

BOKSLUTSKOMMUNIKÉ Q4

1 januari – 31 december 2022

Lönsam tillväxt på alla marknader

FJÄRDE KVARTALET I SAMMANDRAG

- Nettoomsättningen ökade med 11,8 procent till 2 723 MSEK (2 436).
- EBITA ökade med 19 procent till 298 MSEK (250), motsvarande en EBITA-marginal om 10,9 procent (10,3).
- Rörelseresultatet uppgick till 268 MSEK (194) och rörelsemarginalen till 9,8 procent (8,0).
- Rörelseresultatet belastades med jämförelsestörande poster om -15 MSEK (-40) avseende kostnader för organisationsförändringar om -9 MSEK samt hyreskostnader för samordning av logistik om -6 MSEK.
- Resultatet uppgick till 194 MSEK (139) från kvarvarande verksamhet, 0 MSEK (31) från avvecklad verksamhet och 194 MSEK (170) från koncernen totalt.
- Resultat per aktie uppgick till 3,82¹ SEK (2,75¹) från kvarvarande verksamhet, 0,00¹ SEK (0,60¹) från avvecklad verksamhet och 3,82¹ SEK (3,35¹) från koncernen totalt.
- Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick till 417 MSEK (432).

VIKTIGA HÄNDELSE UNDER FJÄRDE KVARTALET

- Alligo förvärvade 75 procent av aktierna i Profeel Sweden AB som är specialister inom profilkläder och produktmedia och driver två butiker, en i Eskilstuna och en i Västerås.
- Alligo tecknade avtal om lokaler till en ny flaggskeppsbutik för Tools och Grolls i centrala Konala och stärker därmed närvaron i Helsingforsområdet. Bredvid butiken etableras ett nytt huvudkontor för den finska verksamheten med beräknad inflyttning våren 2023.
- Alligo tecknade avtal om förvärv av 70 procent av aktierna i Profilföretaget Z-Profil AB som är specialister inom profilkläder och produktmedia med verksamhet i Umeå och Skellefteå. Förvärvet slutfördes i januari 2023.
- Alligo tecknade avtal om förvärv av 70 procent av aktierna i profilföretagen Kents Textiltryck i Halmstad AB och Olympus Profile i Uddevalla AB. Förvärven slutfördes i januari 2023.

HELÅRET 2022 I SAMMANDRAG

- Nettoomsättningen ökade med 9,4 procent till 9 211 MSEK (8 417).
- EBITA ökade med 17 procent till 756 MSEK (645), motsvarande en EBITA-marginal om 8,2 procent (7,7).
- Rörelseresultatet uppgick till 669 MSEK (427) och rörelsemarginalen till 7,3 procent (5,1). Rörelseresultatet belastades med jämförelsestörande poster om -24 MSEK (-155) avseende kostnader för organisationsförändringar om -13 MSEK, hyreskostnader för samordning av logistik om -6 MSEK samt kostnader inför särnotering av Momentum Group om -5 MSEK.
- Resultatet uppgick till 481 MSEK (291) från kvarvarande verksamhet och 28² MSEK (139) från avvecklad verksamhet. Resultatpåverkan från utdelning av Momentum Group uppgick till 3 553 MSEK och resultatet från koncernen totalt uppgick till 4 062 MSEK (430).
- Resultat per aktie uppgick till 9,51¹ SEK (5,75¹) från kvarvarande verksamhet och 0,55^{1,2} SEK (2,75¹) 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 80,44¹ SEK (8,50¹).
- Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick till 507 MSEK (750).
- Styrelsen föreslår en utdelning om 3,00 SEK per aktie för 2022 (1,75).

HÄNDELSE EFTER PERIODENS UTGÅNG

- Alligo slutförde förvärven av Profilföretaget Z-Profil AB, Kents Textiltryck i Halmstad AB och Olympus Profile i Uddevalla AB den 2 januari 2023.

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 OKT-DEC	2021 OKT-DEC	2022 JAN-DEC	2021 JAN-DEC
Nettoomsättning, MSEK	2 723	2 436	9 211	8 417
Rörelseresultat, MSEK	268	194	669	427
Rörelsemarginal, %	9,8	8,0	7,3	5,1
EBITA, MSEK	298	250	756	645
EBITA-marginal, %	10,9	10,3	8,2	7,7
Avkastning på eget kapital ^{2,3} , %			16	13
Eget kapital per aktie ⁴ , SEK	67,51	67,95	67,51	67,95
Soliditet ⁵ , %	41	40	41	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

Det fjärde kvartalet avslutar ett år som inte liknar något annat i närtid. 2022 inleddes med en pågående pandemi och samhällsrestriktioner, ett krig bröt ut i Europa och inflationen i Sverige var den högsta sedan början av 90-talet, för att nämna några exempel. Samtidigt har Alligo genomfört flera viktiga integrationsprojekt och vidareutvecklat affärsmodellen. Vi har förändrat organisationsstrukturen, samordnat logistiken i Sverige, bytt IT- och affärssystem och fusionerat bolag. Verksamheten har renodlats genom utdelningen av Momentum Group till aktieägarna den 31 mars 2022 och vi är nu ett mer integrerat och effektivare företag.

Stabil tillväxt

Försäljningen det fjärde kvartalet var stabil. Vi märkte dock av en avmattning i Sverige mot slutet av kvartalet. Nettoomsättningen för det fjärde kvartalet uppgick till 2 723 MSEK (2 436), en ökning med 11,8 procent. Av tillväxten var 6,7 procent organisk, 2,8 procent genom förvärv och 2,3 procent valutaeffekter. Det var glädjande att målet om organisk tillväxt överträffades i samtliga länder.

Nettoomsättningen för helåret 2022 uppgick till 9 211 MSEK (8 417), en ökning med 9,4 procent. Den organiska tillväxten uppgick till 6,1 procent och tillväxten genom förvärv uppgick till 1,0 procent, medan valuta-effekterna uppgick till 2,3 procent. Även nettoomsättningen för helåret innehåller en inflationseffekt. Den organiska tillväxten var stabil på alla marknader under året och kompletterades med flera genomförda förvärv.

Fortsatt positiv resultat- och marginalutveckling

Den höga inflationen och den svaga kronan sätter press på marginalerna och vi arbetar löpande för att prissättningen ska reflektera dyrare inköp och underliggande kostnadsökningar. Det är samtidigt viktigt att säkerställa att vi inte ligger fel i prissättningen jämfört med våra konkurrenter i en tid där alla pressas av kostnadsökningar.

EBITA för det fjärde kvartalet ökade med 19 procent och uppgick till 298 MSEK (250) och EBITA-marginalen uppgick till 10,9 procent (10,3). Resultatförbättringen kan hänföras till ökning på alla de tre marknaderna i Sverige, Norge och Finland. Vidare finns det utrymme till ytterligare förbättring nu när vårt fokus tydligare ligger på försäljning och operativ effektivitet i stället för integration.

EBITA för helåret 2022 uppgick till 756 MSEK (645) och EBITA-marginalen uppgick till 8,2 procent (7,7).

Kassaflöde och investeringar

Kassaflödet från den löpande verksamheten för det fjärde kvartalet uppgick till 417 MSEK (432). Tillväxten inom egna varumärken driver uppbyggnaden av varulagret. Det är en medveten strategi att prioritera försäljning och en hög tillgänglighet som säkerställer att vi kan möta kundernas efterfrågan.

Kassaflödet från den löpande verksamheten för helåret 2022 uppgick till 507 MSEK (750) och påverkades negativt av ökat rörelsekapital. Under 2023 kommer vi att successivt reducera lagernivåerna och förbättra det operativa kassaflödet, samtidigt som vi bibehåller tillgängligheten för våra kunder.

Vi har en stark finansiell ställning och god likviditet som gör att vi kan investera i satsningar som driver försäljning och effektivitet, samt



**Trots oroligheter i omvärlden
så var 2022 ett för Alligo stabilt år
där vi genomförde ett stort antal
integrations- och förbättringsprojekt.**

genomföra förvärv. Alligos förvärvsstrategi bygger på att identifiera rätt bolag att förvärva och integrera dem enligt en effektiv process. Nio förvärv under 2022 visar att vår modell fungerar och vi kommer fortsätta att förvärva rätt bolag vid rätt tillfälle under 2023.

Stark position inför en osäker framtid

Trots oroligheter i omvärlden så var 2022 ett för Alligo stabilt år där vi genomförde ett stort antal integrations- och förbättringsprojekt. Alligo presterade bra försäljning- och resultatmässigt under det fjärde kvartalet och under 2022 som helhet. Vi har utvecklat verksamheten i hög takt under en kort tid men kan nu lämna det större samordningsprojektet mellan Swedol och Tools bakom oss. Vi vet inte exakt vad framtiden kommer att innebära, men vi är väl förberedda och Alligo är idag ett mycket starkare bolag än för bara ett år sedan. Vi tror på det vi gör och vi ser fram emot att fortsätta driva och göra Alligo än mer framgångsrikt under 2023.

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 företaget att fungera. Sortimentet består av en balanserad mix av både egna och ledande 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 53 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 sortiment, 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: Mercus, Company Line, Reklamproffsen, Industriprofil, TriffiQ, Profilmakarna, Defacto, Magnusson Agentur, Profeel, Z-Profil, Kents Textiltryck och Olympus Profile. **FINLAND:** Metaplan och Liukkosen Pultti.

STARKA EGNA VARUMÄRKEN

Björnkläder
Yrkeskläder

GESTO
Yrkeskläder & skyddsskor

UNIVERN
Yrkeskläder

AmPro®
Verktyg*

AWARD
Fordon- & arbetsplatsbelysning

Balance
Skyddshandskar

1032
Profilkläder

4 USE
Förbrukningsvaror

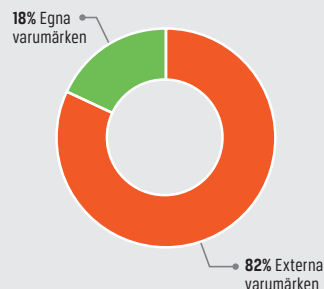
Nima
Jakt- & slaktprodukter

NUAIR
Kompresorer*

INNO
Kemartiklar

swedol
Olje- & fettprodukter

FÖRSÄLJNING AV EGNA VARUMÄRKEN JAN-DEC 2022



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

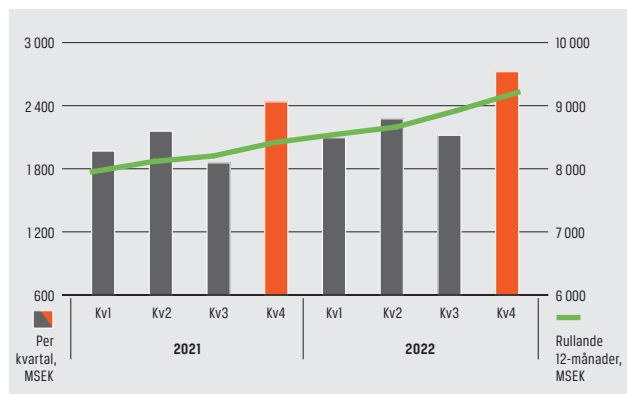
KONCERNENS UTVECKLING

NETTOOMSÄTTNING

Fjärde kvartalet 2022

Nettoomsättningen ökade med 11,8 procent till 2 723 MSEK (2 436) och innehåller en icke försumbar inflationseffekt. Nettoomsättningen för jämförbara butiker, mätt i lokal valuta och justerat för antalet handelsdagar, ökade med 6,7 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 var främst driven av större industrikunder i Finland och Norge. En viss avmattning i försäljningen skedde i Sverige från och med november. Andelen egna varumärken uppgick i kvartalet till 20,2 procent (21,2). 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 (19,0) och har ökat på samtliga marknader. Ökningen drevs av framgångsrik lansering av koncernens egna varumärken inom skor och kläder. Valutaomräkningseffekter påverkade nettoomsättningen positivt med 55 MSEK, drivet av utvecklingen i både NOK och EUR. Kvartalet innehöll lika många handelsdagar som i fjol.

NETTOOMSÄTTNING



MSEK	2021				2022			
	Kv1	Kv2	Kv3	Kv4	Kv1	Kv2	Kv3	Kv4
Per kvartal	1 968	2 157	1 856	2 436	2 095	2 275	2 118	2 723
Rullande 12	7 953	8 115	8 205	8 417	8 544	8 662	8 924	9 211

FÖRSÄLJNINGSENTVECKLING

	2022 OKT-DEC	2022 JAN-DEC	2021 ¹ JAN-DEC
Förändringar i nettoomsättning för:			
Jämförbara butiker i lokal valuta, %	6,7	6,1	4,3
Valutaeffekter, %	2,3	2,3	0,0
Antal handelsdagar, %	-	-	0,4
Nyetablerade butiker i lokal valuta, %	-	-	-
Övriga enheter ² , %	2,8	1,0	0,2
Summa förändring	11,8	9,4	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).

Helåret 2022

Nettoomsättningen ökade med 9,4 procent till 9 211 MSEK (8 417) och innehåller en inflationseffekt. Nettoomsättningen för jämförbara butiker, mätt i lokal valuta och justerat för antalet handelsdagar, ökade med 6,1 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 var 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. Vidare noterades en viss avmattning av försäljningen i Sverige under det fjärde kvartalet. Andelen egna varumärken uppgick i perioden till 18,2 procent (20,4). 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 (17,9). Ökningen drevs av framgångsrik lansering av koncernens egna varumärken inom skor och under senare delen av året även inom kläder. Lanseringen av kläder försenades som en följd av leveransstörningar i Asien under första halvåret. Tillgängligheten på egna varumärken är nu god och andelen försäljning av egna varumärken har ökat i Sverige och Finland. Valutaomräkningseffekter påverkade nettoomsättningen positivt med 195 MSEK, främst drivet av utvecklingen i NOK men även i EUR. Perioden hade lika många handelsdagar som föregående år.



RESULTAT

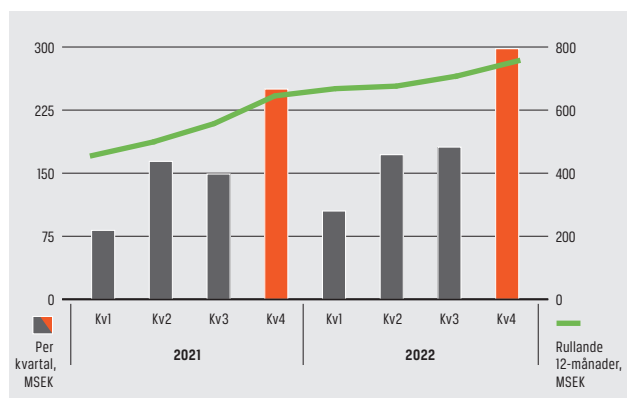
Fjärde kvartalet 2022

Rörelseresultatet uppgick till 268 MSEK (194). EBITA (rörelseresultat exklusive jämförelsestörande poster och avskrivningar på immateriella tillgångar som uppkommit vid förvärv) ökade med 19 procent till 298 MSEK (250), motsvarande en EBITA-marginal om 10,9 procent (10,3). Resultatförbättringen är hänförlig till samtliga länder och drevs av tillväxt, prishöjningar som kompenserar för ökade inköpspriser och ogynnsamma valutaeffekter samt samordningsvinster. Effekten motverkas av ogynnsam landsmix i form av högre tillväxt i Norge och Finland än i Sverige. Rörelseresultatet har belastats med jämförelsestörande poster om -15 MSEK (-40) avseende kostnader för organisationsförändringar till följd av nya säljorganisationer i Sverige och Norge om -9 MSEK samt hyreskostnader för samordning av logistik om -6 MSEK.

Under kvartalet har 11 MSEK använts mot sedan tidigare år redovisade omstrukturingsreserver, varav 1 MSEK härstammar från det tredje kvartalet 2020 och 10 MSEK från det tredje kvartalet 2021.

Den effektiva skattesatsen uppgick till 21,1 procent (24,9). Resultatet efter finansiella poster uppgick till 246 MSEK (185) och resultatet efter skatt till 194 MSEK (139), vilket motsvarar ett resultat per aktie för kvarvarande verksamhet om 3,82 SEK (2,75) för kvartalet.

EBITA



MSEK	2021				2022			
	Kv1	Kv2	Kv3	Kv4	Kv1	Kv2	Kv3	Kv4
Per kvartal	82	164	149	250	105	172	181	298
Rullande 12	456	499	557	645	668	676	708	756

Helåret 2022

Rörelseresultatet uppgick till 669 MSEK (427). EBITA (rörelseresultat exklusive jämförelsestörande poster och avskrivningar på immateriella tillgångar som uppkommit vid förvärv) ökade med 17 procent till 756 MSEK (645), motsvarande en EBITA-marginal om 8,2 procent (7,7). Resultatförbättringen är hänförlig till samtliga marknader och drevs av tillväxt, 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 -24 MSEK (-155) avseende kostnader för organisationsförändringar om -13 MSEK, hyreskostnader för samordning av logistik om -6 MSEK samt kostnader inför särnotering av Momentum Group om -5 MSEK.

Samordningen av Tools och Swedol fortlöper enligt plan. I princip är det endast sortimentssamordning som kvarstår att fullt ut implementera vid sidan av planerat affärssystembyte i Norge. Butiksintegrationerna i Norge och Sverige är genomförda förutom två som kvarstår i Sverige. Totalt inom Alligo är antalet butiker netto oförändrat 203 jämfört med ingången av året. Under det andra kvartalet samordnades logistikverksamheterna i Sverige samtidigt som gemensamt affärssystem och prissystem 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 pris-system 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 54 MSEK använts mot sedan tidigare år redovisade omstrukturingsreserver. Omstrukturingsreserven från tredje kvartalet 2020 uppgår till 19 MSEK (ursprungligen 97 MSEK). Omstrukturingsreserven som härstammar från tredje kvartalet 2021 uppgår till 80 MSEK mot initiala 108 MSEK.

Den effektiva skattesatsen uppgick till 21,4 procent (23,2). Resultatet efter finansiella poster uppgick till 612 MSEK (379) och resultatet efter skatt till 481 MSEK (291), vilket motsvarar ett resultat per aktie för kvarvarande verksamhet om 9,51 SEK (5,75) för perioden. Koncernens lönsamhet mätt som avkastning på eget kapital uppgick till 16 procent för den senaste 12-månadersperioden och motsvarande 11 procent avkastning på sysselsatt kapital.

Total verksamhet

Resultatet från koncernen totalt uppgick till 4 062 MSEK (430), varav 481 MSEK (291) är hänförligt till kvarvarande verksamhet, 28 MSEK (139) till avvecklad verksamhet samt resultatpåverkan från utdelningen av Momentum Group om 3 553 MSEK.





UTVECKLING PER GEOGRAFISKT SEGMENT

Fjärde kvartalet 2022

Sverige

Nettoomsättningen i Sverige uppgick till 1 645 MSEK (1 527). Försäljningen har påverkats positivt av förvärven av Magnusson Agenturer AB och Profeel Sweden AB. Den organiska tillväxten uppgick till cirka 6 procent. Försäljningen startade bra i kvartalet med utvecklades svagare under november och december. EBITA ökade till 253 MSEK (232) och EBITA-marginalen till 15,4 procent (15,2). Resultatförbättringen drevs av tillväxt, samordningsvinster och prishöjningar som kompenserar för högre inköpspriser. Under kvartalet har en effektivare säljorganisation etablerats.

Norge

Nettoomsättningen i Norge uppgick till 744 MSEK (618). Ökningen om cirka 20 procent var positivt påverkad av förvärven av Lunna AS, H E Seglem och LVH AS, gynnsamma valutaeffekter och en bra utvecklingen inom framför allt olje- och gasindustrin. Den organiska tillväxten uppgick till cirka 9 procent. EBITA för kvartalet uppgick till 34 MSEK (29) och EBITA-marginalen till 4,6 procent (4,7). Resultatförbättringen drevs av tillväxt och samordningsvinster. Under kvartalet har en effektivare säljorganisation etablerats samtidigt som arbetet med att utveckla säljstyrningen för att stärka marginalerna intensifierats.

Finland

Nettoomsättningen i Finland uppgick till 433 MSEK (364). Förvärvet av Liukkosen Pultti Oy bidrog positivt tillsammans med gynnsamma valutaeffekter och fortsatt positiv utveckling hos större industrikunder. Den organiska tillväxten uppgick till cirka 6 procent. EBITA för kvartalet uppgick till 17 MSEK (-8) och EBITA-marginalen till 3,9 procent (-2,2). Resultatförbättringen drevs av tillväxt, samordningsvinster och förbättrad säljstyrning. Kundmixen är fortsatt ogynnsam, men aktiviteter pågår för att öka andelen små och medelstora företag bland annat genom investeringar i butikerna.





Helåret 2022

Sverige

Nettoomsättningen i Sverige ökade med cirka 4 procent till 5 339 MSEK (5 151) och den organiska tillväxten uppgick till cirka 5 procent. Nettoomsättningen innehåller en icke försumbar inflationseffekt och påverkades även positivt av förvärven av Magnusson Agenturer AB och Profeel Sweden AB, samtidigt som avyttringen av Gigant i fjol påverkade den totala tillväxten negativt. 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 påverkades negativt av nytt affärssystem i form av störningar i logistik- och försäljningsprocesserna under det andra och tredje kvartalet. Det fjärde kvartalet utvecklades successivt svagare försäljningsmässigt trots gynnsamt vinterväder.

Under perioden integrerades fyra butiker och nu återstår endast två ytterligare att slutföra i integrationsprojektet. Antalet butiker vid periodens slut uppgick till 107 (109). EBITA för perioden uppgick till 610 MSEK (560) och EBITA-marginalen till 11,4 procent (10,9). Resultatförbättringen drevs av samordningsvinster och god marginalutveckling i butik, men motverkas av utmaningar inom industrisegmentet som delvis är en följd av integrationsarbetet. Rörelseresultatet har belastats med jämförelsestörande poster om -9 MSEK (-130) varav -6 MSEK avser kostnader för organisationsförändringar i samband med etablering av ny säljorganisation och -3 MSEK avser hyreskostnader för samordning av logistik.

Norge

Nettoomsättningen i Norge uppgick till 2 591 MSEK (2 198). Ökningen om cirka 18 procent innehåller en icke försumbar inflationseffekt och var positivt påverkad av förvärven av RAF Romerike Arbeidstøy AS, Lunna AS, H E Seglem och LVF AS samt positiva valutaeffekter. Den organiska tillväxten uppgick till cirka 8 procent. 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 sedan det andra kvartalet har försäljningsutvecklingen inom olje- och gasindustrin varit stark.

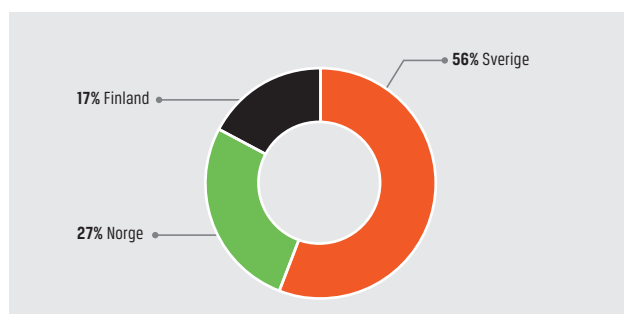
Antalet butiker vid periodens slut uppgick till 57 (55). EBITA för perioden uppgick till 107 MSEK (80) och EBITA-marginalen till 4,1 procent (3,6). Resultatförbättringen drevs av tillväxt och samordningsvinster. Arbete pågår med att etablera en mer gynnsam kundmix och stärka sälj- och sortimentsstyrningen för att förbättra marginalerna samtidigt som den nya säljorganisationen bidrar till att reducera kostnaderna. Rörelseresultatet har belastats med jämförelsestörande poster om -6 MSEK (-19) varav -3 MSEK avser kostnader för organisationsförändringar i samband med etablering av ny säljorganisation och -3 MSEK avser hyreskostnader för samordning av logistik.

Finland

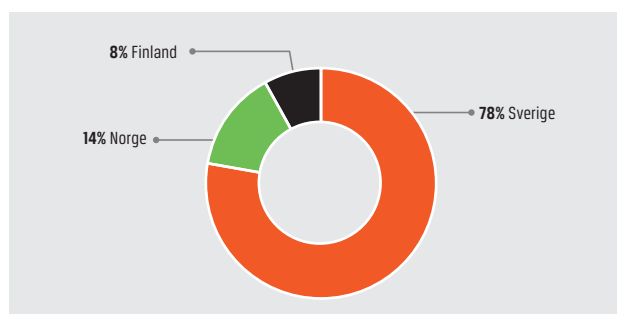
Nettoomsättningen i Finland uppgick till 1 552 MSEK (1 320) och innehåller en icke försumbar inflationseffekt. Förvärven av Imatran Pultti Oy och Liukkosen Pultti Oy bidrog positivt tillsammans med tillväxt hos större industrikunder och gynnsamma valutaeffekter. Den organiska tillväxten uppgick till cirka 8 procent. EBITA för perioden uppgick till 62 MSEK (19) och EBITA-marginalen till 4,0 procent (1,4). Resultatförbättringen drevs av tillväxt, men även av att arbetet med att stärka sälj- och sortimentsstyrningen givit effekt från och med det tredje kvartalet.

Antalet butiker vid periodens slut uppgick till 39 (39). Kundmixen är fortsatt ogynnsam, men aktiviteter pågår för att öka andelen små och medelstora företag, bland annat genom investeringar i butikerna. Rörelseresultatet har belastats med jämförelsestörande poster om -5 MSEK (0) varav -4 MSEK avser avgångskostnader i samband med ledningsbytet i Finland och -1 MSEK avser hyreskostnader. En ny landschef för Finland tillträdde under det fjärde kvartalet.

NETTOOMSÄTTNING PER GEOGRAFISKT SEGMENT JAN-DEC 2022



EBITA PER GEOGRAFISKT SEGMENT JAN-DEC 2022



ÖVRIG FINANSIELL UTVECKLING

Investeringar och kassaflöde

Kassaflödet från den löpande verksamheten före rörelsekapitalförändringar för rapportperioden uppgick till 1 047 MSEK (922). Under perioden ökade varulagret med 349 MSEK till följd av ökade volymer för utrullning av egna varumärken samt övrig sortimentsanpassning. Därutöver påverkar omvärldsfaktorer såsom ökade kostnader för inköp av produkter, frakt och valuta. Genomsnittligt lagervärde uppgick till 2 068 MSEK (1 722) och lageromsättningshastigheten uppgick till 4,5 (4,9). Rörelsefordringarna ökade med 100 MSEK och rörelseskulderna minskade med -91 MSEK. Kassaflödet från den löpande verksamheten för rapportperioden uppgick således till 507 MSEK (750). Periodens kassaflöde har även påverkats av investeringar i och avyttringar av anläggningstillgångar med -152 MSEK (-166) netto samt förvärv och avyttring av dotterbolag med -144 MSEK (-54). Investeringar i anläggningstillgångar är i huvudsak relaterade till implementation av ett nytt gemensamt affärssystem i Sverige, utveckling av e-handelslösningar och tjänstekoncept, butiksanpassningar i samtliga länder samt fortsatt uppbyggnad och automatisering av koncernens logistikcenter i Örebro.

Finansiell ställning och finansiering

Koncernens finansiella nettolåneskuld uppgick vid periodens utgång till 2 547 MSEK jämfört med 2 272 MSEK vid räkenskapsårets ingång. Koncernens operativa nettolåneskuld uppgick vid periodens utgång till 1 534 MSEK jämfört med 1 259 MSEK vid årets ingång. Likvida medel inklusive beviljad kredit som ej utnyttjats, uppgick sammanlagt till 1 176 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 41 procent. Eget kapital per aktie uppgick till 67,51 SEK vid periodens utgång, att jämföra med 67,95 SEK vid räkenskapsårets ingång.

Förvärv 2022

Kvarvarande verksamhet i Alligo har genomfört sex företagsförvärv varav en inkörsöverlåtelse med tillträde under 2022. I tillägg tecknades avtal om ytterligare tre företagsförvärv med tillträde 2023.

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. Bolaget ska integreras i Tools AS.

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 inkörsöverlåtelse. 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. Tillträdet skedde i samband med förvärvet. Bolaget har integrerats i Tools AS.

Förvärv av Profeel Sweden AB

Den 9 november tecknade Alligo avtal om att förvärva 75 procent av aktierna i Profeel Sweden AB som driver två butiker, en i Eskilstuna och en i Västerås. Förvärvet stärker Alligos position inom profilkläder och produktmedia i Sverige. Profeel omsätter cirka 70 MSEK och har 18 anställda. Tillträdet skedde i samband med förvärvet.

Förvärv efter periodens utgång

Förvärv av Profilföretaget Z-Profil AB

Den 6 december tecknade Alligo avtal om att förvärva 70 procent av aktierna i Profilföretaget Z-Profil AB som har verksamhet i Umeå och Skellefteå. Förvärvet stärker Alligos position inom profilkläder och produktmedia i Sverige. Z-Profil omsätter cirka 40 MSEK och har 13 anställda. Tillträdet skedde den 2 januari 2023.

Förvärv av Kents Textiltryck i Halmstad AB och Olympus Profile i Uddevalla AB

Den 22 december tecknade Alligo avtal om att förvärva 70 procent av aktierna i profilföretagen Kents Textiltryck i Halmstad AB och Olympus Profile i Uddevalla AB. Bolagen omsätter dryga 40 MSEK var, har 15 respektive 13 anställda och säljer arbetskläder, profilkläder och produktmedia. Tillträdena skedde den 2 januari 2023.

Personal

Vid periodens utgång uppgick antalet anställda i koncernen till 2 371 jämfört med 2 319 vid årets ingång. Ökningen av antalet anställda förklaras av genomförda företagsförvärv.

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 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 17 MSEK (23) och resultatet efter finansiella poster till -29 MSEK (-15). Resultatet har belastats med jämförelsestörande poster om -4 MSEK (-6) avseende kostnader inför särnotering av Momentum Group. Utdelningen av Momentum Group motsvarade det redovisade värdet om 43 MSEK. Balansomslutningen uppgick till 4 064 MSEK (4 133) och andelen eget kapital var 46 procent (48) av de totala tillgångarna. Antalet anställda i moderbolaget uppgick vid periodens utgång till 2 personer (2).

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.

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.



KONCERNENS MÅL

Finansiella mål

Alligos finansiella mål fokuserar på lönsam tillväxt, finansiell stabilitet och utdelning. Målen är satta utifrån Alligos förutsättningar under en strategiperiod på medellång sikt.

MÅL

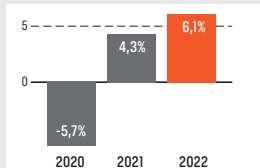
UTFALL

TILLVÄXT

>5%

Organisk tillväxt

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

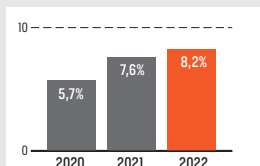


LÖNSAMHET

>10%

EBITA-marginal

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

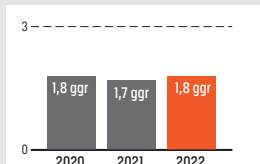


SKULDSÄTTNING

<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.

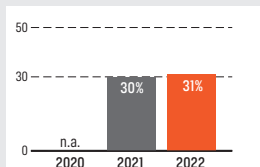


UTDELNING

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.



Hållbarhetsmål

Hållbarhetsmålen har sin utgångspunkt i Alligos vision och väsentliga hållbarhetsfrågor och syftar till att Alligo ska bli en ledare inom hållbar utveckling i branschen.

MÅL

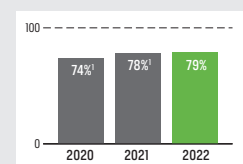
UTFALL

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.

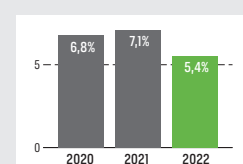
NÖJD-KUND-INDEX	2020	2021	2022
Swedol, Sverige	76	76	76
Tools, Sverige	80	79	77
Tools, Norge	78	79	79
Tools, Finland	n.a.	77	n.a.
Grolls, Sverige	78	79	78
Grolls, Finland	76	76	n.a.
Univern, Norge	83	85	81

HÄLSA

<5%

Sjukfrånvaro

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

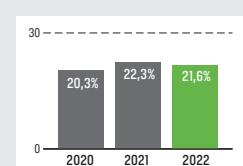


JÄMSTÄLLDHET

>30%

Andel kvinnliga chefer

Andelen kvinnliga chefer ska uppgå till mer än 30 procent.



KLIMATPÅVERKAN

↓CO₂

Minskade koldioxidutsläpp

De koldioxidutsläpp verksamheten ger upphov till ska minskas.

[En kartläggning av de koldioxidutsläpp verksamheten ger upphov till pågår. När arbetet är klart kommer Alligo att sätta ett gemensamt mål för minskade koldioxidutsläpp.]

År	Koldioxidutsläpp (tCO ₂ e)
2022	
2023	
2024	
2025..	

1) Beräkningsunderlaget har justerats under 2022 och jämförelsetalen har räknats om enligt samma principer.

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 31 december 2022 var enligt tabellen nedan:

AKTIESLAG	2022-12-31
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 köption i programmet för 2018/2022 berättigar till enligt optionsvillkoren. I maj beräknades lösenpriset för köptionerna 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 köptioner avseende av Alligo återköpta aktier av serie B. Efter två år ska en subvention betalas ut motsvarande den erlagda premien för varje köption (före skatt) givet att optionsinnehavarens anställning i koncernen ej är uppsagd och att köptionerna 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 köption 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 köptionen 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 köptioner har tilldelats och på marknadsmässiga villkor förvärvat av anställda. Av dessa har 80 000 förvärvat 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 31 december 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.

Styrelsens förslag till kontant utdelning

Styrelsen föreslår årsstämman den 24 maj 2023 en utdelning om 3,00 SEK (1,75) per aktie, motsvarande 31 procent (30) av resultatet per aktie för kvarvarande verksamhet och räkenskapsåret. Med beaktande av de återköpta aktierna av serie B motsvarar den föreslagna utdelningen totalt 151 MSEK (88).

KONCERNENS RESULTATRÄKNING I SAMMANDRAG

MSEK	2022 OKT-DEC	2021 OKT-DEC	2022 JAN-DEC	2021 JAN-DEC
Nettoomsättning	2 723	2 436	9 211	8 417
Övriga rörelseintäkter	30	28	122	91
Summa rörelseintäkter	2 753	2 464	9 333	8 508
Varukostnader	-1 596	-1 435	-5 483	-4 987
Personalkostnader	-476	-432	-1 719	-1 640
Avskrivningar, nedskrivningar och återförda nedskrivningar	-126	-128	-486	-563
Övriga rörelsekostnader	-287	-275	-976	-891
Summa rörelsens kostnader	-2 485	-2 270	-8 664	-8 081
Rörelseresultat	268	194	669	427
Finansiella intäkter	1	1	4	3
Finansiella kostnader	-23	-10	-61	-51
Finansnetto	-22	-9	-57	-48
Resultat efter finansiella poster	246	185	612	379
Skatter	-52	-46	-131	-88
Periodens resultat, kvarvarande verksamhet	194	139	481	291
Periodens resultat, avvecklad verksamhet	-	31	3 581	139
Periodens resultat, koncernen totalt	194	170	4 062	430
Periodens resultat hänförligt till:				
Moderbolagets aktieägare	193	170	4 061	429
Periodens resultat, kvarvarande verksamhet	193	139	480	291
Periodens resultat, avvecklad verksamhet exklusive resultatpåverkan från utdelning av Momentum Group	-	31	28	138
Resultatpåverkan från utdelningen av Momentum Group	-	-	3 553	-
Innehav utan bestämmande inflytande	1	0	1	1
Periodens resultat, kvarvarande verksamhet	1	0	1	0
Periodens resultat, avvecklad verksamhet	-	0	0	1
Resultat per aktie, SEK				
Kvarvarande verksamhet, före och efter utspädning	3,82	2,75	9,51	5,75
Avvecklad verksamhet exklusive resultatpåverkan från utdelning av Momentum Group, före och efter utspädning	-	0,60	0,55	2,75
Resultateffekt från utdelningen av Momentum Group, före och efter utspädning	-	-	70,38	-

KONCERNENS RAPPORT ÖVER TOTALRESULTAT I SAMMANDRAG

MSEK	2022 OKT-DEC	2021 OKT-DEC	2022 JAN-DEC	2021 JAN-DEC
Periodens resultat	194	170	4 062	430
PERIODENS ÖVRIGA TOTALRESULTAT				
Komponenter som inte kommer att omklassificeras till periodens resultat:				
Omvärderingar av förmånsbestämda pensionsplaner	0	0	0	1
Skatt hänförlig till komponenter som inte kommer att omklassificeras	0	0	0	0
	0	0	0	1
Komponenter som kommer att omklassificeras till periodens resultat:				
Omräkningsdifferenser	19	14	57	51
Periodens förändringar i verkligt värde på kassaflödessäkringar	-7	3	-5	21
Skatt hänförlig till komponenter som kommer att omklassificeras	2	0	1	-4
	14	17	53	68
Periodens övriga totalresultat	14	17	53	69
Periodens totalresultat	208	187	4 115	499
Periodens resultat hänförligt till:				
Moderbolagets aktieägare	207	187	4 114	498
Innehav utan bestämmande inflytande	1	0	1	1

KONCERNENS RAPPORT ÖVER FINANSIELL STÄLLNING I SAMMANDRAG

MSEK	2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR		
Anläggningstillgångar		
Immateriella anläggningstillgångar	2 655	2 577
Nyttjanderättstillgångar	983	935
Materiella anläggningstillgångar	574	532
Finansiella placeringar	0	0
Andra långfristiga fordringar	24	14
Uppskjutna skattefordringar	67	75
Summa anläggningstillgångar	4 303	4 133
Omsättningstillgångar		
Varulager	2 275	1 856
Kundfordringar	1 285	1 154
Övriga kortfristiga fordringar	286	277
Likvida medel	215	286
Verksamhet under avveckling, tillgångar som innehas för utdelning	-	973
Summa omsättningstillgångar	4 061	4 546
SUMMA TILLGÅNGAR	8 364	8 679
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
Eget kapital hänförligt till moderbolagets ägare	3 408	3 429
Innehav utan bestämmande inflytande	5	19
Summa eget kapital	3 413	3 448
Långfristiga skulder		
Långfristiga räntebärande skulder	1 749	1 421
Långfristiga leasingsskulder	661	674
Avsättningar till pensioner	0	0
Övriga långfristiga skulder och avsättningar	415	399
Summa långfristiga skulder	2 825	2 494
Kortfristiga skulder		
Kortfristiga räntebärande skulder	0	124
Kortfristiga leasingsskulder	352	339
Leverantörsskulder	1 070	1 144
Övriga kortfristiga skulder	704	620
Verksamhet under avveckling, skulder som innehas för utdelning	-	510
Summa kortfristiga skulder	2 126	2 737
SUMMA SKULDER	4 951	5 231
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	8 364	8 679

KONCERNENS RAPPORT ÖVER FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL I SAMMANDRAG

MSEK	Eget kapital hänförligt till moderbolagets aktieägare				Innehav utan bestämmande inflytande	Totalt eget kapital
	Aktiekapital	Reserver	Balanserade vinstmedel inkl. årets resultat	Summa		
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			4 061	4 061	1	4 062
Övrigt totalresultat		53		53		53
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
Förvärv av delägda dotterbolag				0	4	4
Förändringar av ägarandel i delägda dotterbolag			-1	-1	-2	-3
Optionsskuld, förvärv ⁴			-9	-9		-9
Utgående eget kapital 2022-12-31	102	48	3 258	3 408	5	3 413

- 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).
- 4) Avser värdet av säljoptioner i relation till minoritetsägare i det förvärvade dotterbolaget Profeel Sweden 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 2026 förlängas med ett år i taget.

KONCERNENS KASSAFLÖDESANALYS I SAMMANDRAG

MSEK	2022 OKT-DEC	2021 OKT-DEC	2022 JAN-DEC	2021 JAN-DEC
Den löpande verksamheten				
Resultat efter finansiella poster	246	185	612	379
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet	124	170	485	656
Betald skatt	26	-16	-50	-113
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital	396	339	1 047	922
Förändring av varulager	-66	-113	-349	-271
Förändring av rörelsefordringar	-27	-106	-100	-222
Förändring av rörelseskulder	114	312	-91	321
Kassaflöde från den löpande verksamheten	417	432	507	750
Investeringsverksamheten				
Nettoinvesteringar i anläggningstillgångar	-55	-70	-152	-166
Förvärv av dotterbolag och andra affärsenheter	-25	-12	-144	-31
Avyttring av dotterbolag och andra affärsenheter	-	-23	-	-23
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-80	-105	-296	-220
Finansieringsverksamheten				
Upptagna lån	80	0	1 871	0
Amortering av lån	-225	-165	-2 058	-486
Övriga transaktioner med ägare	-7	-	-7	-15
Återköp/försäljning av aktieoptioner	-	-17	1	-20
Återköp/försäljning av egna aktier	-	0	-	9
Utbetald utdelning	-	-	-88	-76
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-152	-182	-281	-588
Periodens kassaflöde, kvarvarande verksamhet	185	145	-70	-58
Periodens kassaflöde, avvecklad verksamhet (se not 7)	-	57	7	27
Periodens kassaflöde, koncernen totalt	185	202	-63	-31
Likvida medel vid periodens början	31	145	345	375
Kursdifferenser i likvida medel	-1	-2	-1	1
Likvida medel i avvecklad verksamhet	-	-	-66	-
Likvida medel vid periodens slut	215	345¹⁾	215	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 OKT-DEC	2021 OKT-DEC	2022 JAN-DEC	2021 JAN-DEC
Nettoomsättning	4	6	17	23
Övriga rörelseintäkter	1	1	4	5
Summa rörelseintäkter	5	7	21	28
Rörelsens kostnader	-11	-12	-48	-48
Rörelseresultat	-6	-5	-27	-20
Finansiella intäkter och kostnader	-2	1	-2	5
Resultat efter finansiella poster	-8	-4	-29	-15
Bokslutsdispositioner	32	42	32	42
Resultat före skatt	24	38	3	27
Skatter	-5	-8	-1	-6
Periodens resultat	19	30	2	21

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

MODERBOLAGETS BALANSRÄKNING I SAMMANDRAG

MSEK	2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR		
Immateriella anläggningstillgångar	0	0
Materiella anläggningstillgångar	-	-
Finansiella anläggningstillgångar	3 432	3 685
Summa anläggningstillgångar	3 432	3 685
Kortfristiga fordringar	457	197
Kassa bank	175	251
Summa omsättningstillgångar	632	448
SUMMA TILLGÅNGAR	4 064	4 133
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		
Bundet eget kapital	102	102
Fritt eget kapital	1 761	1 889
Summa eget kapital	1 863	1 991
Obeskattade reserver	1	-
Avsättningar	4	4
Långfristiga skulder	1 739	1 421
Kortfristiga skulder	457	717
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	4 064	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 köption (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	OKT-DEC 2022						
	Sverige	Norge	Finland ¹	Summa segment	Koncern-gemensamt	Elimineringar	Koncernen totalt
Extern nettoomsättning	1 570	725	428	2 723	-	-	2 723
Intern nettoomsättning	75	19	5	99	-	-99	0
Nettoomsättning	1 645	744	433	2 822	-	-99	2 723
EBITA	253	34	17	304	-6	0	298
Jämförelsestörande poster ²	-8	-6	-1	-15	-	-	-15
Avskrivningar på immateriella tillgångar som uppkommit vid förvärv	-9	-4	-2	-15	-	-	-15
Rörelseresultat	236	24	14	274	-6	0	268
Anläggningstillgångar	3 120	659	433	4 212	0	-	4 212

NOT 2 Rörelsesegment forts.

MSEK	OKT-DEC 2021						
	Sverige	Norge	Finland ¹	Summa segment	Koncern-gemensamt	Elimineringar	Koncernen totalt
Extern nettoomsättning	1 463	609	364	2 436	-	-	2 436
Intern nettoomsättning	64	9	0	73	-	-73	0
Nettoomsättning	1 527	618	364	2 509	-	-73	2 436
EBITA	232	29	-8	253	-3	0	250
Jämförelsestörande poster ³	-23	-16	-	-39	-1	-	-40
Avskrivningar på immateriella tillgångar som uppkommit vid förvärv	-11	-3	-2	-16	-	-	-16
Rörelseresultat	198	10	-10	198	-4	0	194
Anläggningstillgångar	3 054	593	397	4 044	0	-	4 044

MSEK	JAN-DEC 2022						
	Sverige	Norge	Finland ¹	Summa segment	Koncern-gemensamt	Elimineringar	Koncernen totalt
Extern nettoomsättning	5 105	2 559	1 547	9 211	-	-	9 211
Intern nettoomsättning	234	32	5	271	-	-271	0
Nettoomsättning	5 339	2 591	1 552	9 482	0	-271	9 211
EBITA	610	107	62	779	-23	-	756
Jämförelsestörande poster ⁴	-9	-6	-5	-20	-4	-	-24
Avskrivningar på immateriella tillgångar som uppkommit vid förvärv	-41	-16	-6	-63	-	-	-63
Rörelseresultat	560	85	51	696	-27	0	669
Anläggningstillgångar	3 120	659	433	4 212	0	-	4 212

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 ⁵	-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 Norge avser kostnader för organisationsförändringar i samband med etablering av ny försäljningsorganisation samt hyreskostnader för samordning av logistik. Jämförelsestörande poster i Finland avser hyreskostnader.
- 3) Jämförelsestörande poster avser förlust vid avyttring av verksamhet samt kostnader i samband med förberedelser inför särnotering av affärsområde Komponenter & Tjänster.
- 4) Jämförelsestörande poster i Sverige och Norge avser kostnader för organisationsförändringar i samband med etablering av ny försäljningsorganisation samt hyreskostnader för samordning av logistik. Jämförelsestörande poster i Finland avser avgångskostnader i samband med ledningsbyte och hyreskostnader. Därtill belastas perioden av jämförelsestörande poster avseende kostnader inför särnotering av Momentum Group.
- 5) Jämförelsestörande poster i Sverige avser omstruktureringar avseende samordning av logistik. Samordningen gäller flytt av Tools svenska logistikverksamhet till Alligos central-lager, vilka främst utgörs av nedskrivning av anläggnings- och nyttjanderättstillgångar (hyreskontraktet i Allingsås), samt av förlust vid avyttring av verksamhet. Jämförelsestörande poster i Norge avser förlust vid avyttring av verksamhet. Därtill belastas perioden av jämförelsestörande poster avseende 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
MSEK	OKT-DEC	OKT-DEC	JAN-DEC	JAN-DEC
Sverige	1 570	1 463	5 105	4 920
Norge	725	609	2 559	2 177
Finland	428	364	1 547	1 320
Summa intäkter	2 723	2 436	9 211	8 417

PRODUKTVARUMÄRKEN	2022	2021	2022	2021
MSEK	OKT-DEC	OKT-DEC	JAN-DEC	JAN-DEC
Egna varumärken				
Sverige	374	376	1 167	1 217
Norge	125	111	374	402
Finland	51	28	136	97
Summa egna varumärken	550	515	1 677	1 716
Externa varumärken				
Sverige	1 196	1 087	3 938	3 703
Norge	600	498	2 185	1 775
Finland	377	336	1 411	1 223
Summa externa varumärken	2 173	1 921	7 534	6 701
Summa intäkter	2 723	2 436	9 211	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 tilläggsköpeskillningar och uppgick vid periodens början till 5 MSEK. Under perioden januari till december 2022 utbetalades tilläggsköpeskillningar om 2 MSEK. Nya tillkommande tilläggsköpeskillningar uppgick till 4 MSEK från förvärvet av Liukkosen Pultti Oy, 6 MSEK från förvärvet av Magnusson Agentur AB och 500 TSEK från förvärvet av LVH AS. Ännu ej utbetalda tilläggsköpeskillningar uppgick vid periodens slut till 13 MSEK. I samtliga fall baseras tilläggsköpeskillningarna på bruttovinst för åren 2022, 2023 och 2024. Tilläggsköpeskillningarna värderas till verkligt värde där det bedöms om de kommer att betalats ut med avtalade belopp. Vid bedömd värdering per 31 december 2022 har ännu ej utbetalda tilläggsköpeskillningar omvärderats med netto -300 TSEK. Verkligt värde på koncernens finansiella tillgångar och skulder uppskattas vara lika med dess redovisade värden. Koncernen tillämpar inte nettoredovisning för några av sina väsentliga tillgångar eller skulder. Det förekom inga överföringar mellan nivåer eller värderingskategorier under perioden.

FÖRÄNDRINGAR I VILLKORADE KÖPESKILLNINGAR

TILLGÅNGAR, MSEK

Ingående villkorade köpeskillningar 2022-01-01	4
Tillkommande villkorade tilläggsköpeskillningar 2022	-
Utbetalade tilläggsköpeskillningar 2022	-
Utbetalda tilläggsköpeskillningar 2022 utöver bedömd värdering	-
Omvärdering villkorade tilläggsköpeskillningar 2022	-4
Utgående villkorade tilläggsköpeskillningar 2022-12-31	0

Förväntade in-/utbetalningar

Förväntade in-/utbetalningar < 12 månader	-
Förväntade in-/utbetalningar > 12 månader	-

SKULDER, MSEK

Ingående villkorade köpeskillningar 2022-01-01	5
Tillkommande villkorade tilläggsköpeskillningar 2022	10
Utbetalade tilläggsköpeskillningar 2022	-2
Utbetalda tilläggsköpeskillningar 2022 utöver bedömd värdering	-
Omvärdering villkorade tilläggsköpeskillningar 2022	-1
Omräkningseffekt	1
Utgående villkorade tilläggsköpeskillningar 2022-12-31	13

Förväntade utbetalningar

Förväntade utbetalningar < 12 månader	-7
Förväntade utbetalningar > 12 månader	-6

Rörelseförvärv 2022

Aktieöverlåtelse

Alligo har genomfört sex företagsförvärv med tillräde under 2022. Inget av förvärven 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 förvärvade Alligo 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. Tillträdet skedde i samband med förvärvet.
- Den 9 november 2022 förvärvade Alligo 75 procent av aktierna i Profeel Sweden AB som driver två butiker, en i Eskilstuna och en i Västerås. Förvärvet stärker Alligos position inom profilkläder och produktmedia i Sverige. Profeel omsätter cirka 70 MSEK och har 18 anställda. Tillträdet skedde i samband med förvärvet.

De förvärvade bolagen har under 2022 bidragit med 158 MSEK till koncernens nettoomsättning och 13 MSEK till koncernens EBITA. Beräknat som om tillträdet skett per den 1 januari 2022 har de förvärvade bolagen bidragit med 208 MSEK till koncernens nettoomsättning och 11 MSEK till koncernens EBITA. Den sammanlagda köpeskillingen för förvärven uppgick till 138 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 5 MSEK har redovisats i posten övriga rörelsekostnader under 2022.

Inkrämsöverlåtelse

Alligo har per den 2 juni förvärvat industriverksamheten i det norska bolaget H E Seglem AS genom inkrämsöverlåtelse. 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 40 MSEK till koncernens nettoomsättning och 3 MSEK till koncernens EBITA. Köpeskillingen uppgick till 21 MSEK utan tilläggsköpeskilling. Förvärvskostnader om cirka 300 TSEK 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 cirka 2 MSEK utbetalats.

Förvärvsanalyser

En del av övervärdena i de preliminära förvärvsanalyserna som presenteras på sidan 21 har allokerats till kundrelationer medan oallokerade övervärden har hänförs till goodwill. Goodwill hänförs 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.

AKTIEÖVERLÅTELSE

MSEK	Redovisat värde	Verkligt värde-justering	Verkligt värde
FÖRVÄRVADE TILLGÅNGAR			
Immateriella anläggningstillgångar		34	34
Nyttjanderättstillgångar		30	30
Övriga anläggningstillgångar	3	2	5
Varulager	55	-10	45
Övriga omsättningstillgångar	50		50
SUMMA TILLGÅNGAR	108	56	164
FÖRVÄRVADE AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Långfristiga skulder	16		16
Leasingskulder		30	30
Uppskjuten skatteskuld		7	7
Kortfristiga rörelseskulder	45		45
SUMMA AVSÄTTNING OCH SKULDER	61	37	98
NETTO TILLGÅNGAR OCH SKULDER (identifierade)	47	19	66
Goodwill			76
Innehav utan bestämmande inflytande			-4
Köpeskillning			138
Varav tilläggsköpeskillning			-10
Utbetald tilläggsköpeskillning			2
Likvida medel i förvärvade verksamheter			-10
Löst lån vid förvärv			3
PÅVERKAN PÅ KONCERNENS LIKVIDA MEDEL			123

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 TILLGÅNGAR OCH SKULDER (identifierade)	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

GENOMFÖRDA FÖRETAGSFÖRVÄRV

Förvärv - 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 Lovold AS, NO	Januari 2019	95 MNOK	28
Lindström Groups PPE-verksamhet ³ , 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 Arbeidstøyt 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
Profeel Sweden AB ⁵ , SE	November 2022	70 MSEK	18

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 inkråmsöverlåtelse.

4) Efter att det offentliga uppköpserbjudandet till aktieägarna i Swedol AB avslutats uppgick Alligos ägarandel till cirka 99 procent av aktierna. Tvångsinlösen för resterande utestående aktier i Swedol har påkallats och förhandstillträde till aktierna beviljades av skiljenämnden i tvångsinlösen-processen i början av juli 2020. Alligo innehar därefter 100 procent av aktierna och rösterna i Swedol.

5) Alligo förvärvade 75 procent av aktierna.

NOT 5 Rörelseförvärv forts.

Förvärv - efter periodens slut	Tillträde	Nettoomsättning ¹	Antal anställda ²
Profilföretaget Z-Profil AB ² , SE	Januari 2023	40 MSEK	13
Kents Textiltryck i Halmstad Aktiebolag ² , SE	Januari 2023	40 MSEK	15
Olympus Profile i Uddevalla AB ² , SE	Januari 2023	40 MSEK	13

1) Avser helårsuppgifter vid förvärvstidpunkten.

2) Alligo förvärvade 70 procent av aktierna i respektive bolag.

NOT 6 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

Koncernen, MSEK	2022-12-31	2021-12-31
Ställda säkerheter	3	3
Eventalförpliktelser	11	17
Moderbolaget, MSEK	2022-12-31	2021-12-31
Ställda säkerheter	-	-
Eventalförpliktelser	-	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

Koncernen, MSEK	2022 OKT-DEC	2021 OKT-DEC	2022 JAN-DEC	2021 JAN-DEC
Nettoomsättning	-	402	399	1 491
Övriga rörelseintäkter	-	2	2	4
Summa rörelseintäkter	-	404	401	1 495
Varukostnader	-	-211	-211	-795
Personalkostnader	-	-96	-101	-342
Avskrivningar, nedskrivningar och återförda nedskrivningar	-	-15	-15	-54
Övriga rörelsekostnader	-	-42	-37	-127
Summa rörelsens kostnader	-	-364	-364	-1 318
Rörelseresultat	-	40	37	177
Finansnetto	-	0	-1	-1
Resultat efter finansiella poster	-	40	36	176
Skatter	-	-9	-8	-37
Periodens resultat, Komponenter och Tjänster	-	31	28	139
Omklassificering av omräkningsdifferens från övrigt totalresultat	-	-	1	-
Resultatpåverkan från utdelning av Momentum Group	-	-	3 552	-
Periodens resultat, avvecklad verksamhet	-	31	3 581	139

NOT 7
Avvecklad verksamhet forts.
TILLGÅNGAR OCH SKULDER

MSEK	2022-12-31	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 leasingsskulder	-	81
Övriga långfristiga skulder och avsättningar	-	57
Summa långfristiga skulder	-	147
Kortfristiga räntebärande skulder	-	0
Kortfristiga leasingsskulder	-	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 OKT-DEC	2021 OKT-DEC	2022 JAN-DEC	2021 JAN-DEC
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-	80	8	193
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-	-12	0	-125
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-	-11	-1	-41
Periodens kassaflöde från avvecklad verksamhet	-	57	7	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 16 februari 2023

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 ej 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 16 februari 2023, kl. 08.00 CET.

NYCKELTALSÖVERSIKT

Koncernen, MSEK	2022 OKT-DEC	2021 OKT-DEC	2022 JAN-DEC	2021 JAN-DEC
IFRS-NYCKELTAL				
Resultat per aktie, SEK				
Kvarvarande verksamhet, före och efter utspädning	3,82	2,75	9,51	5,75
Avvecklad verksamhet, före och efter utspädning ¹	-	0,60	0,55	2,75
Resultateffekt från utdelningen av Momentum Group, före och efter utspädning	-	-	70,38	-
ALTERNATIVA NYCKELTAL				
Resultaträkningsbaserade nyckeltal				
Nettoomsättning, MSEK	2 723	2 436	9 211	8 417
Rörelseresultat, MSEK	268	194	669	427
Jämförelsestörande poster	-15	-40	-24	-155
Avskrivningar på immateriella tillgångar som uppkommit vid förvärv	-15	-16	-63	-63
EBITA, MSEK	298	250	756	645
Avskrivningar på materiella och övriga immateriella anläggningstillgångar ²	-27	-26	-105	-116
EBITDA exkl. IFRS 16, MSEK	321	273	845	747
Resultat efter finansiella poster, MSEK	246	185	612	379
Rörelsemarginal, %	9,8	8,0	7,3	5,1
EBITA-marginal, %	10,9	10,3	8,2	7,7
Vinstmarginal, %	9,0	7,6	6,6	4,5
Lönsamhetsnyckeltal				
Avkastning på rörelsekapital (EBITA/RK) ³ , %			34	36
Avkastning på sysselsatt kapital ³ , %			11	7
Avkastning på eget kapital ^{1,4} , %			16	13
Nyckeltal över finansiell ställning				
Finansiell nettoskuld, MSEK	2 547	2 272	2 547	2 272
Operativ nettoskuld, MSEK	1 534	1 259	1 534	1 259
Operativ nettoskuld i relation till EBITDA exkl. IFRS 16			1,8	1,7
Eget kapital ⁵ , MSEK	3 408	3 429	3 408	3 429
Soliditet ⁴ , %	41	40	41	40
Övriga nyckeltal				
Antal anställda vid periodens slut	2 371	2 319	2 371	2 319
Börskurs per aktie vid periodens slut, SEK	79	192	79	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 leverantörs-skulder) 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 de 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 skuldtutvecklingen 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 skuldtutvecklingen 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 de 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 OKT-DEC	2021 OKT-DEC	2022 JAN-DEC	2021 JAN-DEC
Rörelseresultat	268	194	669	427
Poster av jämförelsestörande karaktär				
Omstruktureringskostnader	15 ¹	0	19 ^{1,2}	108 ³
Avyttring verksamhet	-	37	-	37
Separations- och noteringskostnader	-	3	5	10
Av- och nedskrivningar av immateriella tillgångar som uppkommit vid förvärv	15	16	63	63
EBITA	298	250	756	645
Rörelseresultat exkl. IFRS 16	264	191	653	413
Av- och nedskrivningar av övriga immateriella anläggningstillgångar	9	10	35	42
Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar	18	16	70	74
EBITDA exkl. IFRS 16	321	273	845	747

- 1) Kostnader för organisationsförändringar i samband med etablering av ny försäljningsorganisation samt hyreskostnader för samordning av logistik.
- 2) Avgångskostnader i samband med ledningsbyte.
- 3) Omstruktureringskostnader avseende flytt av Tools svenska logistikverksamhet till Alligos centrallager i Örebro.

RÖRELSEKAPITAL MSEK	2022 OKT-DEC	2021 OKT-DEC	2022 JAN-DEC	2021 JAN-DEC
Genomsnittliga rörelsetillgångar				
Genomsnittligt varulager	2 068	1 722	2 068	1 722
Genomsnittliga kundfordringar	1 164	1 050	1 164	1 050
Summa genomsnittliga rörelsetillgångar	3 231	2 772	3 231	2 772
Genomsnittliga rörelseskulder				
Genomsnittliga leverantörsskulder	-1 015	-973	-1 015	-973
Summa genomsnittliga rörelseskulder	-1 015	-973	-1 015	-973
Genomsnittligt rörelsekapital	2 216	1 799	2 216	1 799
EBITA			756	645
Avkastning på rörelsekapital (EBITA/RK), %			34	36

SYSSELSATT KAPITAL MSEK	2022 OKT-DEC	2021 OKT-DEC	2022 JAN-DEC	2021 JAN-DEC
Genomsnittlig balansomslutning	8 054	8 217	8 054	8 217
Genomsnittliga ej räntebärande skulder och avsättningar				
Genomsnittliga ej räntebärande långfristiga skulder	-400	-371	-400	-371
Genomsnittliga ej räntebärande kortfristiga skulder	-1 665	-1 615	-1 665	-1 615
Summa genomsnittliga ej räntebärande skulder och avsättningar	-2 065	-1 986	-2 065	-1 986
Genomsnittligt sysselsatt kapital	5 989	6 231	5 989	6 231
Rörelseresultat			669	427
Finansiella intäkter			4	3
Summa rörelseresultat + finansiella intäkter			673	430
Avkastning på sysselsatt kapital, %			11	7

AVKASTNING PÅ EGET KAPITAL MSEK

	2022 JAN-DEC	2021 JAN-DEC
Genomsnittligt eget kapital ³	3 236	3 218
Periodens resultat ³	508	429
Avkastning på eget kapital, %	16	13

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

FINANSIELL NETTOSKULD MSEK

	2022 JAN-DEC	2021 JAN-DEC
Långfristiga räntebärande skulder	2 410	2 095
Kortfristiga räntebärande skulder	352	463
Likvida medel	-215	-286
Finansiell nettoskuld	2 547	2 272

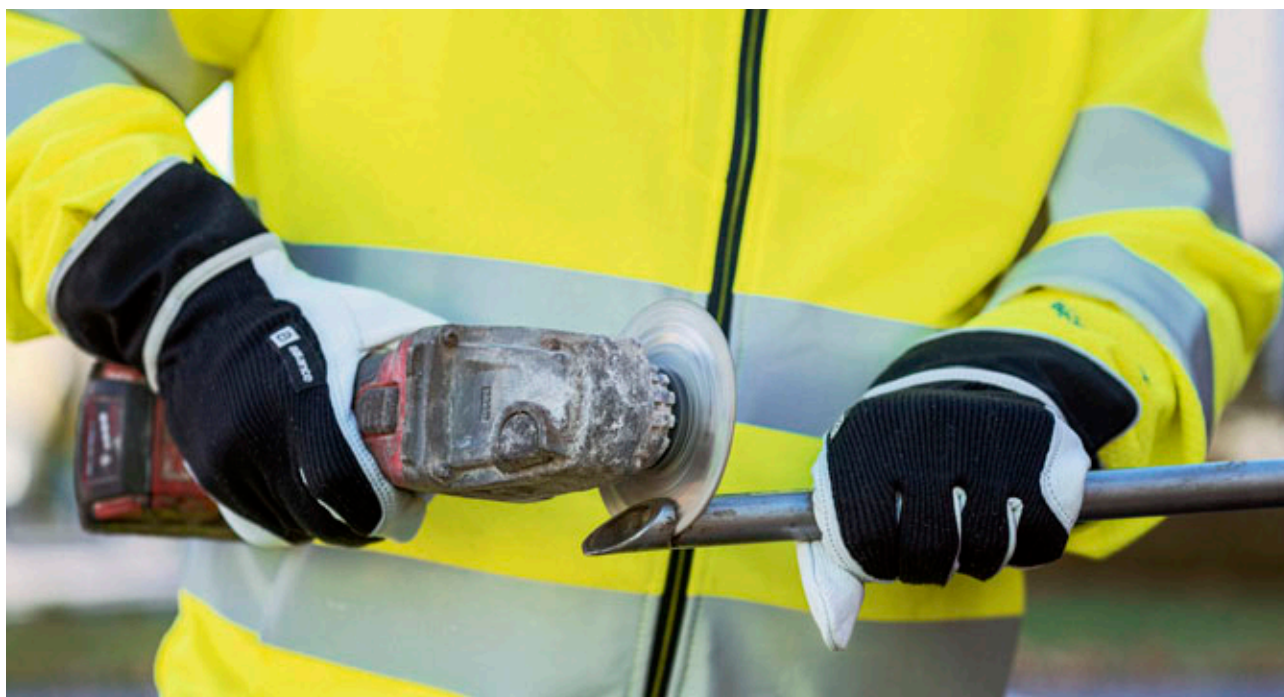
OPERATIV NETTOSKULD MSEK

	2022 JAN-DEC	2021 JAN-DEC
Finansiell nettoskuld	2 547	2 272
Finansiella leasingsskulder	-1 013	-1 013
Nettoavsättningar till pensioner	0	0
Operativ nettoskuld	1 534	1 259
EBITDA exkl. IFRS 16, rullande tolv månader	845	747
Operativ nettoskuld i relation till EBITDA exkl. IFRS 16	1,8	1,7

SOLIDITET MSEK

	2022 OKT-DEC	2021 OKT-DEC	2022 JAN-DEC	2021 JAN-DEC
UB Balansomslutning	8 364	8 679	8 364	8 679
Eget kapital ³	3 408	3 429	3 408	3 429
Soliditet, %	41	40	41	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 bransch-ledande 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. Under det fjärde kvartalet 2022 genomförde vi en översyn av kopplingen mellan

våra väsentliga hållbarhetsfrågor och FN:s globala mål för att ytterligare tydliggöra Alligos arbete för en hållbar utveckling. 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.

Väsentliga hållbarhetsfrågor



- Kundnöjdhet
- Mångfald och jämställdhet
- Arbetsmiljö och hälsa
- Kompetensutveckling
- Arbetsförhållanden och mänskliga rättigheter i leverantörskedjan

- Produktkvalitet och -säkerhet
- Miljöpåverkan och kemikalier
- Transparent hållbarhetskommunikation och hjälpa kunderna göra hållbara val
- Antikorrupktion

- Klimatpåverkan

Globala mål



INFORMATION TILL AKTIEÄGARNA

FINANSIELL KALENDER

Års- och hållbarhetsredovisning 2022.	5 april 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