MSEK och avgångskostnader i samband med ledningsbyte i Finland om 4 MSEK.
- Resultatet uppgick till 287 MSEK (152) från kvarvarande verksamhet och 28² MSEK (108) från avvecklad verksamhet. Resultatpåverkan från utdelning av Momentum Group uppgick till 3 553 MSEK och resultatet från koncernen totalt uppgick till 3 868 MSEK (260).
- Resultat per aktie uppgick till 5,69¹ SEK (3,00¹) från kvarvarande verksamhet och 0,55^{1,2} SEK (2,15¹) från avvecklad verksamhet. Resultatpåverkan från utdelningen av Momentum Group uppgick till 70,38¹ SEK per aktie och resultat per aktie för koncernen totalt uppgick till 76,62¹ SEK (5,15¹).
- Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick till 90 MSEK (318).

AVVECKLAD VERKSAMHET

I denna rapport redovisas Alligos tidigare dotterbolag Momentum Group AB (affärsområde Komponenter & Tjänster) som avvecklad verksamhet i enlighet med IFRS 5. Affärsområde Alligo utgör kvarvarande verksamhet. Kommentarer och siffror relateras till kvarvarande verksamhet, om inget annat anges. Jämförelsesiffror i koncernens resultaträkning har räknats om. För mer information, se not 1 Redovisningsprinciper samt not 7 Avvecklad verksamhet.

Koncernen, MSEK	2022 JUL-SEP	2021 JUL-SEP	2022 JAN-SEP	2021 JAN-SEP	2022-09-30 12 mån t.o.m.	2021 JAN-DEC
Nettoomsättning, MSEK	2 118	1 856	6 488	5 981	8 924	8 417
Rörelseresultat, MSEK	166	20	401	233	595	427
Rörelsemarginal, %	7,8	1,1	6,2	3,9	6,7	5,1
EBITA, MSEK	181	149	458	395	708	645
EBITA-marginal, %	8,5	8,0	7,1	6,6	7,9	7,7
Avkastning på eget kapital ^{2,3} , %					15	13
Eget kapital per aktie ⁴ , SEK	63,61	64,50	63,61	64,50	63,61	67,95
Soliditet ⁵ , %	40	40	40	40	40	40

1) Före och efter utspädning.

2) Justerat för resultatpåverkan från utdelning av Momentum Group AB.

3) Avser koncernen totalt (kvarvarande verksamhet samt avvecklad verksamhet).

4) Avser eget kapital hänförligt till moderbolagets aktieägare.

5) Nyckeltalet beräknas utifrån redovisningen i de finansiella rapporterna. Detta innebär att resultatposter för tidigare perioder räknats om och baseras på kvarvarande verksamhet, samtidigt som balansposter för tidigare perioder ej är omräknade.

VD-ORD

Alligo har genomgått en omvandling driven i högt tempo sedan bildandet genom sammanslagningen av Tools och Swedol våren 2020. När vi lämnar det tredje kvartalet bakom oss gör vi det i ett utmanande omvärldsläge, men med en positiv syn på framtiden. Vi går från ett fokus på integration till att tydligare kunna fokusera på att driva försäljning, utveckla vårt erbjudande och effektivisera våra processer.

God tillväxt

Koncernens nettoomsättning för det tredje kvartalet uppgick till 2 118 MSEK (1 856), en ökning med 14,1 procent jämfört med motsvarande kvartal föregående år. Den organiska tillväxten uppgick till 10,2 procent (5,9).

I Sverige påverkades försäljningen negativt under kvartalet på grund av störningar till följd av implementationen av nytt affärssystem och ny logistikstruktur i Sverige. Nu är allt på plats och försäljningsutvecklingen förbättrades under slutet av kvartalet. I Norge gynnades försäljningen fortsatt av den starka utvecklingen inom branschsegmentet Olja och gas. Försäljningen i Finland ökade under kvartalet, till stor del drivet av en god efterfrågan från större industrikunder.

Utmanande omvärld

Hittills har Alligo klarat av det osäkra marknadsläget på ett bra sätt. Sysselsättningen hos små och medelstora kunder har varit fortsatt hög och brukar historiskt vara det även i oroliga tider och under svagare konjunktur. Vi kan dock se en något minskad efterfrågan hos större industrikunder i Sverige. Ytterligare en fördel som Alligo har i tider med högre priskänslighet är en relativt hög andel egna varumärken inom flera produktkategorier, där vi levererar hög kvalitet till ett konkurrenskraftigt pris.

Vi har lyckats säkra upp leveranser och byggt upp våra lagernivåer inför hösten och vintern. Det gör att vi kan säkerställa varuförsörjningen och hålla en god tillgänglighet mot våra kunder. Dessutom rullar vi ut vårt nordiska sortiment och lanserar våra egna varumärken på alla Alligos marknader. Dessa satsningar medför en temporärt ökad kapitalbindning med ett svagare kassaflöde som följd.

Hög inflation, en svag krona och höga energipriser ökar våra kostnader och vi ser kontinuerligt över organisationens kostnadsstruktur för att säkerställa att vi är rätt anpassade till de rådande marknadsförutsättningarna. Prisökningarna på våra inköp ligger på historiskt höga nivåer. Vi ser dock en tendens till viss stabilisering för tillfället, men förväntar oss fortsatta prisökningar på grund av den svaga kronan. Situationen ställer högre krav på vårt inköpsarbete och vi har i stort lyckats väl i vår kravställning och uppföljning. I nära samarbete med våra leverantörer arbetar vi för att inköpspriserna ska hållas rimliga i förhållande till underliggande kostnadsökningar i leverantörskedjan.

Positiv marginalutveckling

De ökade inköpspriserna och fraktkostnaderna sätter press på våra marginaler. Hittills har vi kunnat parera ökade inköpspriser med prisförhöjningar, även om det inte har lyckats fullt ut i Norge.

Koncernens EBITA uppgick till 181 MSEK för kvartalet (149), vilket motsvarar en EBITA-marginal om 8,5 procent (8,0).

Det förbättrade resultatet är en effekt av ökade försäljningsvolym, stärkta bruttomarginaler och samordningsvinster. I Sverige gynnades lönsamheten fortsatt av en bra kundmix med en stor andel små och medelstora företag samt samordningsvinster mellan Swedol och Tools.



” Vi går från ett fokus på integration till att tydligare kunna fokusera på att driva försäljning, utveckla vårt erbjudande och effektivisera våra processer.

Norge och Finland har en högre andel stora industrikunder där marginalerna generellt är lägre. Marginalutvecklingen i Finland var dock positiv, vilket bekräftar att våra åtgärder har givit resultat. En ny landschef har rekryterats till Finland och tillträder i slutet av året. Samtidigt behöver vi utveckla säljstyrningen i Norge för att öka marginalerna och andelen små och medelstora bolag.

Fokus på operativ effektivitet

Under det första halvåret 2022 genomförde vi flera stora integrationsprojekt med syftet att göra Alligo till ett fullt integrerat företag. Vi har varit framgångsrika och tagit oss igenom merparten av det integrationsarbete som var en nödvändighet efter sammanslagningen av Swedol och Tools. Under det tredje kvartalet har vi kunnat rikta om fokus i organisationen, från integration till marknadsbearbetning och operationell effektivitet.

Vi har ett historiskt framgångsrikt koncept för att driva lönsam organisk tillväxt som vi implementerar på alla våra marknader. Finansiellt är vi starkt rustade och ser goda möjligheter till att komplettera den organiska tillväxten med förvärv.

Clein Johansson Ullenvik
VD och koncernchef

OM KONCERNEN

ALLIGO - ETT INTEGRERAT FÖRETAG

Alligo är en ledande aktör inom arbetskläder, personligt skydd, verktyg och förnödenheter i Norden. Erbjudandet består av ett standardiserat produktsortiment med varor och tjänster som får företag att fungera. Sortimentet består av en balanserad mix av både egna och externa varumärken och kännetecknas av hög kvalitet, prisvärdhet och produktsäkerhet, kombinerat med god servicenivå och tillgänglighet.

Alligos huvudmarknader Sverige, Norge och Finland omsätter totalt cirka 50 miljarder SEK per år. Kunderna utgör en balanserad mix av små och medelstora företag, stora företag och offentlig sektor inom åtta definierade branschsegment: Tillverkning, Byggindustri, Offentlig verksamhet, Transport och lager, Reparation och underhåll, Jord- och skogsbruk, Fiske och vattenbruk samt Olja och gas.

Genom konceptvarumärkena Swedol, Tools, Grolls och Univern samt lokala fristående butiker möter vi professionella användare i hela Norden i de kanaler där de vill möta oss, oavsett om det är butik, utesälj, digitala kanaler eller service på plats.

Sedan Alligo bildades genom sammanslagningen av Swedol och Tools under 2020 har det pågått ett intensivt arbete med att bygga ett integrerat företag med en gemensam plattform som ger skalfördelar inom nyckelområden som koncept- och marknad, sortiment- och inköp, logistik, ekonomi, IT, HR och försäljning.

Utifrån gemensamma värderingar, strategier och mål ska vi arbeta tillsammans för att nå visionen om att bli oslagbara som partner till våra kunder och leverantörer, arbetsgivare till våra medarbetare och ledare för hållbar utveckling i vår bransch.



Fristående butiker

SVERIGE: Marcus, Company Line, Reklamproffsen, Industriprofil, TriffiQ, Profilmakarna, Defacto och Magnusson Agentur.

NORGE: Lunna, HE Seglem och LVH. **FINLAND:** Metaplan, Imatran Pultti och Liukkosen Pultti.

STARKA EGNA VARUMÄRKEN



Profilkläder



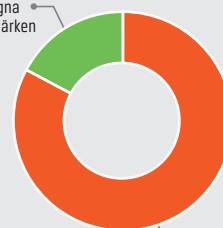
Förbrukningsvaror

swedol

Olje- och fettprodukter

FÖRSÄLJNING AV EGNA VARUMÄRKEN JAN-SEP 2022

17% Egna varumärken



83% Externa varumärken



Arbetshandskar



Verktyg*

AWARD

Fordons- och arbetsplatsbelysning



Yrkeskläder



Kemartiklar

Nima

Jakt- och slaktprodukter



Kompressorer*

* Egna märkesvaror, där Alligo har exklusiva rättigheter men inte driver och utvecklar varumärkena själva.

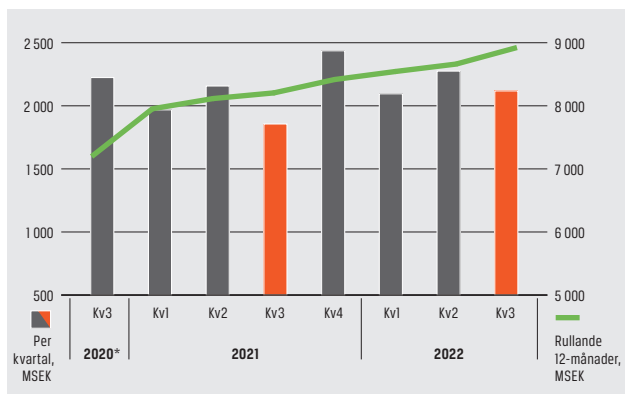
KONCERNENS UTVECKLING

NETTOOMSÄTTNING

Tredje kvartalet 2022

Nettoomsättningen ökade med 14,1 procent till 2 118 MSEK (1 856). Nettoomsättningen för jämförbara butiker, mätt i lokal valuta och justerat för antalet handelsdagar, ökade med 10,2 procent jämfört med motsvarande kvartal föregående år. Tillväxten för jämförbara butiker sammanfaller med den organiska tillväxten då det inte skett några nyetableringar under perioden. Ökningen är främst driven av större industrikunder i Finland och Norge samt små och medelstora företag i Sverige. Försäljningen till större industrikunder i Sverige har påverkats negativt av störningar i logistik- och försäljningsprocesserna som en följd av byte till gemensamt affärssystem och samordning av logistiken under det andra kvartalet. Andelen egna varumärken uppgick i kvartalet till 17,8 procent (22,0). Minskningen förklaras främst av att Gigant och Nytello avyttrades under fjärde kvartalet i fjol, justerat för dessa är andelen egna varumärken högre än i motsvarande period i fjol (17,5) och har ökat på samtliga marknader. Valutaomräkningseffekter påverkade nettoomsättningen positivt med 54 MSEK, främst drivet av utvecklingen i NOK men även i EUR. Kvartalet innehöll lika många handelsdagar som i fjol.

NETTOOMSÄTTNING



MSEK	2020*			2021			2022		
	Kv3	Kv1	Kv2	Kv3	Kv4	Kv1	Kv2	Kv3	
Per kvartal	2 224	1 968	2 157	1 856	2 436	2 095	2 275	2 118	
Rullande 12	7 196	7 953	8 115	8 205	8 417	8 544	8 662	8 924	

* Med anledning av att koncernen ändrat sitt räkenskapsår till kalenderår omfattade räkenskapsåret 2020 perioden 1 april-31 december 2020 (9 månader).

FÖRSÄLJNINGSENTVECKLING

	2022 JUL-SEP	2022 JAN-SEP	2021 ¹ JAN-DEC
Förändringar i nettoomsättning för:			
Jämförbara butiker i lokal valuta, %	10,2	5,9	4,3
Valutaeffekter, %	2,9	2,3	0,0
Antal handelsdagar, %	0,0	0,0	0,4
Nyetablerade butiker i lokal valuta, %	-	-	-
Övriga enheter ² , %	1,0	0,3	0,2
Summa förändring	14,1	8,5	4,9

1) Swedol ingår i jämförbara butiker som om förvärvet genomförts per den 1 april 2020.

2) Förvärv och avyttringar under 2020-2022 (exklusive Swedol).

Nio månader 2022

Nettoomsättningen ökade med 8,5 procent till 6 488 MSEK (5 981). Nettoomsättningen för jämförbara butiker, mätt i lokal valuta och justerat för antalet handelsdagar, ökade med 5,9 procent jämfört med motsvarande period föregående år. Tillväxten för jämförbara butiker sammanfaller med den organiska tillväxten då det inte skett några nyetableringar under perioden. Ökningen är främst driven av större industrikunder i Finland och Norge samt små och medelstora företag i Sverige. Försäljningen till större industrikunder i Sverige har påverkats negativt av störningar i logistik- och försäljningsprocesserna som en följd av byte till gemensamt affärssystem och samordning av logistiken under det andra kvartalet. Andelen egna varumärken uppgick i perioden till 17,4 procent (20,1). Minskningen förklaras främst av att Gigant och Nytello avyttrades under fjärde kvartalet i fjol, justerat för dessa är andelen egna varumärken högre än i motsvarande period i fjol (17,1). Ökningen drivs av framgångsrik lansering av bolagets egna varumärken på skor. Lanseringen av kläder har försenats som en följd av leveransstörningar i Asien. Andelen egna varumärken har ökat på samtliga marknader. Valutaomräkningseffekter påverkade nettoomsättningen positivt med 139 MSEK, främst drivet av utvecklingen i NOK men även i EUR. Perioden hade lika många handelsdagar som föregående år.



RESULTAT

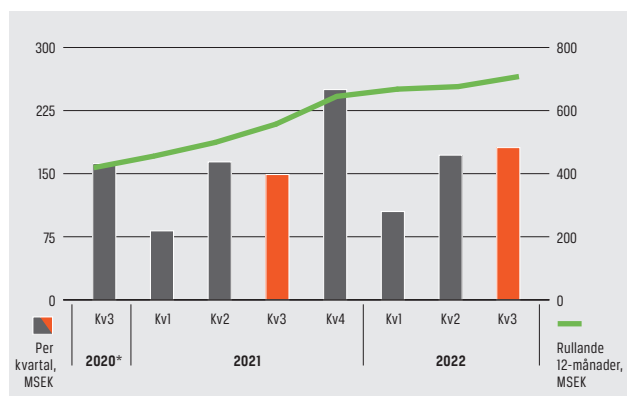
Tredje kvartalet 2022

Rörelseresultatet uppgick till 166 MSEK (20). EBITA (rörelseresultat exklusive jämförelsestörande poster och avskrivningar på immateriella tillgångar som uppkommit vid förvärv) ökade med 21 procent till 181 MSEK (149), motsvarande en EBITA-marginal om 8,5 procent (8,0). Resultatförbättringen är hänförlig till samtliga länder och drivs av ökad volym, prishöjningar som kompenserar för ökade inköpspriser och samordningsvinster. Effekten motverkas av ogynnsam landsmix i form av högre tillväxt i Norge och Finland än i Sverige samt genomförd samordning av affärssystem och logistik i Sverige. Rörelseresultatet har belastats med jämförelsestörande poster om 0 MSEK (-113).

Under kvartalet har 14 MSEK använts mot omstruktureringsreserven varav 5 MSEK härstammar från det tredje kvartalet 2020 och 9 MSEK från det tredje kvartalet 2021.

Den effektiva skattesatsen uppgick till 21,9 procent (100,0). Resultatet efter finansiella poster uppgick till 151 MSEK (2) och resultatet efter skatt till 118 MSEK (0), vilket motsvarar ett resultat per aktie för kvarvarande verksamhet om 2,34 SEK (0,00) för kvartalet.

EBITA



MSEK	2020*			2021			2022		
	Kv3	Kv1	Kv2	Kv3	Kv4	Kv1	Kv2	Kv3	
Per kvartal	162	82	164	149	250	105	172	181	
Rullande 12	419	456	499	557	645	668	676	708	

* Med anledning av att koncernen ändrat sitt räkenskapsår till kalenderår omfattade räkenskapsåret 2020 perioden 1 april-31 december 2020 (9 månader).

Nio månader 2022

Rörelseresultatet uppgick till 401 MSEK (233). EBITA (rörelseresultat exklusive jämförelsestörande poster och avskrivningar på immateriella tillgångar som uppkommit vid förvärv) ökade med 16 procent till 458 MSEK (395), motsvarande en EBITA-marginal om 7,1 procent (6,6). Resultatförbättringen är hänförlig till samtliga marknader och drivs av högre volymer, stärkta bruttomarginaler och samordningsvinster. Ogynnsam landsmix i form av högre tillväxt i Norge och Finland än i Sverige motverkar effekten. Rörelseresultatet har belastats med jämförelsestörande poster om -9 MSEK (-115) avseende kostnader inför särnotering av Momentum Group om 5 MSEK samt avgångskostnader i samband med ledningsbyte i Finland om 4 MSEK.

Samordningen av Tools och Swedol fortlöper enligt plan. Butiksintegrationerna i Norge och Sverige är genomförda förutom två som kvarstår i Sverige. Netto har antalet butiker totalt inom Alligo ökat via förvärv med en butik från 203 till 204. Under det andra kvartalet samordnades logistikverksamheterna i Sverige samtidigt som gemensamt affärssystem och pris-system implementerades i Tools-verksamheten i Sverige. Flytten av logistikverksamheten har medfört störningar i logistikprocesserna, men innebär långsiktigt kostnadsbesparingar och bättre service till kund. Gemensamt affärssystem och prissystem implementerades i Tools-verksamheten i Finland under det andra kvartalet 2021 och motsvarande planeras att genomföras i Tools-verksamheten i Norge i början på 2025. Under perioden har 43 MSEK använts mot omstruktureringsreserven. Omstruktureringsreserven från tredje kvartalet 2020 uppgår till 20 MSEK (ursprungligen 97 MSEK). Omstruktureringsreserven som härstammar från tredje kvartalet 2021 uppgår till 90 MSEK mot initiala 108 MSEK.

Den effektiva skattesatsen uppgick till 21,6 procent (21,6). Resultatet efter finansiella poster uppgick till 366 MSEK (194) och resultatet efter skatt till 287 MSEK (152), vilket motsvarar ett resultat per aktie för kvarvarande verksamhet om 5,69 SEK (3,00) för perioden. Koncernens lönsamhet mätt som avkastning på eget kapital uppgick till 15 procent för den senaste 12-månadersperioden och motsvarande 10 procent avkastning på sysselsatt kapital.

Total verksamhet

Resultatet från koncernen totalt uppgick till 3 868 MSEK (260), varav 287 MSEK (152) är hänförligt till kvarvarande verksamhet, 28 MSEK (108) till avvecklad verksamhet samt resultatpåverkan från utdelningen av Momentum Group om 3 553 MSEK.





UTVECKLING PER GEOGRAFISKT SEGMENT

Tredje kvartalet 2022

Sverige

Nettoomsättningen i Sverige uppgick till 1 175 MSEK (1 101). Försäljningen har påverkats positivt av förvärvet av Magnussson Agenturer AB och en bra utveckling av försäljningen och marginalen till små och medelstora företag, medan avyttringen av Gigant i fjol och fortsatta störningar i samband med byte av affärssystem under det andra kvartalet påverkat försäljningen till större industrikunder negativt. EBITA ökade till 137 MSEK (125) och EBITA-marginalen till 11,7 procent (11,4). Resultatförbättringen drivs av de högre volymerna, prishöjningar som kompenserar för högre inköpspriser och samordningsvinster, men motverkas av effekterna av implementationen av gemensamt affärssystem och samordning av logistikprocesserna.

Norge

Nettoomsättningen i Norge uppgick till 631 MSEK (497). Ökningen om cirka 27 procent var positivt påverkad av förvärven av RAF Romerike Arbeidstøy AS, Lunna AS, H E Seglem och LVH AS, gynnsamma valutaeffekter och en bra utvecklingen inom framför allt olje- och gasindustrin. EBITA för kvartalet uppgick till 32 MSEK (21) och EBITA-marginalen till 5,1 procent (4,2). Resultatförbättringen drivs av de högre volymerna och samordningsvinster. Under kvartalet har arbetet med att utveckla säljstyrningen för att stärka marginalerna intensifierats.

Finland

Nettoomsättningen i Finland uppgick till 375 MSEK (319). Förvärvet av Liukosen Pultti Oy bidrog positivt tillsammans med gynnsamma valutaeffekter och fortsatt positiv utveckling hos större industrikunder. EBITA för kvartalet uppgick till 20 MSEK (8) och EBITA-marginalen till 5,3 procent (2,5). Resultatförbättringen drivs av de högre volymerna, men det är även ett resultat av förbättrad säljstyrning. Kundmixen är fortsatt ogynnsam, men aktiviteter pågår för att öka andelen små och medelstora företag bland annat genom investeringar i butikerna.





Nio månader 2022

Sverige

Nettoomsättningen i Sverige ökad med cirka 2 procent till 3 694 MSEK (3 624). Efter ett svagare första kvartal med vinterförsäljning som kom i fjärde kvartalet 2021 och den återhållsamhet som små och medelstora företag uppvisade till följd av Rysslands krig i Ukraina så har utvecklingen i butiksled stabiliserats. Utvecklingen inom industrisegmentet som var god under första kvartalet har påverkats negativt av nytt affärssystem i form av störningar i logistik- och försäljningsprocesserna även om de successivt har minskat.

Under perioden integrerades fyra butiker och nu återstår endast två ytterligare att slutföra i integrationsprojektet. Antalet butiker vid periodens slut uppgick till 105 (115). EBITA för perioden uppgick till 357 MSEK (328) och EBITA-marginalen till 9,7 procent (9,1). Resultatförbättringen drivs av samordningsvinster och god marginalutveckling i butik, men motverkas av utmaningar inom industrisegmentet som delvis är en följd av integrationsarbetet.

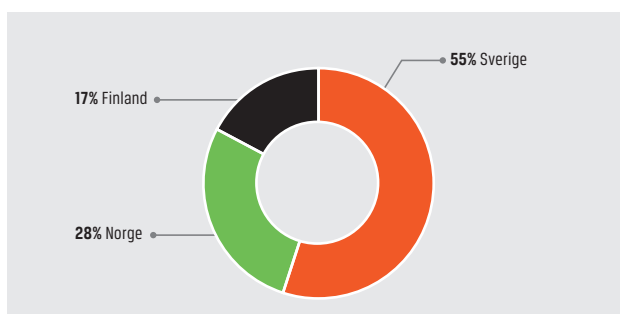
Norge

Nettoomsättningen i Norge uppgick till 1 847 MSEK (1 580). Ökningen om cirka 17 procent var positivt påverkad av förvärvaren av RAF Romerike Arbeidstøy AS, Lunna AS, H E Seglem och LVF AS samt positiva valutaeffekter. Efter en svagare inledning på året med hög smittspridning och tidig vinter som framförallt missgynnade försäljningen till små och medelstora företag har efterfrågan stabiliserats och det har sedan det andra kvartalet varit en stark utveckling av försäljningen inom olje- och gasindustrin. Antalet butiker vid periodens slut uppgick till 60 (60). EBITA för perioden uppgick till 73 MSEK (51) och EBITA-marginalen till 4,0 procent (3,2). Resultatförbättringen drivs av de högre volymerna och samordningsvinster. Arbete pågår med att stärka sälj- och sortimentsstyrningen för att förbättra marginalerna.

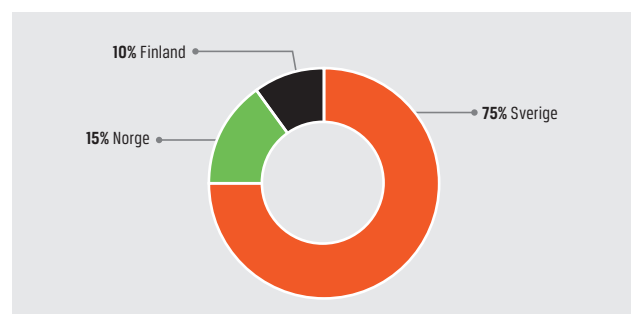
Finland

Nettoomsättningen i Finland uppgick till 1 119 MSEK (956). Förvärvaren av Imatran Pultti Oy samt Liukkosen Pultti Oy bidrog positivt tillsammans med tillväxt hos större industrikunder och gynnsamma valutaeffekter. EBITA för perioden uppgick till 45 MSEK (27) och EBITA-marginalen till 4,0 procent (2,8). Resultatförbättringen drivs av de högre volymerna, men även av att arbetet med att stärka sälj- och sortimentsstyrningen börjat att ge effekt. Antalet butiker vid periodens slut uppgick till 39 (38). Rörelseresultatet har belastats med jämförelsestörande poster om 4 MSEK (0) i form av avgångskostnader i samband med ledningsbytet i Finland. En ny landschef för Finland har rekryterats och tillträder i slutet av 2022.

NETTOOMSÄTTNING PER GEOGRAFISKT SEGMENT JAN-SEP 2022



EBITA PER GEOGRAFISKT SEGMENT JAN-SEP 2022



INVESTERINGAR OCH KASSAFLÖDE

Kassaflödet från den löpande verksamheten före rörelsekapitalförändringar för rapportperioden uppgick till 651 MSEK (583). Under perioden ökade varulagret med 283 MSEK till följd av sortimentsanpassning inklusive utrullning av egna varumärken. Därutöver påverkar ökad hemtagning av produkter inför "Swedol- och Tools-dagar" samt omvärldsfaktorer såsom ökade kostnader för inköp av produkter, frakt och valuta. Genomsnittligt lagervärde uppgick till 1 961 MSEK (1 717) och lageromsättningshastigheten uppgick till 4,6 (4,8). Rörelsefordringarna ökade med 73 MSEK och rörelseskuldena minskade med 205 MSEK. Kassaflödet från den löpande verksamheten för rapportperioden uppgick således till 90 MSEK (318). Periodens kassaflöde har även påverkats av investeringar i och avyttringar av anläggningstillgångar med -97 MSEK (-96) netto och förvärv av dotterbolag med -119 MSEK (-19). Investeringar i anläggningstillgångar är i huvudsak relaterade till implementation av ett nytt gemensamt affärssystem i Sverige, utveckling av e-handelslösningar, butiksanpassningar i samtliga länder samt fortsatt uppbyggnad och automatisering av koncernens lager- och logistikfacilitet i Örebro.

FINANSIELL STÄLLNING OCH FINANSIERING

Koncernens finansiella nettolåneskuld uppgick vid periodens utgång till 2 750 MSEK jämfört med 2 272 MSEK vid räkenskapsårets ingång. Koncernens operativa nettolåneskuld uppgick vid periodens utgång till 1 777 MSEK jämfört med 1 259 MSEK vid årets ingång. Likvida medel inklusive beviljad kredit som ej utnyttjats, uppgick sammanlagt till 938 MSEK jämfört med 1 334 vid årets ingång. Under det första kvartalet refinansierades verksamheten som en följd av utdelningen av Momentum Group. Den totala kreditfaciliteten uppgår till 2 300 MSEK och upptogs i mars 2022. Den löper under tre år med möjlighet till förlängning i ett år och ytterligare ett år därefter. Räntan är kopplad till STIBOR och ett påslag kopplat till förhållandet mellan operativ nettoskuld och EBITDA. Soliditeten vid periodens utgång uppgick till 40 procent. Eget kapital per aktie uppgick till 63,61 SEK vid periodens utgång, att jämföra med 67,95 SEK vid räkenskapsårets ingång.

FÖRVÄRV

Kvarvarande verksamhet i Alligo har genomfört fyra företagsförvärv och en inkårsöverlåtelse med tillräde under 2022.

Förvärv av Liukkosen Pultti Oy

Den 5 januari 2022 tecknade Alligo avtal om förvärv av samtliga aktier i Liukkosen Pultti Oy. Liukkosen Pultti driver en butik i Lahti som säljer yrkeskläder och verktyg och förvärvet stärker Alligos närvaro på den finska marknaden. Liukkosen Pultti omsätter cirka 4,5 MEUR årligen med god lönsamhet och har 12 anställda. Tillträdet skedde den 1 februari 2022.

Förvärv av Lunna AS

Alligo har per den 8 mars 2022 förvärvat samtliga aktier i Lunna AS som har tre butiker norr om Oslo och säljer industrikomponenter, verktyg, yrkeskläder och personlig skyddsutrustning. Förvärvet stärker Alligos position som en ledande leverantör till norsk industri. Lunna omsätter cirka 82 MNOK årligen med god lönsamhet och har 26 anställda. Tillträdet skedde i samband med förvärvet.

Förvärv av industriverksamheten i H E Seglem AS

Alligo har per den 2 juni förvärvat industriverksamheten i det norska bolaget H E Seglem AS genom inkårsöverlåtelse. H E Seglems hydraulik och bunkerverksamhet omfattas inte av förvärvet. H E Seglem har en butik i Egersund i sydvästra Norge och säljer industrivaror, verktyg, skogs- och trädgårdsutrustning, yrkeskläder och personlig skyddsutrustning. Industriverksamheten i H E Seglem AS omsätter cirka 40 MNOK årligen, och har åtta anställda. Förvärvet stärker Alligos position i sydvästra Norge. Tillträdet skedde i samband med förvärvet.

Förvärv av Magnusson Agentur AB

Alligo har per den 1 juli 2022 förvärvat samtliga aktier i Magnusson Agentur AB som driver en butik med profilprodukter och yrkeskläder i Vinslöv. Förvärvet stärker Alligos position inom profilprodukter och yrkeskläder. Magnussons omsätter cirka 27 MSEK med god lönsamhet och har sex anställda. Tillträdet skedde i samband med förvärvet.

Förvärv av LVH AS

Alligo har per den 19 augusti 2022 förvärvat samtliga aktier i LVH AS, en återförsäljare av verktyg, förnödenheter, arbetskläder och personlig skyddsutrustning i Lillehammer. Förvärvet stärker Alligos position i det norska Innlandet. LVH AS omsätter cirka 13 MNOK och har fyra anställda. Bolaget kommer att integreras i Tools Norge. Tillträdet skedde i samband med förvärvet.

PERSONAL

Vid periodens utgång uppgick antalet anställda i koncernen till 2 367 (2 343), vilket kan jämföras med 2 319 vid årets ingång. Ökningen av antalet anställda förklaras av nettoeffekten av genomförda företagsförvärv och den avyttrande verksamheten.

TRANSAKTIONER MED NÄRSTÅENDE

Det har inte skett några transaktioner mellan Alligo och närstående som väsentligen påverkat koncernens ställning och resultat under perioden.

MODERBOLAGET

Enligt beslut på extrastämman den 2 december 2021 har moderbolaget i koncernen bytt namn från Momentum Group AB till Alligo AB.

Vid periodens utgång bestod koncernen av moderbolaget Alligo AB och totalt 25 svenska och utländska helägda dotterbolag. Moderbolagets verksamhet omfattar koncernövergripande ledning inklusive funktion för juridik och Investor Relations. Intäkter utgörs av management fee från koncernbolag för koncernövergripande tjänster och kostnader som moderbolaget har tillhandahållit. Intäkter från verksamhet under avveckling har erhållits för perioden januari till oktober 2021.

Moderbolagets nettoomsättning för perioden uppgick till 13 MSEK (17) och resultatet efter finansiella poster till -21 MSEK (-11). Resultatet har belastats med jämförelsestörande poster om -4 MSEK (-5) avseende kostnader inför särnotering av Momentum Group. Utdelningen av Momentum Group motsvarade det redovisade värdet om 43 MSEK. Balansomslutningen uppgick till 3 984 MSEK (4 267) och andelen eget kapital var 46 procent (46) av de totala tillgångarna. Antalet anställda i moderbolaget uppgick vid periodens utgång till 2 personer (5).

ÖVRIGA UPPLYSNINGAR

RISKER OCH OSÄKERHETSFAKTORER

Alligos resultat och finansiella ställning liksom strategiska positionen påverkas av ett antal interna faktorer som koncernen styr över samt ett antal externa faktorer där möjligheten att påverka händelseförloppet är begränsad. De externa riskfaktorer som har störst betydelse för Alligo är konjunktur- och marknadsläget samt utvecklingen av antalet anställda i industri- och byggsektorn i kombination med strukturförändringar och konkurrenssituationen.

Den pågående covid-19-pandemin har sedan våren 2020 drabbat hela världsekonomin och så även Alligo och dess kunder, leverantörer och medarbetare. Pandemin har haft en negativ påverkan på efterfrågan för koncernen, men även medfört leveransstörningar som en följd av nedstängning av produktion och stora svårigheter på fraktmarknaden. Alligo har kontinuerligt vidtagit åtgärder för att säkerställa fortsatt hög tillgänglighet av produkter och tjänster.

MÅL

Finansiella mål

Alligo har fastställt fyra finansiella mål med fokus på lönsam tillväxt, finansiell stabilitet och utdelning.

TILLVÄXT

>5%

Organisk tillväxt

Genomsnittlig organisk tillväxt ska uppgå till mer än 5 procent per år över en konjunkturcykel. Därutöver ska tillväxt ske genom förvärv.

LÖNSAMHET

>10%

EBITA-marginal

EBITA-marginalen ska uppgå till mer än 10 procent per år.

SKULDSÄTTNING

<3X

Operativ nettoskuld i relation till EBITDA exkl. IFRS 16

Operativ nettoskuld i relation till EBITDA exkl. IFRS 16 ska vara mindre än 3 gånger.

UTDELNING

30-50%

Utdelning av nettoresultatet

Utdelning i procent av nettoresultat ska uppgå till mellan 30 och 50 procent, med beaktande av andra faktorer såsom finansiell ställning, kassaflöde och tillväxtpotentialer.

Rysslands krig i Ukraina har ökat osäkerheten i omvärlden och bidragit till rekordhöga energipriser i Europa. Alligo har inte någon verksamhet i Ryssland eller Ukraina och begränsad kund- och leverantörsexponering. Vi går in i fjärde kvartalet med en kraftig inflation och ökande räntor som skapat en stor osäkerhet i det ekonomiska läget, vilket utgör en risk i efterfrågan på Alligos marknader. Inflationen har även en väsentlig inverkan på inköpspriserna, vilket Alligo kontinuerligt försöker att parera genom anpassning av prissättning till kund. Dyrare inköp i dollar riskerar också att påverka marginalerna negativt.

För en mer detaljerad sammanställning över koncernens övriga risker och osäkerhetsfaktorer hänvisas till sidan 23-25 i årsredovisningen för 2021. Moderbolaget påverkas indirekt av ovanstående risker och osäkerhetsfaktorer genom sin funktion i koncernen.

Icke-finansiella mål

Med utgångspunkt i visionen att bli oslagbara som ledare för hållbar utveckling i vår bransch har Alligo fastställt fem icke-finansiella mål.

ANSVARSFULLA LEVERANTÖRSRELATIONER

100%

Undertecknande av uppförandekod

Samtliga betydande leverantörer ska ha skrivit under Alligos uppförandekod för leverantörer.

NÖJDA KUNDER

>75

Nöjd-kund-index

Samtliga konceptvarumärken på alla koncernens geografiska marknader ska uppnå ett Nöjd Kund Index (NKI) som uppgår till mer än 75.

HÄLSA

<5%

Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaro i förhållande till total schemalagd tid ska understiga 5 procent.

JÄMSTÄLLDHET

>30%

Andel kvinnliga chefer

Andelen kvinnliga chefer ska uppgå till mer än 30 procent.

KLIMATPÅVERKAN

↓CO₂

Minskade koldioxidutsläpp

Att minska vår klimatpåverkan är en väsentlig prioritering för Alligo. Vi har påbörjat ett arbete för att kunna mäta de koldioxidutsläpp vår verksamhet ger upphov till på ett korrekt och tillförlitligt sätt. När vi har en bra grund att stå på har vi för avsikt att sätta ett gemensamt mål för minskade koldioxidutsläpp att styra verksamheten mot.

AKTIEN

Enligt beslut på extrastämman den 2 december 2021 har moderbolaget i koncernen bytt namn från Momentum Group AB till Alligo AB. Sedan den 15 december 2021 handlas den noterade B-aktien under kortnamnet ALLIGO B med ISIN-koden SE0009922305 på Nasdaq Stockholm, i övrigt påverkar namnbytet inte aktieägarna eller handeln med aktien.

Aktien och aktiekapitalet

Som ett led i förberedelserna för utdelningen av Momentum Group begärde Nordstjärnan konvertering av 498 363 A-aktier till motsvarande antal B-aktier i Alligo. Med anledning av detta ändrades antalet aktier och röster i Alligo under februari. Aktiekapitalet uppgick vid periodens utgång till 102 MSEK. Fördelningen per aktieslag vid periodens utgång den 30 september 2022 var enligt tabellen nedan:

AKTIESLAG	2022-09-30
A-aktier	564 073
B-aktier	50 342 116
Totalt antal aktier före återköp	50 906 189
Avgår: Återköpta B-aktier	-425 300
Totalt antal aktier efter återköp	50 480 889

Kvotvärdet är 2,04 SEK per aktie. Varje aktie av serie A medför tio röster och varje aktie av serie B medför en röst. Samtliga aktier medför lika rätt till andel i bolagets tillgångar, resultat och utdelning. Endast B-aktien är noterad på Stockholmsbörsen. Omvandlingsförbehåll i bolagsordningen tillåter omvandling av A-aktie till B-aktie. Nordstjärnan AB är den enda aktieägaren med ett innehav vars totala röstetal överstiger en tiondel av röstetalet för samtliga aktier i bolaget. Nordstjärnans innehav motsvarar 54,6 procent av de utestående aktierna och 49,6 procent av rösterna i Alligo.

Incitamentsprogram

Köptionsprogram 2018/2022

I samband med beslutet om utdelningen och särnoteringen av Momentum Group påkallades en omräkning av lösenpris och antalet aktier som varje utestående köpooption i programmet för 2018/2022 berättigar till enligt optionsvillkoren. I maj beräknades lösenpriset för köpooptionerna enligt extern oberoende värdering i enlighet med den vedertagna Black & Scholesmodellen till 86,20 SEK per aktie (tidigare lösenpris 137,30 SEK) och berättigade till lösen av 1,59 aktier per option (tidigare 1,00 aktie). Den 2 juni gjordes en kontant inlösen av de sista 8 000 utestående optionerna i programmet till en likvid av 362 647 SEK.

Köptionsprogram 2022

På årsstämman 2022 beslutades om ett köptionsprogram omfattande högst 185 000 optioner motsvarande cirka 0,36 procent av totala antalet aktier och cirka 0,33 procent av totala antalet röster i bolaget. Programmet är riktat till nyckelpersoner i ledande ställning och ger möjlighet att till marknadspris förvärva köpooptioner avseende av Alligo återköpta aktier av serie B. Efter två år ska en subvention betalas ut motsvarande den erlagda premien för varje köpooption (före skatt) givet att optionsinnehavarens anställning i koncernen ej är uppsagd och att köpooptionerna ej avyttrats före denna tidpunkt. Subventionen periodiseras som en upplupen kostnad fram till dess att tiden för anställningsvillkoret är uppfyllt. Subvention belastas även med sociala avgifter. Varje köpooption berättigar till förvärv av en (1) återköpt aktie av serie B i bolaget vid tre tillfällen: 1) under perioden från och med den 2 juni 2025 till och med den 16 juni 2025, 2) under perioden

från och med den 18 augusti 2025 till och med den 1 september 2025, samt 3) under perioden från och med 3 november 2025 till och med 17 november 2025. Lösenpriset har beräknats till 129,30 SEK baserat på 120 procent av det volymvägda medeltalet av betalkursen under perioden 12 maj till 25 maj 2022. Om börskursen vid den tidpunkt köpooptionen påkallas överstiger 194,00 SEK ska lösenkursen ökas krona för krona med det belopp som överstiger 194,00 SEK. Optionspremien har beräknats till 7,82 SEK och utförts av en oberoende tredje part enligt den vedertagna Black & Scholesmodellen.

185 000 köpooptioner har tilldelats och på marknadsmässiga villkor förvärvats av anställda. Av dessa har 80 000 förvärvats av koncernens VD och CFO och 105 000 av övriga nyckelpersoner. Inbetald optionspremie uppgår till totalt 1,4 MSEK.

Innehav av egna aktier

Per den 30 september 2022 uppgick Alligos innehav av egna aktier av serie B till 425 300 stycken, vilket motsvarar 0,8 procent av totalt antal aktier och 0,8 procent av totalt antal röster. Det har inte skett några förändringar i innehavet av egna aktier efter periodens utgång och innehavet i egna aktier kommer användas till incitamentsprogram eller makuleras.

Utdelning av Momentum Group

Vid extra bolagsstämma den 23 mars 2022 beslutades i enlighet med styrelsens förslag, om vinstutdelning av bolagets samtliga aktier i Momentum Group AB till aktieägarna i Alligo. Vinstutdelningen omfattade totalt 50 480 889 aktier, varav 564 073 aktier av serie A och 49 916 816 aktier av serie B, vilket motsvarade samtliga aktier i Momentum Group. En aktie av serie A i Alligo medförde rätt till en aktie av serie A i Momentum Group och en aktie av serie B i Alligo medförde rätt till en aktie av serie B i Momentum Group.

Utdelningen motsvarade ett belopp om sammanlagt 43 MSEK, baserat på redovisat värde, innebärande en utdelning per aktie om cirka 0,84 SEK. Alligos 425 300 egna aktier av serie B berättigade inte till utdelning av aktier i Momentum Group. Avstämningsdag för utdelningen var den 25 mars 2022. Momentum Groups nettotillgångar innan utdelning var 486 MSEK. Omvärdering till verkligt värde vid utdelningen, motsvarande marknadsvärdet om 4 038 MSEK på Momentum Group vid noteringstillfället, gav en resultatpåverkan om 3 553 MSEK.



KONCERNENS RESULTATRÄKNING I SAMMANDRAG

MSEK	2022 JUL-SEP	2021 JUL-SEP	2022 JAN-SEP	2021 JAN-SEP	2022-09-30 12 mån t.o.m.	2021 JAN-DEC
Nettoomsättning	2 118	1 856	6 488	5 981	8 924	8 417
Övriga rörelseintäkter	36	20	92	63	120	91
Summa rörelseintäkter	2 154	1 876	6 580	6 044	9 044	8 508
Varukostnader	-1 256	-1 084	-3 887	-3 552	-5 322	-4 987
Personalkostnader	-380	-361	-1 243	-1 208	-1 675	-1 640
Avskrivningar, nedskrivningar och återförda nedskrivningar	-112	-187	-360	-435	-488	-563
Övriga rörelsekostnader	-240	-224	-689	-616	-964	-891
Summa rörelsens kostnader	-1 988	-1 856	-6 179	-5 811	-8 449	-8 081
Rörelseresultat	166	20	401	233	595	427
Finansiella intäkter	1	0	3	2	4	3
Finansiella kostnader	-16	-18	-38	-41	-48	-51
Finansnetto	-15	-18	-35	-39	-44	-48
Resultat efter finansiella poster	151	2	366	194	551	379
Skatter	-33	-2	-79	-42	-125	-88
Periodens resultat, kvarvarande verksamhet	118	0	287	152	426	291
Periodens resultat, avvecklad verksamhet	-	38	3 581	108	3 612	139
Periodens resultat, koncernen totalt	118	38	3 868	260	4 038	430
Periodens resultat hänförligt till:						
Moderbolagets aktieägare	118	37	3 868	259	4 038	429
Periodens resultat, kvarvarande verksamhet	118	0	287	152	426	291
Periodens resultat, avvecklad verksamhet exklusive resultatpåverkan från utdelning av Momentum Group	-	37	28	107	59	138
Resultatpåverkan från utdelningen av Momentum Group	-	-	3 553	-	3 553	-
Innehav utan bestämmande inflytande	0	1	0	1	0	1
Periodens resultat, kvarvarande verksamhet	0	0	0	0	0	0
Periodens resultat, avvecklad verksamhet	-	1	0	1	0	1
Resultat per aktie, SEK						
Kvarvarande verksamhet, före och efter utspädning	2,34	0,00	5,69	3,00	8,44	5,75
Avvecklad verksamhet exklusive resultatpåverkan från utdelning av Momentum Group, före och efter utspädning	-	0,75	0,55	2,15	1,17	2,75
Resultateffekt från utdelningen av Momentum Group, före utspädning	-	-	70,38	-	70,38	-
Resultateffekt från utdelningen av Momentum Group, efter utspädning	-	-	70,38	-	70,36	-

KONCERNENS RAPPORT ÖVER TOTALRESULTAT I SAMMANDRAG

MSEK	2022 JUL-SEP	2021 JUL-SEP	2022 JAN-SEP	2021 JAN-SEP	2022-09-30 12 mån t.o.m.	2021 JAN-DEC
Periodens resultat	118	38	3 868	260	4 038	430
PERIODENS ÖVRIGA TOTALRESULTAT						
Komponenter som inte kommer att omklassificeras till periodens resultat:						
Omvärderingar av förmånsbestämda pensionsplaner	0	0	0	1	0	1
Skatt hänförlig till komponenter som inte kommer att omklassificeras	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	1	0	1
Komponenter som kommer att omklassificeras till periodens resultat:						
Omräkningsdifferenser	15	12	38	37	52	51
Periodens förändringar i verkligt värde på kassaflödessakringar	0	2	2	18	5	21
Skatt hänförlig till komponenter som kommer att omklassificeras	0	0	-1	-4	-1	-4
	15	14	39	51	56	68
Periodens övriga totalresultat	15	14	39	52	56	69
Periodens totalresultat	133	52	3 907	312	4 094	499
Periodens resultat hänförligt till:						
Moderbolagets aktieägare	133	51	3 907	311	4 094	498
Innehav utan bestämmande inflytande	0	1	0	1	0	1

KONCERNENS RAPPORT ÖVER FINANSIELL STÄLLNING I SAMMANDRAG

MSEK	2022-09-30	2021-09-30	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar	2 632	2 853	2 577
Nyttjanderättstillgångar	943	941	935
Materiella anläggningstillgångar	550	529	532
Finansiella placeringar	0	1	0
Andra långfristiga fordringar	23	0	14
Uppskjutna skattefordringar	70	91	75
Summa anläggningstillgångar	4 218	4 415	4 133
Omsättningstillgångar			
Varulager	2 187	1 991	1 856
Kundfordringar	1 216	1 315	1 154
Övriga kortfristiga fordringar	324	273	277
Likvida medel	31	145	286
Verksamhet under avveckling, tillgångar som innehas för utdelning	-	-	973
Summa omsättningstillgångar	3 758	3 724	4 546
SUMMA TILLGÅNGAR	7 976	8 139	8 679
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Eget kapital hänförligt till moderbolagets ägare	3 211	3 257	3 429
Innehav utan bestämmande inflytande	2	19	19
Summa eget kapital	3 213	3 276	3 448
Långfristiga skulder			
Långfristiga räntebärande skulder	1 668	1 483	1 421
Långfristiga leasingkulder	630	670	674
Avsättningar till pensioner	0	33	0
Övriga långfristiga skulder och avsättningar	392	440	399
Summa långfristiga skulder	2 690	2 626	2 494
Kortfristiga skulder			
Kortfristiga räntebärande skulder	140	124	124
Kortfristiga leasingkulder	343	361	339
Leverantörsskulder	960	1 021	1 144
Övriga kortfristiga skulder	630	731	620
Verksamhet under avveckling, skulder som innehas för utdelning	-	-	510
Summa kortfristiga skulder	2 073	2 237	2 737
SUMMA SKULDER	4 763	4 863	5 231
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	7 976	8 139	8 679

KONCERNENS RAPPORT ÖVER FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL I SAMMANDRAG

MSEK	Eget kapital hänförligt till moderbolagets aktieägare			Summa	Innehav utan bestämmande inflytande	Totalt eget kapital
	Aktiekapital	Reserver	Balanserade vinstmedel inkl. årets resultat			
Ingående eget kapital 2021-01-01	102	-73	3 008	3 037	14	3 051
Periodens resultat			259	259	1	260
Övrigt totalresultat		51	1	52		52
Utdelning			-76	-76		-76
Återköp av aktieoptioner			-3	-3		-3
Försäljning av egna aktier			9	9		9
Förvärv av delägda dotterbolag				-	10	10
Förändringar av ägarandel i delägda dotterbolag			-5	-5	-5	-10
Lämnade utdelningar i delägda dotterbolag				-	-1	-1
Optionsskuld, förvärv ¹			-15	-15		-15
Värdeförändring optionsskuld ²			-1	-1		-1
Utgående eget kapital 2021-09-30	102	-22	3 177	3 257	19	3 276
Ingående eget kapital 2021-01-01	102	-73	3 008	3 037	14	3 051
Periodens resultat			429	429	1	430
Övrigt totalresultat		68	1	69		69
Utdelning			-76	-76		-76
Återköp av aktieoptioner			-20	-20		-20
Försäljning av egna aktier			9	9		9
Förvärv av delägda dotterbolag				-	10	10
Förändringar av ägarandel i delägda dotterbolag			-5	-5	-5	-10
Lämnade utdelningar i delägda dotterbolag				-	-1	-1
Optionsskuld, förvärv ¹			-16	-16		-16
Värdeförändring optionsskuld ²			2	2		2
Utgående eget kapital 2021-12-31	102	-5	3 332	3 429	19	3 448
Ingående eget kapital 2022-01-01	102	-5	3 332	3 429	19	3 448
Periodens resultat			3 868	3 868		3 868
Övrigt totalresultat		39		39		39
Utdelning aktier Momentum Group ³			-4 038	-4 038	-17	-4 055
Utdelning			-88	-88		-88
Inbetald premie vid utfärdande av aktieoptioner			1	1		1
Återköp av aktieoptioner			0	0		0
Utgående eget kapital 2022-09-30	102	34	3 075	3 211	2	3 213

1) Avser värdet av säljoptioner i relation till minoritetsägare i det förvärvade dotterbolaget Mekano AB som medger att innehavarna av aktierna har rätt att sälja aktier till Alligo. Priset på optionerna är beroende av uppnådda resultat i bolaget och kan från och med år 2025 förlängas med ett år i taget.

2) Avser värdeförändring för de säljoptioner i relation till minoritetsägare som utfärdats i samband med förvärv av delägda dotterbolag.

3) Utdelning av Momentum Group AB. Motsvarar marknadsvärdet på Momentum Group vid notering på Nasdaq Stockholm den 31 mars 2022 (baserat på öppningskursen).

KONCERNENS KASSAFLÖDESANALYS I SAMMANDRAG

MSEK	2022 JUL-SEP	2021 JUL-SEP	2022 JAN-SEP	2021 JAN-SEP	2022-09-30 12 mån t.o.m.	2021 JAN-DEC
Den löpande verksamheten						
Resultat efter finansiella poster	151	2	366	194	551	379
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet	105	238	361	486	531	656
Betald skatt	5	-41	-76	-97	-92	-113
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital	261	199	651	583	990	922
Förändring av varulager	-165	-70	-283	-158	-396	-271
Förändring av rörelsefordringar	-186	-46	-73	-116	-179	-222
Förändring av rörelseskulder	-1	-147	-205	9	107	321
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-91	-64	90	318	522	750
Investeringsverksamheten						
Nettoinvesteringar i anläggningstillgångar	-21	-24	-97	-96	-167	-166
Förvärv av dotterbolag och andra affärsenheter	-8	-	-119	-19	-131	-31
Avyttring av dotterbolag och andra affärsenheter	-	-	-	-	-23	-23
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-29	-24	-216	-115	-321	-220
Finansieringsverksamheten						
Upptagna lån	199	0	1 791	0	1 791	0
Amortering av lån	-86	-82	-1 833	-321	-1 998	-486
Övriga transaktioner med ägare	-	-	-	-15	-	-15
Återköp/försäljning av aktieoptioner	-	-	1	-3	-16	-20
Återköp/försäljning av egna aktier	-	-	-	9	-	9
Utbetald utdelning	-	-	-88	-76	-88	-76
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	113	-82	-129	-406	-311	-588
Periodens kassaflöde, kvarvarande verksamhet	-7	-170	-255	-203	-110	-58
Periodens kassaflöde, avvecklad verksamhet (se not 7)	-	-4	7	-30	64	27
Periodens kassaflöde, koncernen totalt	-7	-174	-248	-233	-46	-31
Likvida medel vid periodens början	38	317	345	375	145	375
Kursdifferenser i likvida medel	0	2	0	3	-2	1
Likvida medel i avvecklad verksamhet	-	-	-66	-	-66	-
Likvida medel vid periodens slut	31	145	31	145	31	345¹⁾

1) Vid jämförelse med likvida medel i balansräkningen återfinns 286 MSEK på raden likvida medel samt 59 MSEK på raden tillgångar som innehas för utdelning.

MODERBOLAGETS RESULTATRÄKNING I SAMMANDRAG

MSEK	2022 JUL-SEP	2021 JUL-SEP	2022 JAN-SEP	2021 JAN-SEP	2022-09-30 12 mån t.o.m.	2021 JAN-DEC
Nettoomsättning	5	5	13	17	19	23
Övriga rörelseintäkter	-1	0	3	4	4	5
Summa rörelseintäkter	4	5	16	21	23	28
Rörelsens kostnader	-13	-13	-37	-36	-49	-48
Rörelseresultat	-9	-8	-21	-15	-26	-20
Finansiella intäkter och kostnader	0	2	0	4	1	5
Resultat efter finansiella poster	-9	-6	-21	-11	-25	-15
Bokslutsdispositioner	-	-	-	-	42	42
Resultat före skatt	-9	-6	-21	-11	17	27
Skatter	2	1	4	2	-4	-6
Periodens resultat	-7	-5	-17	-9	13	21

Det finns inga poster i moderbolaget som redovisas som övrigt totalresultat. Summan av totalresultat motsvarar därför periodens resultat.

MODERBOLAGETS BALANSRÄKNING I SAMMANDRAG

MSEK	2022-09-30	2021-09-30	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Immateriella anläggningstillgångar	0	0	0
Materiella anläggningstillgångar	-	0	-
Finansiella anläggningstillgångar	3 492	3 877	3 685
Summa anläggningstillgångar	3 492	3 877	3 685
Kortfristiga fordringar	492	276	197
Kassa bank	0	114	251
Summa omsättningstillgångar	492	390	448
SUMMA TILLGÅNGAR	3 984	4 267	4 133
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Bundet eget kapital	102	102	102
Fritt eget kapital	1 742	1 876	1 889
Summa eget kapital	1 844	1 978	1 991
Avsättningar	4	-	4
Långfristiga skulder	1 657	1 483	1 421
Kortfristiga skulder	479	806	717
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	3 984	4 267	4 133

NOTER

ALLMÄN INFORMATION

På extra bolagsstämma den 2 december 2021 beslutades, i enlighet med styrelsens förslag, att ändra bolagsordningens § 1 avseende företagsnamn från Momentum Group AB till Alligo AB. Det nya företagsnamnet registrerades hos Bolagsverket den 13 december.

NOT 1 Redovisningsprinciper

Delårsrapporten för koncernen har upprättats i enlighet med IFRS med tillämpning av IAS 34 Delårsrapportering, årsredovisningslagen samt lagen om värdepappersmarknaden. Upplysningar enligt IAS 34 punkt 16A framkommer förutom i de finansiella rapporterna och dess tillhörande noter även i övriga delar av rapporten. Delårsrapporten för moderbolaget har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och lagen om värdepappersmarknaden, vilket är i enlighet med bestämmelserna i RFR 2 Redovisning för juridiska personer. Samma redovisningsprinciper och bedömningsgrunder som i årsredovisning 2021 har tillämpats.

Belopp i delårsrapporten redovisas i miljontals svenska kronor (MSEK), om inget annat anges. Belopp inom parentes avser jämförelseperioden.

Avvecklad verksamhet

Verksamheten i Momentum Group redovisas i enlighet med IFRS 5 Anläggningstillgångar som innehas för försäljning och avvecklade verksamheter. Utdelning av Momentum Group har redovisats i enlighet med IFRIC 17 Värdeöverföring av icke-kontanta tillgångar genom utdelning till ägare. Aktierna i den avvecklade verksamheten Momentum Group delades ut till Alligos aktieägare med avstämningsdag den 25 mars och redovisas som avvecklad verksamhet enligt IFRS 5. En avvecklad verksamhet redovisas skild från kvarvarande verksamhet i resultaträkningen med retroaktiv effekt för tidigare perioder. Momentum Groups resultat fram till utdelningstillfället, och den ej kassaflödespåverkande vinst som utdelningen av Momentum Group enligt IFRIC 17 har genererat, redovisas på en rad i resultaträkningen. Vinsten återspeglar skillnaden mellan marknadsvärdet på Momentum Groups aktier (baserat på öppningskursen första handelsdagen 31 mars 2022) och bolagets redovisade värde i koncernens balansräkning. Koncernen redovisar även ett resultat efter skatt från den utdelade verksamheten fram till

utdelningstillfället. Se not 7 Avvecklad verksamhet för ytterligare information.

Omkategorisering av intäkter

I rapporten för första kvartalet 2022 omkategoriserades delar av det som tidigare redovisats som nettoomsättning (cirka 58 MSEK för 2021) till övriga intäkter för att bättre återspegla den underliggande verksamheten.

Ändrade rörelsesegment

Till följd av att Momentum Group (affärsområde Komponenter & Tjänster) definierades som avvecklad verksamhet under det första kvartalet 2022 anpassade Alligo segmentsredovisningen så att den speglar hur den kvarvarande verksamheten är organiserad och följs upp. Från och med det första kvartalet 2022 rapporterar Alligo tre rörelsesegment: Sverige, Norge och Finland. Se not 2 Rörelsesegment för ytterligare information.

Ändrade intäktskategorier

Till följd av att Momentum Group (affärsområdet Komponenter & Tjänster) definierades som avvecklad verksamhet under det första kvartalet 2022 anpassade Alligo koncernens intäktskategorier så att de bättre ska spegla den kvarvarande verksamheten. Från och med det första kvartalet 2022 utökades intäktskategorierna med en ytterligare brytning: Egna respektive externa varumärken. Se not 3 Intäkter per kategori.

Incitamentsprogram 2022/2025

Subventionen på köptionsprogrammet 2022/2025 motsvarande den erlagda premien för varje köpoption (före skatt) periodiseras som en upplupen kostnad fram till dess att tiden för anställningsvillkoret är uppfyllt. Subvention belastas även med sociala avgifter.

NOT 2 Rörelsesegment

Koncernens rörelsesegment består sedan det första kvartalet 2022 av de geografiska segmenten Sverige, Norge och Finland. Rörelsesegmenten speglar den operativa organisationen så som koncernens företagsledning och styrelse följer upp verksamheten. I Koncerngemensamt ingår koncernens ledning och stödfunktioner. Stödfunktionerna omfattar

bland annat Investor Relations och juridik. Finansiella poster och skatt fördelas inte per rörelsesegment utan redovisas i sin helhet i Koncerngemensamt. Internprissättningen mellan rörelsesegmenten sker till marknadsmässiga villkor. Redovisningsprinciperna överensstämmer med koncernredovisningen.

MSEK	JUL-SEP 2022						
	Sverige	Norge	Finland ¹	Summa segment	Koncern-gemensamt	Elimineringar	Koncernen totalt
Extern nettoomsättning	1 117	626	375	2 118	-	-	2 118
Intern nettoomsättning	58	5	0	63	-	-63	0
Nettoomsättning	1 175	631	375	2 181	-	-63	2 118
EBITA	137	32	20	189	-8	0	181
Jämförelsestörande poster	-	-	-	-	-	-	-
Avskrivningar på immateriella tillgångar som uppkommit vid förvärv	-10	-4	-1	-15	-	-	-15
Rörelseresultat	127	28	19	174	-8	0	166
Anläggningstillgångar	3 035	667	423	4 125	0	-	4 125

NOT 2 Rörelsesegment forts.

MSEK	JUL-SEP 2021						
	Sverige	Norge	Finland ¹	Summa segment	Koncern-gemensamt	Elimineringar	Koncernen totalt
Extern nettoomsättning	1 046	491	319	1 856	-	-	1 856
Intern nettoomsättning	55	6	0	61	-	-61	0
Nettoomsättning	1 101	497	319	1 917	-	-61	1 856
EBITA	125	21	8	154	-5	0	149
Jämförelsestörande poster ³	-108	-2	-	-110	-3	-	-113
Avskrivningar på immateriella tillgångar som uppkommit vid förvärv	-11	-4	-1	-16	-	-	-16
Rörelseresultat	6	15	7	28	-8	0	20
Anläggningstillgångar	2 999	513	390	3 902	1	-	3 903

MSEK	JAN-SEP 2022						
	Sverige	Norge	Finland ¹	Summa segment	Koncern-gemensamt	Elimineringar	Koncernen totalt
Extern nettoomsättning	3 535	1 834	1 119	6 488	-	-	6 488
Intern nettoomsättning	159	13	0	172	-	-172	0
Nettoomsättning	3 694	1 847	1 119	6 660	-	-172	6 488
EBITA	357	73	45	475	-17	0	458
Jämförelsestörande poster ²	-1	-	-4	-5	-4	-	-9
Avskrivningar på immateriella tillgångar som uppkommit vid förvärv	-32	-12	-4	-48	-	-	-48
Rörelseresultat	324	61	37	422	-21	0	401
Anläggningstillgångar	3 035	667	423	4 125	0	-	4 125

MSEK	JAN-SEP 2021						
	Sverige	Norge	Finland ¹	Summa segment	Koncern-gemensamt	Elimineringar	Koncernen totalt
Extern nettoomsättning	3 457	1 568	956	5 981	-	-	5 981
Intern nettoomsättning	167	12	0	179	-	-179	0
Nettoomsättning	3 624	1 580	956	6 160	-	-179	5 981
EBITA	328	51	27	406	-11	0	395
Jämförelsestörande poster ³	-107	-3	-	-110	-5	-	-115
Avskrivningar på immateriella tillgångar som uppkommit vid förvärv	-33	-11	-3	-47	-	-	-47
Rörelseresultat	188	37	24	249	-16	0	233
Anläggningstillgångar	2 999	513	390	3 902	1	-	3 903

MSEK	JAN-DEC 2021						
	Sverige	Norge	Finland ¹	Summa segment	Koncern-gemensamt	Elimineringar	Koncernen totalt
Extern nettoomsättning	4 920	2 177	1 320	8 417	-	-	8 417
Intern nettoomsättning	231	21	0	252	-	-252	0
Nettoomsättning	5 151	2 198	1 320	8 669	-	-252	8 417
EBITA	560	80	19	659	-14	0	645
Jämförelsestörande poster ³	-130	-19	-	-149	-6	-	-155
Avskrivningar på immateriella tillgångar som uppkommit vid förvärv	-44	-14	-5	-63	-	-	-63
Rörelseresultat	386	47	14	447	-20	0	427
Anläggningstillgångar	3 054	593	397	4 044	0	-	4 044

1) I rörelsesegment Finland ingår även Estland.

2) Jämförelsestörande poster i Sverige och Koncern-gemensamt avser kostnader inför särnotering av Momentum Group. Jämförelsestörande kostnader i Finland avser avgångskostnader i samband med ledningsbyte.

3) Jämförelsestörande poster i Sverige avser omstruktureringkostnader avseende samordning av logistik. I Sverige gäller samordningen flytt av Tools svenska logistikverksamhet till Alligos centrallager, vilka främst utgörs av nedskrivning av anläggnings- och nyttjanderättstillgångar (hyreskontraktet i Allingsås), samt av förlust vid avyttring av verksamhet. Jämförelsestörande poster i Koncern-gemensamt avser kostnader för rådgivare i samband med utredningen av förutsättningarna för en eventuell uppdelning av koncernen.

NOT 3 Intäkter per kategori

LAND	2022	2021	2022	2021	2021
MSEK	JUL-SEP	JUL-SEP	JAN-SEP	JAN-SEP	JAN-DEC
Sverige	1 117	1 046	3 535	3 457	4 920
Norge	626	491	1 834	1 568	2 177
Finland	375	319	1 119	956	1 320
Summa intäkter	2 118	1 856	6 488	5 981	8 417

PRODUKTVARUMÄRKEN	2022	2021	2022	2021	2021
MSEK	JUL-SEP	JUL-SEP	JAN-SEP	JAN-SEP	JAN-DEC
Egna varumärken					
Sverige	252	262	793	841	1 217
Norge	95	124	249	291	402
Finland	30	22	85	69	97
Summa egna varumärken	377	408	1 127	1 201	1 716
Externa varumärken					
Sverige	865	784	2 742	2 616	3 703
Norge	531	367	1 585	1 277	1 775
Finland	345	297	1 034	887	1 223
Summa externa varumärken	1 741	1 448	5 361	4 780	6 701
Summa intäkter	2 118	1 856	6 488	5 981	8 417

NOT 4 Verkligt värde på finansiella instrument

Koncernen har finansiella instrument värderade till verkligt värde i nivå 3. Finansiella skulder värderade till verkligt värde via resultatet avser ännu ej utbetalda tilläggsköpeskillingar och uppgick vid periodens början till 4,6 MSEK. Under perioden januari till september 2022 utbetalades tilläggsköpeskillingar om 1,7 MSEK. Nya tillkommande tilläggsköpeskillingar uppgick till 3,8 MSEK från förvärvet av Liukkosen Pultti Oy, 6,0 MSEK från förvärvet av Magnusson Agentur AB och 0,5 MSEK från förvärvet av LVH AS. Ännu ej utbetalda tilläggsköpeskillingar uppgick vid periodens slut till 13,0 MSEK. I samtliga fall baseras tilläggsköpeskillingarna på bruttovinst för åren 2022, 2023 och 2024. Tilläggsköpeskillingarna värderas till verkligt värde där det bedöms om de kommer att betalats ut med avtalade belopp. Vid bedömd värdering per 30 september 2022 har ännu ej utbetalda tilläggsköpeskillingar omvärderats med netto -0,3 MSEK. Verkligt värde på koncernens finansiella tillgångar och skulder uppskattas vara lika med dess redovisade värden. Koncernen tillämpar inte netto-redovisning för några av sina väsentliga tillgångar eller skulder. Det förekom inga överföringar mellan nivåer eller värderingskategorier under perioden.

FÖRÄNDRINGAR I VILLKORADE KÖPEKILLINGAR**TILLGÅNGAR, MSEK**

Ingående villkorade köpeskillingar 2022-01-01	4,0
Tillkommande villkorade tilläggsköpeskillingar 2022	-
Utbetalade tilläggsköpeskillingar 2022	-
Utbetalda tilläggsköpeskillingar 2022 utöver bedömd värdering	-
Omvärdering villkorade tilläggsköpeskillingar 2022	-

Utgående villkorade tilläggsköpeskillingar 2022-09-30 **4,0**

Förväntade in-/utbetalningar

Förväntade in-/utbetalningar < 12 månader	4,0
Förväntade in-/utbetalningar > 12 månader	-

SKULDER, MSEK

Ingående villkorade köpeskillingar 2022-01-01	4,6
Tillkommande villkorade tilläggsköpeskillingar 2022	10,4
Utbetalade tilläggsköpeskillingar 2022	-1,7
Utbetalda tilläggsköpeskillingar 2022 utöver bedömd värdering	-
Omvärdering villkorade tilläggsköpeskillingar 2022	-0,3

Utgående villkorade tilläggsköpeskillingar 2022-09-30 **13,0**

Förväntade utbetalningar

Förväntade utbetalningar < 12 månader	-6,5
Förväntade utbetalningar > 12 månader	-6,5

Rörelseförvärv 2022

Aktieöverlåtelse

Alligo har genomfört fyra företagsförvärv med tillträde under de första nio månaderna 2022. Inget av dessa förvärv anses så väsentligt att förvärvsanalysen redovisas separat.

- Den 5 januari 2022 tecknade Alligo avtal om förvärv av samtliga aktier i Liukkosen Pultti Oy. Liukkosen Pultti driver en butik i Lahti som säljer yrkeskläder och verktyg och förvärvet stärker Alligos närvaro på den finska marknaden. Det förvärvade bolaget omsätter cirka 4,5 MEUR per år med god lönsamhet och har 12 anställda. Tillträde skedde den 1 februari 2022.
- Den 8 mars 2022 förvärvade Alligo samtliga aktier i Lunna AS. Lunna har tre butiker norr om Oslo och säljer industrikomponenter, verktyg, yrkeskläder och personlig skyddsutrustning. Förvärvet stärker Alligos position som en ledande leverantör till norsk industri. Det förvärvade bolaget omsätter omkring 82 MNOK per år med god lönsamhet och har 26 anställda. Tillträdet skedde i samband med förvärvet.
- Den 1 juli 2022 förvärvade Alligo samtliga aktier i Magnusson Agentur AB som driver en butik med profilprodukter och yrkeskläder i Vinslöv. Förvärvet stärker Alligos position inom profilprodukter och yrkeskläder. De förvärvade bolaget omsätter cirka 27 MSEK med god lönsamhet och har sex anställda. Tillträdet skedde i samband med förvärvet.
- Den 19 augusti 2022 förvärvat samtliga aktier i LVH AS, en återförsäljare av verktyg, förnödenheter, arbetskläder och personlig skyddsutrustning i Lillehammer. Förvärvet stärker Alligos position i det norska Inlandet. LVH AS omsätter cirka 13 MNOK och har fyra anställda. Tillträdet skedde i samband med förvärvet.

De förvärvade bolagen har under perioden bidragit med 92 MSEK till koncernens nettoomsättning och 4 MSEK till koncernens EBITA. Beräknat som om tillträdet skett per den 1 januari 2022 har de förvärvade bolagen bidragit med 129 MSEK till koncernens nettoomsättning och 4 MSEK till koncernens EBITA. Den sammanlagda köpeskillingen för förvärven uppgick till 107 MSEK, varav 10 MSEK utgjordes av tilläggsköpeskillingar. Tilläggsköpeskillingarna värderades till verkligt värde där det bedömts att de kommer att betalas ut med avtalat belopp uppgående till totalt 10 MSEK. Förvärvskostnader om cirka 2 MSEK har redovisats i posten övriga rörelsekostnader under 2022.

Inkråmsöverlåtelse

Alligo har per den 2 juni förvärvat industriverksamheten i det norska bolaget H E Seglem AS genom inkraamsöverlåtelse. H E Seglems hydraulik och bunkerverksamhet omfattas inte av förvärvet. H E Seglem har en butik i Egersund i sydvästra Norge och säljer industrivaror, verktyg, skogs och trädgårdsutrustning, yrkeskläder och personlig skyddsutrustning. Industriverksamheten i H E Seglem AS omsätter cirka 40 MNOK årligen, och har åtta anställda. Förvärvet stärker Alligos position i sydvästra Norge. Tillträdet skedde i samband med förvärvet.

Beräknat som om tillträdet skett per den 1 januari 2022 har den förvärvade verksamheten bidragit med 32 MSEK till koncernens nettoomsättning och 2 MSEK till koncernens EBITA.

Köpeskillingen uppgick till 21 MSEK utan tilläggsköpeskilling. Förvärvskostnader om cirka 0,3 MSEK har redovisats i posten övriga rörelsekostnader. Redovisad goodwill om 6 MSEK förväntas vara skattemässigt avdragsgill i sin helhet.

Utbetalda tilläggsköpeskillingar

Under perioden har tilläggsköpeskillingar om 1,7 MSEK utbetalats.

Förvärvsanalyser

En del av övervärdena i de preliminära förvärvsanalyserna som presenteras på sidan 20 har allokerats till kundrelationer medan oallokerade övervärden har hänförts till goodwill. Goodwill hänför sig till icke-identifierbara immateriella tillgångar och synergieffekter inom exempelvis inköp, logistik, IT och administration som förväntas uppkomma genom förvärvet. Goodwill har en obestämbar nyttjandeperiod och skrivs inte av men testas för nedskrivning årligen eller vid indikation. Det bedömda värdet för kundrelationer skrivs av över en bedömd nyttjandeperiod om 10 år.

Att förvärvsanalyserna bedöms vara preliminära är huvudsakligen till följd av att endast en kort tid har förflutit sedan förvärv.

NOT 5

Rörelseförvärv forts.

INKRÄMSÖVERLÅTELSE

MSEK	Redovisat värde	Verkligt värde - justering	Verkligt värde
Förvärvade TILLGÅNGAR			
Immateriella anläggningstillgångar		4	4
Nyttjanderättstillgångar		8	8
Övriga anläggningstillgångar			0
Varulager	12	-1	11
Övriga omsättningstillgångar			-
Summa TILLGÅNGAR	12	11	23
Förvärvade AVSÄTTNINGAR och SKULDER			
Långfristiga skulder			-
Leasingskulder		8	8
Uppskjuten skatteskuld			-
Kortfristiga rörelseskulder			-
Summa AVSÄTTNING och SKULDER	-	8	8
Netto av identifierade TILLGÅNGAR och SKULDER	12	3	15
Goodwill			6
Köpeskillning			21
Varav tilläggsköpeskillning			-
Utbetald tilläggsköpeskillning			-
Likvida medel i förvärvade verksamheter			-
Löst lån vid förvärv			-
Påverkan på koncernens likvida medel			21

AKTIEÖVERLÅTELSE

MSEK	Redovisat värde	Verkligt värde - justering	Verkligt värde
Förvärvade TILLGÅNGAR			
Immateriella anläggningstillgångar			24
Nyttjanderättstillgångar			26
Övriga anläggningstillgångar	2	2	4
Varulager	48	-10	38
Övriga omsättningstillgångar	34		34
Summa TILLGÅNGAR	84	42	126
Förvärvade AVSÄTTNINGAR och SKULDER			
Långfristiga skulder	16		16
Leasingskulder		26	26
Uppskjuten skatteskuld		5	5
Kortfristiga rörelseskulder	31		31
Summa AVSÄTTNING och SKULDER	47	31	78
Netto av identifierade TILLGÅNGAR och SKULDER	37	11	48
Goodwill			59
Köpeskillning			107
Varav tilläggsköpeskillning			-10
Utbetald tilläggsköpeskillning			2
Likvida medel i förvärvade verksamheter			-5
Löst lån vid förvärv			4
Påverkan på koncernens likvida medel			98

GENOMFÖRDA FÖRETAGSFÖRÄRV FRÅN OCH MED RÄKENSKAPSÅRET 2015/2016

	Tillträde	Nettoomsättning ¹	Antal anställda ¹
Tonsberg Maskinforretning AS, NO	April 2016	20 MNOK	10
Astrup Industrivarer AS, NO	November 2016	240 MNOK	50
TriffiQ Företagsprofilering AB ² , SE	September 2017	70 MSEK	18
AB Knut Sehlins Industrivaruhus, SE	Oktober 2017	40 MSEK	14
Reklamproffsen Skandinavien AB ² , SE	Mars 2018	35 MSEK	12
Profilmakarna i Södertälje AB, SE	April 2018	25 MSEK	8
MFG Components Oy ³ , FI	Oktober 2018	1 MEUR	3
TOOLS Løvoid AS, NO	Januari 2019	95 MNOK	28
Lindström Groups PPE-verksamhet ⁴ , FI	April 2019	6 MEUR	5
Company Line Förvaltning AB ² , SE	Juni 2019	75 MSEK	25
AMJ Papper AB, SE	Mars 2020	15 MSEK	6
Swedol AB, SE / NO / FI ⁴	April 2020	3 650 MSEK	1 046
Imatran Pultti Oy, FI	April 2021	5 MEUR	11
RAF Romerike Arbeidstøy AS, NO	Oktober 2021	16 MNOK	4
Liukkosen Pultti Oy, FI	Februari 2022	4,5 MEUR	12
Lunna AS, NO	Mars 2022	82 MNOK	26
H E Seglem AS ¹ , NO	Juni 2022	40 MNOK	8
Magnusson Agentur AB, SE	Juli 2022	27 MSEK	6
LVH AS, NO	Augusti 2022	13 MNOK	4

1) Avser helårsuppgifter vid förvärvstidpunkten.

2) Alligo förvärvade initialt 70 procent av aktierna i respektive bolag. Alligo äger idag 100 procent av aktierna i TriffiQ Företagsprofilering AB och Reklamproffsen Skandinavien AB samt cirka 90 procent av aktierna i Company Line Förvaltning AB.

3) Förvärvet skedde genom en inköpsöverlåtelse.

4) Efter att det offentliga uppköpsbudet till aktieägarna i Swedol AB avslutats uppgick Alligos ägarandel till cirka 99 procent av aktierna. Tvångsinlösen för resterande utestående aktier i Swedol har avslutats. Alligo innehar därefter 100 procent av aktierna och rösterna i Swedol AB.

NOT 6 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

Koncernen, MSEK	2022-09-30	2021-09-30	2021-12-31
Ställda säkerheter	3	3	3
Eventalförpliktelser	17	17	17
Moderbolaget, MSEK	2022-09-30	2021-09-30	2021-12-31
Ställda säkerheter	-	-	-
Eventalförpliktelser	-	14	0

NOT 7 Avvecklad verksamhet

Alligos dotterbolag Mometum Group AB (affärsområde Komponenter & Tjänster) klassificerades under det fjärde kvartalet 2021 som verksamhet under avveckling och redovisas sedan dess i enlighet med tillämpliga principer i IFRS 5 Anläggningstillgångar som innehas för försäljning och avvecklade verksamheter. Utdelningen av verksamheten slutfördes under första kvartalet 2022 när Momentum Group delades ut till aktieägarna och noterades på Nasdaq Stockholm den 31 mars 2022. Momentum Groups nettotillgångar innan utdelning var 486 MSEK. Omvärdering till verkligt värde vid utdelningen, motsvarande marknadsvärdet om 4 038 MSEK på Momentum Group vid noteringstillfället, gav en resultatpåverkan om 3 553 MSEK.

Momentum Group rapporteras som avvecklad verksamhet i koncernens rapport över totalresultat. Jämförelseperioderna har omräknats enligt samma principer. Resultatet för Momentum Group har exkluderats från de individuella raderna i den konsoliderade resultaträkningen och i stället redovisas nettoresultatet som "Periodens resultat, avvecklad verksamhet". I balansräkningen per den 31 december 2021 redovisas tillgångar och skulder hänförliga till Momentum Group som "Verksamhet under avveckling, tillgångar som innehas för utdelning" respektive "Verksamhet under avveckling, skulder som innehas för utdelning".

Information avseende resultaträkning, balansräkning och kassaflöde för avvecklad verksamhet presenteras nedan.

RESULTATRÄKNING	2022	2021	2022	2021	2022-09-30	2021
Koncernen, MSEK	JUL-SEP	JUL-SEP	JAN-SEP	JAN-SEP	12 mån t.o.m.	JAN-DEC
Nettoomsättning	-	343	399	1 089	801	1 491
Övriga rörelseintäkter	-	1	2	2	4	4
Summa rörelseintäkter	-	344	401	1 091	805	1 495
Varukostnader	-	-179	-211	-584	-422	-795
Personalkostnader	-	-75	-101	-246	-197	-342
Avskrivningar, nedskrivningar och återförda nedskrivningar	-	-15	-15	-39	-30	-54
Övriga rörelsekostnader	-	-27	-37	-85	-79	-127
Summa rörelsens kostnader	-	-296	-364	-954	-728	-1 318
Rörelseresultat	-	48	37	137	77	177
Finansnetto	-	0	-1	-1	-1	-1
Resultat efter finansiella poster	-	48	36	136	76	176
Skatter	-	-10	-8	-28	-17	-37
Periodens resultat, Komponenter och Tjänster	-	38	28	108	59	139
Omklassificering av omräkningsdifferens från övrigt totalresultat	-	-	1	-	1	-
Resultatpåverkan från utdelning av Momentum Group	-	-	3 552	-	3 552	-
Periodens resultat, avvecklad verksamhet	-	38	3 581	108	3 612	139

NOT 7

Avvecklad verksamhet forts.

TILLGÅNGAR OCH SKULDER

MSEK	2022-09-30	2021-12-31
TILLGÅNGAR		
Immateriella anläggningstillgångar	-	284
Nyttjanderättstillgångar	-	127
Materiella anläggningstillgångar	-	17
Andra långfristiga fordringar	-	1
Uppskjutna skattefordringar	-	1
Summa anläggningstillgångar	-	430
Varulager	-	211
Kundfordringar	-	255
Övriga kortfristiga fordringar	-	18
Likvida medel	-	59
Summa omsättningstillgångar	-	543
SUMMA TILLGÅNGAR som innehas för utdelning	-	973
SKULDER		
Långfristiga räntebärande skulder	-	9
Långfristiga leasingskulder	-	81
Övriga långfristiga skulder och avsättningar	-	57
Summa långfristiga skulder	-	147
Kortfristiga räntebärande skulder	-	0
Kortfristiga leasingskulder	-	41
Leverantörsskulder	-	154
Övriga kortfristiga skulder	-	168
Summa kortfristiga skulder	-	363
SUMMA SKULDER som innehas för utdelning	-	510
NETTOTILLGÅNGAR som innehas för utdelning	-	463

KASSAFLÖDESANALYS

Koncernen, MSEK	2022 JUL-SEP	2021 JUL-SEP	2022 JAN-SEP	2021 JAN-SEP	2022-09-30 12 mån t.o.m.	2021 JAN-DEC
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-	9	8	113	88	193
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-	-2	0	-113	-12	-125
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-	-11	-1	-30	-12	-41
Periodens kassaflöde från avvecklad verksamhet	-	-4	7	-30	64	27

UNDERTECKNANDE

Styrelsen och verkställande direktören anser att delårsrapporten ger en rättvisande bild av företagets och koncernens verksamhet, ställning och resultat samt beskriver de väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer som företaget och de företag som ingår i koncernen står för.

Stockholm 28 oktober 2022

Alligo AB (publ)

Göran Näsholm
Ordförande

Johan Sjö
Styrelseledamot

Pontus Boman
Styrelseledamot

Stefan Hedelius
Styrelseledamot

Cecilia Marlow
Styrelseledamot

Christina Åqvist
Styrelseledamot

Johanna Främberg
Styrelseledamot
Personalrepresentant

Clein Johansson Ullenvik
Verkställande direktör

Denna delårsrapport har varit föremål för översiktlig granskning av bolagets revisor.

Informationen i denna rapport är sådan som Alligo AB (publ) är skyldigt att offentliggöra enligt EU:s marknadsmissbruksförordning. Informationen lämnades, genom verkställande direktörens försorg, för offentliggörande den 28 oktober 2022, kl 08:00 CEST.

GRANSKNINGSRAPPORT

Till styrelsen i Alligo AB (publ.), Org. nr 559072-1352:

Inledning

Vi har utfört en översiktlig granskning av den finansiella delårsinformationen i sammandrag (delårsrapporten) för Alligo AB (publ.) per den 30 september 2022 och den niomånadersperiod som slutade per detta datum. Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att upprätta och presentera denna delårsrapport i enlighet med IAS 34 och årsredovisningslagen. Vårt ansvar är att uttala en slutsats om denna delårsrapport grundad på vår översiktliga granskning.

Den översiktliga granskningens inriktning och omfattning

Vi har utfört vår översiktliga granskning i enlighet med International Standard on Review Engagements ISRE 2410 Översiktlig granskning av finansiell delårsinformation utförd av företagets valda revisor. En översiktlig granskning består av att göra förfrågningar, i första hand till personer som är ansvariga för finansiella frågor och redovisningsfrågor, att utföra analytisk granskning och att vidta andra översiktliga granskningsåtgärder.

En översiktlig granskning har en annan inriktning och en betydligt mindre omfattning jämfört med den inriktning och omfattning som en revision enligt ISA och god revisions sed i övrigt har. De granskningsåtgärder som vidtas vid en översiktlig granskning gör det inte möjligt för oss att skaffa oss en sådan säkerhet att vi blir medvetna om alla viktiga omständigheter som skulle kunna ha blivit identifierade om en revision utförts. Den uttalade slutsatsen grundad på en översiktlig granskning har därför inte den säkerhet som en uttalad slutsats grundad på en revision har.

Slutsats

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

Stockholm den 28 oktober 2022

KPMG AB

Helena Arvidsson Älgne
Auktoriserad revisor
Huvudansvarig revisor

Jonas Eriksson
Auktoriserad revisor

NYCKELTALSÖVERSIKT

Koncernen, MSEK	2022 JUL-SEP	2021 JUL-SEP	2022 JAN-SEP	2021 JAN-SEP	2022-09-30 12 mån t.o.m.	2021 JAN-DEC
IFRS-NYCKELTAL						
Resultat per aktie, SEK						
Kvarvarande verksamhet, före och efter utspädning	2,34	0,00	5,69	3,00	8,44	5,75
Avvecklad verksamhet, före och efter utspädning ¹	-	0,75	0,55	2,15	1,17	2,75
Resultateffekt från utdelningen av Momentum Group, före utspädning	-	-	70,38	-	70,38	-
Resultateffekt från utdelningen av Momentum Group, efter utspädning	-	-	70,38	-	70,36	-
ALTERNATIVA NYCKELTAL						
Resultaträkningsbaserade nyckeltal						
Nettoomsättning, MSEK	2 118	1 856	6 488	5 981	8 924	8 417
Rörelseresultat, MSEK	166	20	401	233	595	427
Jämförelsestörande poster	-	-113	-9	-115	-49	-155
Avskrivningar på immateriella tillgångar som uppkommit vid förvärv	-15	-16	-48	-47	-64	-63
EBITA, MSEK	181	149	458	395	708	645
Avskrivningar på materiella och övriga immateriella anläggningstillgångar ²	-26	-40	-78	-90	-104	-116
EBITDA exkl. IFRS 16, MSEK	204	186	524	474	797	747
Resultat efter finansiella poster, MSEK	151	2	366	194	551	379
Rörelsemarginal, %	7,8	1,1	6,2	3,9	6,7	5,1
EBITA-marginal, %	8,5	8,0	7,1	6,6	7,9	7,7
Vinstmarginal, %	7,1	0,1	5,6	3,2	6,2	4,5
Lönsamhetsnyckeltal						
Avkastning på rörelsekapital (EBITA/RK) ³ , %					34	36
Avkastning på sysselsatt kapital ³ , %					10	7
Avkastning på eget kapital ^{1,4} , %					15	13
Nyckeltal över finansiell ställning						
Finansiell nettoskuld, MSEK	2 750	2 403	2 750	2 403	2 750	2 272
Operativ nettoskuld, MSEK	1 777	1 462	1 777	1 462	1 777	1 259
Operativ nettoskuld i relation till EBITDA exkl. IFRS 16					2,2	1,7
Eget kapital ⁵ , MSEK	3 211	3 257	3 211	3 257	3 211	3 429
Soliditet ⁴ , %	40	40	40	40	40	40
Övriga nyckeltal						
Antal anställda vid periodens slut	2 367	2 343	2 367	2 343	2 367	2 319
Börskurs per aktie vid periodens slut, SEK	77	200	77	200	77	192

- 1) Justerat för resultatpåverkan från utdelning av Momentum Group AB.
- 2) Totala avskrivningar på materiella och immateriella anläggningstillgångar, exklusive avskrivningar på immateriella tillgångar som uppkommit vid förvärv och effekter från IFRS 16.
- 3) Nyckeltalet beräknas utifrån redovisningen i de finansiella rapporterna. Detta innebär att resultatposter för tidigare perioder räknats om och baseras på kvarvarande verksamhet, samtidigt som balansposter för tidigare perioder ej är omräknade.
- 4) Avser koncernen totalt (kvarvarande verksamhet samt avvecklad verksamhet).
- 5) Avser eget kapital hänförligt till moderbolagets aktieägare.

DEFINITIONER OCH SYFTE MED NYCKELTAL

Alligo redovisar nyckeltal för att beskriva verksamhetens underliggande lönsamhet och förbättra jämförbarheten. Koncernen tillämpar ESMA:s riktlinjer för alternativa nyckeltal.

Rörelseresultat

Resultat före finansiella poster och skatt

Används för att visa koncernens resultat före räntor och skatter.

Jämförelsestörande poster

I jämförelsestörande poster ingår intäkter och kostnader som inte förväntas uppkomma regelbundet i den löpande verksamheten.

Exkludering av jämförelsestörande poster ökar jämförbarheten av resultatet mellan perioder.

EBITA

Rörelseresultat justerat för jämförelsestörande poster och före eventuell nedskrivning av goodwill samt av- och nedskrivningar av andra immateriella tillgångar som uppkommit i samband med företagsförvärv och därmed likställda transaktioner.

Används för att visa koncernens resultatgenerering i den operativa verksamheten.

EBITDA exkl. IFRS 16

Rörelseresultat justerat för jämförelsestörande poster, före eventuell av- och nedskrivning av materiella anläggningstillgångar, goodwill och andra immateriella tillgångar som uppkommit i samband med företagsförvärv och därmed likställda transaktioner exklusive effekter på rörelseresultatet hänförligt till redovisning enligt IFRS 16.

Nyckeltalet används för att beräkna skuldsättningsgraden, exklusive effekter från IFRS 16.

Rörelsemarginal

Rörelseresultat (EBIT) i förhållande till nettoomsättningen.

Används för att mäta koncernens resultatgenerering före räntor och skatt och ger en förståelse för resultatutveckling över tid. Anger hur stor andel i procent av nettoomsättningen som finns kvar för att täcka räntebetalningar och skatt samt ge vinst, efter att koncernens kostnader betalats.

EBITA-marginal

EBITA i procent av nettoomsättningen.

Används för att mäta koncernens resultatgenerering i den löpande verksamheten och ger en förståelse för resultatutveckling över tid. Per affärsområde (rörelsesegment) visas EBITA-marginal baserad på nettoomsättning från såväl externa som interna kunder.

Vinstmarginal

Resultat efter finansiella poster i procent av nettoomsättningen.

Används för att bedöma koncernens vinstgenerering före skatt och visar hur stor del av nettoomsättningen som koncernen får behålla i resultat före skatt.

Avkastning på rörelsekapital (EBITA/RK)

EBITA för de senaste 12 månaderna dividerat med genomsnittligt rörelsekapital mätt som summa rörelsekapital (kundfordringar och varulager med avdrag för leverantörsskulder) vid utgången av varje månad för de senaste 12 månaderna samt ingående balans vid periodens start dividerat med 13.

Koncernens interna lönsamhetsmål vilket premierar högt EBITA och låg kapitalbindning. Används för att analysera lönsamheten i koncernen och dess olika verksamheter.

Avkastning på sysselsatt kapital

Rörelseresultat med tillägg för finansiella intäkter för de senaste 12 månaderna dividerat med genomsnittligt sysselsatt kapital mätt som summa balansomslutning med avdrag för ej räntebärande skulder och avsättningar vid utgången av de senaste fyra kvartalen samt ingående balans vid periodens start dividerat med fem.

Presenteras för att visa på koncernens avkastning på dess externt finansierade kapital och egna kapital, d.v.s. oberoende av dess finansiering.

Avkastning på eget kapital

Periodens resultat för den senaste 12 månaderna dividerat med genomsnittligt eget kapital mätt som summa eget kapital hänförligt till moderbolagets aktieägare vid utgången av de senaste fyra kvartalen samt ingående balans vid periodens start dividerat med fem.

Används för att mäta den avkastning som genereras på det kapital som aktieägarna har investerat.

Finansiell nettoskuld

Finansiell nettoskuld mätt som långfristiga räntebärande skulder och kortfristiga räntebärande skulder med avdrag för likvida medel vid periodens utgång.

Används för att följa skuldutvecklingen och analysera koncernens totala skuldsättning inklusive leasingsskulder.

Operativ nettoskuld

Operativ nettoskuld mätt som långfristiga räntebärande skulder och kortfristiga räntebärande skulder exklusive leasingsskulder och nettoavsättningar till pensioner med avdrag för likvida medel vid periodens utgång.

Används för att följa skuldutvecklingen och analysera koncernens totala skuldsättning exklusive leasingsskulder och nettoavsättningar till pensioner.

Operativ nettoskuld i relation till EBITDA exkl. IFRS 16

Operativ nettoskulden dividerat med EBITDA, exkl. IFRS 16, för rullande tolv månader.

Nyckeltalet visar hur många av den senaste tolv månadersperiodens EBITDA-resultat exkl. effekter från IFRS 16 som skulle behövas för att betala av den operativa nettoskulden. Som skuldsättningsgrad visar måttet på koncernens motståndskraft och räntekänslighet.

Soliditet

Eget kapital hänförligt till moderbolagets aktieägare i procent av balansomslutningen vid periodens utgång.

Används för att analysera den finansiella risken i koncernen och visar hur stor andel av koncernens tillgångar som är finansierade med eget kapital.

Förändring i nettoomsättning för jämförbara butiker

Nettoomsättning för jämförbara butiker avser försäljning i lokal valuta från butiker som var del av koncernen under innevarande period och hela motsvarande period föregående år.

Används för att analysera den underliggande försäljningstillväxten drivet av förändring i volym, produkt- och tjänsteutbud och pris för liknande produkter och tjänster mellan olika perioder, exklusive tillväxt driven av nyetablerade butiker.

Organisk tillväxt

Organisk tillväxt avser försäljning i lokal valuta från butiker som var del av koncernen under innevarande period och hela motsvarande period föregående år samt försäljning från nya butiker som etablerats under året.

Används för att analysera den underliggande försäljningstillväxten drivet av förändring i volym, produkt- och tjänsteutbud och pris för liknande produkter och tjänster mellan olika perioder, inklusive tillväxt driven av nyetablerade butiker.

Övriga enheter

Övriga enheter avser förvärvade eller avyttrade enheter under motsvarande period.

HÄRLEDNING AV ALTERNATIVA NYCKELTAL

Alligo använder vissa finansiella nyckeltal vid sin analys av verksamheten och dess utveckling som inte definieras i enlighet med IFRS. Dessa alternativa nyckeltal ger värdefull information till bolagets styrelse, ägare och investerare då de möjliggör en utvärdering av aktuella trender och Alligos prestation på ett bättre sätt i kombination med andra nyckeltal

som beräknas enligt IFRS. Eftersom inte alla börsnoterade bolag beräknar dessa finansiella nyckeltal på samma sätt är det inte säkert att informationen är jämförbar med andra bolags nyckeltal med samma benämningar. Dessa finansiella nyckeltal ska därför inte ses som en ersättning för mått som definieras enligt IFRS.

EBITA MSEK	2022 JUL-SEP	2021 JUL-SEP	2022 JAN-SEP	2021 JAN-SEP	2022-09-30 12 mån t.o.m.	2021 JAN-DEC
Rörelseresultat	166	20	401	233	595	427
Poster av jämförelsestörande karaktär						
Omstruktureringskostnader	-	108 ²	4 ¹	108 ²	4 ¹	108 ²
Avyttring verksamhet	-	-	-	-	37	37
Separations- och noteringskostnader	-	5	5	7	8	10
Av- och nedskrivningar av immateriella tillgångar som uppkommit vid förvärv	15	16	48	47	64	63
EBITA	181	149	458	395	708	645
Rörelseresultat exkl. IFRS 16	163	17	389	222	580	413
Av- och nedskrivningar av övriga immateriella anläggningstillgångar	8	11	26	32	36	42
Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar	18	29	52	58	68	74
EBITDA exkl. IFRS 16	204	186	524	474	797	747

1) Omstruktureringskostnader avseende ledningsförändringar i Finland.

2) Omstruktureringskostnader avseende flytt av Tools svenska logistikverksamhet till Alligos centrallager i Örebro.

RÖRELSEKAPITAL MSEK	2022 JUL-SEP	2021 JUL-SEP	2022 JAN-SEP	2021 JAN-SEP	2022-09-30 12 mån t.o.m.	2021 JAN-DEC
Genomsnittliga rörelsetillgångar						
Genomsnittligt varulager	1 961	1 717	1 961	1 717	1 961	1 722
Genomsnittliga kundfordringar	1 125	1 065	1 125	1 065	1 125	1 050
Summa genomsnittliga rörelsetillgångar	3 085	2 783	3 085	2 783	3 085	2 772
Genomsnittliga rörelseskulder						
Genomsnittliga leverantörsskulder	-999	-961	-999	-961	-999	-973
Summa genomsnittliga rörelseskulder	-999	-961	-999	-961	-999	-973
Genomsnittligt rörelsekapital	2 086	1 822	2 086	1 822	2 086	1 799
EBITA					708	645
Avkastning på rörelsekapital (EBITA/RK), %					34	36

SYSSELSATT KAPITAL MSEK	2022 JUL-SEP	2021 JUL-SEP	2022 JAN-SEP	2021 JAN-SEP	2022-09-30 12 mån t.o.m.	2021 JAN-DEC
Genomsnittlig balansomslutning	8 015	8 004	8 015	8 004	8 015	8 217
Genomsnittliga ej räntebärande skulder och avsättningar						
Genomsnittliga ej räntebärande långfristiga skulder	-395	-362	-395	-362	-395	-371
Genomsnittliga ej räntebärande kortfristiga skulder	-1 610	-1 571	-1 610	-1 571	-1 610	-1 615
Summa genomsnittliga ej räntebärande skulder och avsättningar	-2 005	-1 933	-2 005	-1 933	-2 005	-1 986
Genomsnittligt sysselsatt kapital	6 010	6 071	6 010	6 071	6 010	6 231
Rörelseresultat					595	427
Finansiella intäkter					4	3
Summa rörelseresultat + finansiella intäkter					599	430
Avkastning på sysselsatt kapital, %					10	7

AVKASTNING PÅ EGET KAPITAL MSEK	2022-09-30 12 mån t.o.m.	2021 JAN-DEC
Genomsnittligt eget kapital ³⁾	3 206	3 218
Periodens resultat ³⁾	485	429
Avkastning på eget kapital, %	15	13

3) Avser eget kapital respektive resultat hänförligt till moderbolagets aktieägare.

FINANSIELL NETTOSKULD MSEK	2022-09-30 12 mån t.o.m.	2021 JAN-DEC
Långfristiga räntebärande skulder	2 298	2 095
Kortfristiga räntebärande skulder	483	463
Likvida medel	-31	-286
Finansiell nettoskuld	2 750	2 272

OPERATIV NETTOSKULD MSEK	2022-09-30 12 mån t.o.m.	2021 JAN-DEC
Finansiell nettoskuld	2 750	2 272
Finansiella leasingkulder	-973	-1 013
Nettoavsättningar till pensioner	0	0
Operativ nettoskuld	1 777	1 259
EBITDA exkl. IFRS 16, rullande tolv månader	797	747
Operativ nettoskuld i relation till EBITDA exkl. IFRS 16	2,2	1,7

SOLIDITET MSEK	2022 JUL-SEP	2021 JUL-SEP	2022 JAN-SEP	2021 JAN-SEP	2022-09-30 12 mån t.o.m.	2021 JAN-DEC
UB Balansomslutning	7 976	8 139	7 976	8 139	7 976	8 679
Eget kapital ³⁾	3 211	3 257	3 211	3 257	3 211	3 429
Soliditet, %	40	40	40	40	40	40

3) Avser eget kapital respektive resultat hänförligt till moderbolagets aktieägare.



STRATEGISKA RIKTNING

Alligos strategiska karta tar sin utgångspunkt i mission och värdegrund och leder vägen mot visionen att bli oslagbara som partner till kunderna, arbetsgivare för medarbetarna, partner till leverantörerna och ledare för hållbar utveckling i branschen.

MISSION - Vi får företag att fungera

Om vi gör vårt jobb rätt, så har våra kunder det som de behöver för att göra sitt jobb rätt - både som företag och som medarbetare. De har verktyg och förbrukningsartiklar där de behöver dem, när de behöver dem. De har arbetskläder och personlig skyddsutrustning som ger dem skydd mot väder och faror. Med vårt kunnande kan vi hjälpa kunderna att utveckla sin verksamhet så att den bli effektivare och säkrare.

VÄRDEGRUND

Alligos värdegrund vilar på tre pelare som tillsammans definierar vilka vi är och hur vi bemöter våra kunder och andra intressenter.

■ Engagemang ■ Samarbete ■ Kompetens

VISION - Vi är oslagbara...

...som partner till våra kunder
...som arbetsgivare för våra medarbetare
...som partner till våra leverantörer
...som ledare för hållbar utveckling i vår bransch

Vår vision beskriver vad vi vill åstadkomma på längre sikt. Vi ska inte nöja oss med att vara en av de ledande i branschen, vi ska vara oslagbara. För att uppnå detta så måste vi möta och överträffa förväntningarna hos våra intressenter. Är vi den bästa partnern för våra kunder så driver det vår försäljning. För att göra bra saker för våra kunder så behöver vi ha engagerade och kunniga medarbetare. För att kunna ge våra kunder det bästa erbjudandet så måste vi ha goda relationer med de bästa leverantörerna. För att vi ska bidra till ett hållbart samhälle - och också vara relevanta för kunder och medarbetare - måste vi ta hållbarhetsfrågor på allvar.

STRATEGISKA MÅL

Alligos strategier är kopplade mot fyra strategiska mål som i sin tur är kopplade till visionen. De strategiska målen ger verksamheten en gemensam riktning och syftar alla till att nå lönsam tillväxt.

Vi erbjuder våra kunder det de behöver på ett vänligt sätt

Vi är arbetsplatsen där de bästa vill arbeta och vi får dem att växa

Vi har branschledande effektivitet och pålitliga processer

Vi är kända som ledaren inom hållbar utveckling i vår bransch

INTEGRERAT HÅLLBARHETSARBETE

Alligo stöder Agenda 2030 och strävar mot att nå de globala målen för hållbar utveckling. De mål där vi har störst påverkan och kan göra störst skillnad är sammankopplade med våra väsentliga hållbarhetsfrågor som

tydligt hänger ihop med vår vision. Genom att arbeta med hållbarhet som en integrerad del av strategi och verksamhetsplanering ska vi bli oslagbara som ledare för hållbar utveckling i vår bransch.

Vision >>

Vi är oslagbara...

...som ledare inom hållbar utveckling i vår bransch

...som partner till våra kunder

...som arbetsgivare

...som partner till våra leverantörer

Väsentliga hållbarhetsfrågor >>

- Produktkvalitet och -säkerhet
- Kundnöjdhet
- Transparent hållbarhetskommunikation och hjälpa kunderna göra hållbara val

- Mångfald och jämställdhet
- Arbetsmiljö och hälsa
- Kompetensutveckling
- Antikorruption

- Arbetsförhållanden och mänskliga rättigheter i leverantörskedjan
- Klimatpåverkan
- Miljöpåverkan och kemikalier

Globala mål >>



INFORMATION TILL AKTIEÄGARNA

FINANSIELL KALENDER

Bokslutskommuniké 2022	16 februari 2023
Delårsrapport Q1 jan-mar 2023	28 april 2023
Årsstämma 2023	24 maj 2023
Delårsrapport Q2 jan-jun 2023	18 juli 2023
Delårsrapport Q3 jan-sep 2023	26 oktober 2023

WWW.ALLIGO.COM

På koncernens webbplats återfinns finansiella rapporter, pressmeddelanden, aktieinformation och annan relevant bolagsinformation. Här finns även en prenumerationstjänst genom vilken det finns möjlighet att följa pressmeddelanden och finansiella rapporter.

FRÅGOR KRING RAPPORTEN BESVARAS AV:



CLEIN JOHANSSON ULLENVIK

VD och koncernchef
+46 70 558 84 17
clein.ullenvik@alligo.com



IRENE WISENBORN BELLANDER

CFO
+46 72 452 60 40
irene.bellander@alligo.com

Alligo AB (publ)

Postadress:
Box 631
135 26 Tyresö

Besöksadress:
Vindkraftsvägen 2
135 70 Stockholm

Tel: +46 8-727 27 20
Org. nr: 559072-1352
IR-kontakt: ir@alligo.com

ALLIGO