

TURA GROUP

RAPPORT FRÅN Q3 OCH FÖRSTA 9 MÅNADERNA 2024

för Q3 1 JULI – 30 SEPTEMBER 2024 och FÖRSTA NIO MÅNADERNA 1 JANUARI –
30 SEPTEMBER 2024



559319-6446

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

| | |
|--|----|
| FÖRSIKTIG VÄNDNING | 1 |
| VIKTIGA HÄNDELSER UNDER 2024 | 3 |
| VIKTIGA HÄNDELSER EFTER PERIODENS SLUT | 3 |
| FINANSIELL UTVECKLING OCH NYCKELTAL I SAMMANDRAG | 4 |
| VD HAR ORDET | 6 |
| PRESENTATION AV TURA GROUP | 7 |
| KOMMENTARER TILL RAPPORTEN | 11 |
| AKTIEN | 15 |
| FÖRVÄNTAD FRAMTIDA UTVECKLING | 15 |
| VÄSENTLIGA RISKER OCH OSÄKERHETER I VERKSAMHETEN | 15 |
| GRANSKNING | 15 |
| RESULTATRÄKNINGAR I SAMMANDRAG – KONCERNEN | 16 |
| BALANSRÄKNINGAR I SAMMANDRAG – KONCERNEN | 17 |
| KASSAFLÖDESANALYSER I SAMMANDRAG – KONCERNEN | 18 |
| RESULTATRÄKNINGAR I SAMMANDRAG – MODERBOLAGET | 19 |
| BALANSRÄKNINGAR I SAMMANDRAG – MODERBOLAGET | 20 |
| KASSAFLÖDESANALYSER I SAMMANDRAG – MODERBOLAGET | 21 |
| NOTER | 22 |
| KOMMANDE RAPPORTTILLFÄLLEN | 23 |
| STYRELSENS INTYGANDE | 23 |
| KONTAKT | 24 |
| OM DENNA RAPPORT – LÄSANVISNINGAR | 24 |



FÖRSIKTIG VÄNDNING

TREDJE KVARTALET 1 JULI – 30 SEPTEMBER 2024

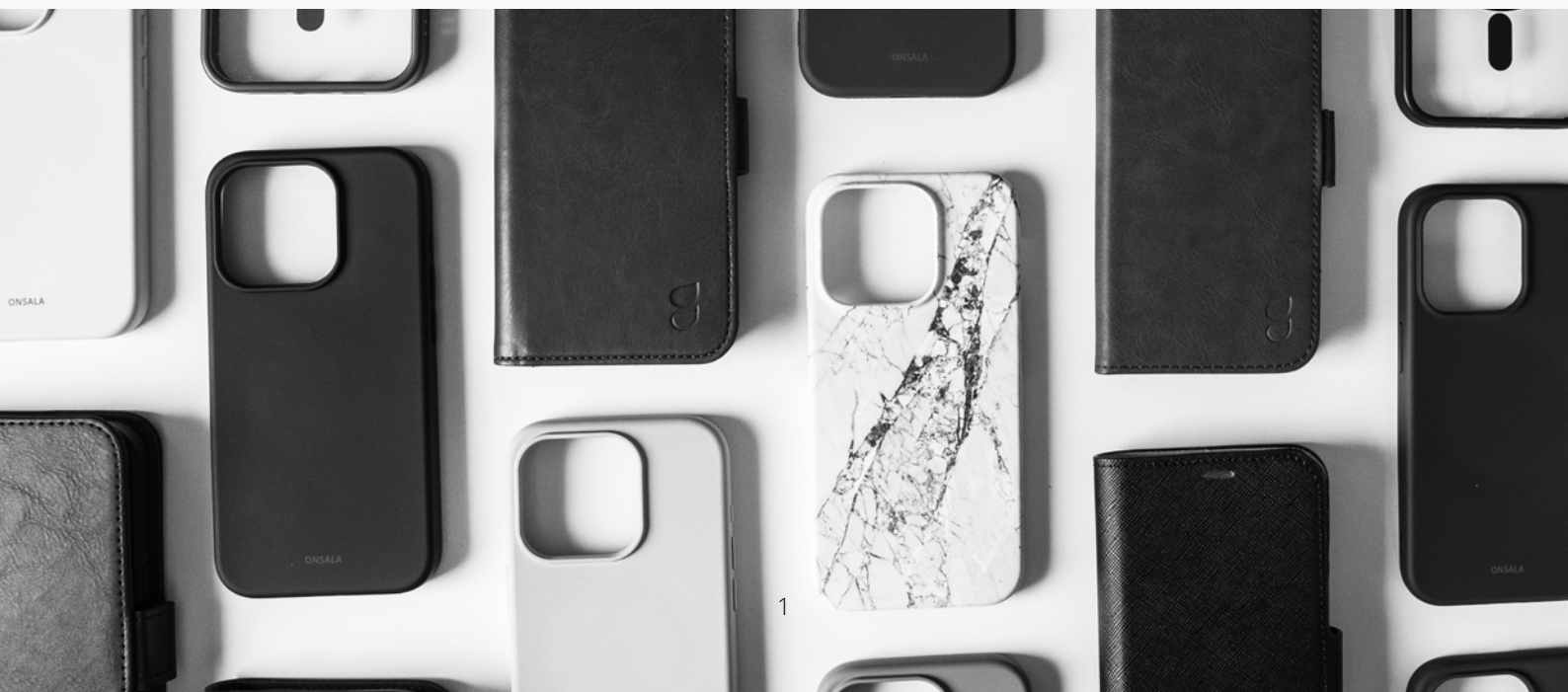
Koncernen

- Nettoomsättningen uppgick till 201,4 Mkr (210,7 Mkr) vilket motsvarar en minskning med 4,4%.
- Bruttovinsten uppgick till 36,9 Mkr (41,8 Mkr); en bruttomarginal om 18,3 % (19,8 %).
- Rörelseresultat före avskrivningar (EBITDA) uppgick till 9,4 Mkr (13,0 Mkr); en EBITDA-marginal om 4,7 % (6,2 %). Minskningen beror huvudsakligen på minskningen i bruttovinst.
- Rörelsens kostnader exklusive handelsvaror och avskrivningar uppgick till 27,9 Mkr (29,0 Mkr).
- Resultat efter finansnetto uppgick till 4,2 Mkr (7,5 Mkr).
- Periodens kassaflöde från den löpande verksamheten uppgick till 13,2 Mkr (-11,6 Mkr).
- Resultat per aktie uppgick till 0,05 kr (0,10 kr).
- Genomsnittligt utestående antal aktier uppgick till 49 230 770 (49 230 770).

FÖRSTA 9 MÅNADERNA 1 JANUARI – 30 SEPTEMBER 2024

Koncernen

- Nettoomsättningen uppgick till 590,1 Mkr (635,6 Mkr) vilket motsvarar en minskning med 7,2 %.
- Bruttovinsten uppgick till 104,9 Mkr (124,6 Mkr); en bruttomarginal om 17,8 % (19,6 %).
- Rörelseresultat före avskrivningar (EBITDA) uppgick till 13,6 Mkr (32,9 Mkr); en EBITDA-marginal om 2,3 % (5,2 %). Minskningen beror huvudsakligen på minskningen i bruttovinst.
- Rörelsens kostnader exklusive handelsvaror och avskrivningar uppgick till 91,9 Mkr (92,4 Mkr).
- Resultat efter finansnetto uppgick till -1,6 Mkr (18,3 Mkr).
- Resultat per aktie uppgick till -0,06 kr (0,25 kr).
- Periodens kassaflöde från den löpande verksamheten uppgick till -1,0 Mkr (44,9 Mkr). Skillnaden utgörs främst av resultatförsämringen och förändringar i rörelsekapitalet.
- Eget kapital per 30 september 2024 uppgick till 264,1 Mkr (273,1 Mkr).
- Likvida medel inklusive outnyttjade krediter per 30 september 2024 uppgick till 106,0 Mkr (90,2 Mkr).
- Genomsnittligt utestående antal aktier uppgick till 49 230 770 (49 230 770).



TREDJE KVARTALET 1 JULI – 30 SEPTEMBER 2024

Moderbolaget

- Rörelseintäkterna uppgick till 1,5 Mkr (1,6 Mkr).
- Rörelsens kostnader uppgick till 1,1 Mkr (1,2 Mkr).
- Resultat efter finansnetto uppgick till 66 Tkr (78 Tkr).

FÖRSTA 9 MÅNADERNA 1 JANUARI – 30 SEPTEMBER 2024

Moderbolaget

- Rörelseintäkterna uppgick till 5,0 Mkr (5,1 Mkr).
- Rörelsens kostnader uppgick till 3,9 Mkr (3,9 Mkr).
- Resultat efter finansnetto uppgick till 1 173 Tkr (1 183 Tkr).
- Eget kapital per 30 september 2024 uppgick till 240,9 Mkr (241,8 Mkr).
- Likvida medel per 30 september 2024 uppgick till 730 Tkr (535 Tkr).



VIKTIGA HÄNDELSER UNDER 2024

FÖRSTA KVARTALET 1 JANUARI – 31 MARS 2024

IT-attacken i Tura Scandinavia AB

Natten mellan den 18 och 19 december 2023 utsattes dotterföretaget Tura Scandinavia AB för en cyberattack varvid i stort sett samtliga verksamhetens system togs ur drift. Den 8 januari 2024 återupptogs verksamheten och alla kritiska verksamhetssystem kunde åter tas i drift för leverans. Företaget har under första kvartalet lyckats återvinna stora delar av försäljningsnedgången kopplad till hackerattacken men det återstår fortfarande visst arbete för att nå full funktionalitet i alla webb- och EDI-baserade gränssnitt mot kunderna. Detta påverkade verksamheten negativt under de två första kvartalen men inverkan är svår att fastställa i ekonomiska termer. Logistiken kom sedermera upp i full produktion, men fortfarande med en viss tröghet i systemen och administrationen till följd av anpassningar för ökad IT säkerhet. Denna kom att, i avtagande omfattning, bestå under det första halvåret 2024 och bedöms inte att ha behövt påverka effektiviteten men har medfört och kommer att medföra ökade IT kostnader.

Tura Scandinavia ny nordisk distributör av Meaco

Den 25 mars ingick Tura Scandinavia AB avtal om samarbete med Meaco, en ledande leverantör av luftreningsprodukter. Detta samarbete gör det enklare för kunder på den nordiska marknaden att få tillgång till hela Meacos produktutbud, både online och i butik. Samarbetet mellan Meaco och Tura Scandinavia trädde omedelbart i kraft.

ANDRA KVARTALET 1 APRIL – 30 JUNI 2024

Utdelning

Årsstämman den 30 maj 2024 beslöt att fastställa styrelsens och verkställande direktörens förslag att till aktieägarna utdela 0,15 kr per aktie; 7 384 616 kr vilken utbetalades den 7 juni 2024.

Tura Scandinavia blir nordisk distributör för Polaroids fotosortiment

Den 11 juni ingick Tura Scandinavia AB avtal med Polaroid om att kunna erbjuda Polaroids fotosortiment; kameror, film och tillbehör, till utvalda återförsäljare i Sverige, Norge, Danmark och Finland.

TREDJE KVARTALET 1 JULI – 30 SEPTEMBER 2024

Inga händelser av vikt inträffade under kvartalet.

VIKTIGA HÄNDELSER EFTER PERIODENS SLUT

Tura Scandinavia tecknar avtal om tredjepartslogistik med Audio Pro

Avtalet som trädde i kraft 1 oktober 2024 innebär att Tura Scandinavia kommer att hantera lagerhållning och distribution för Audio Pro och dess produkter på global nivå.

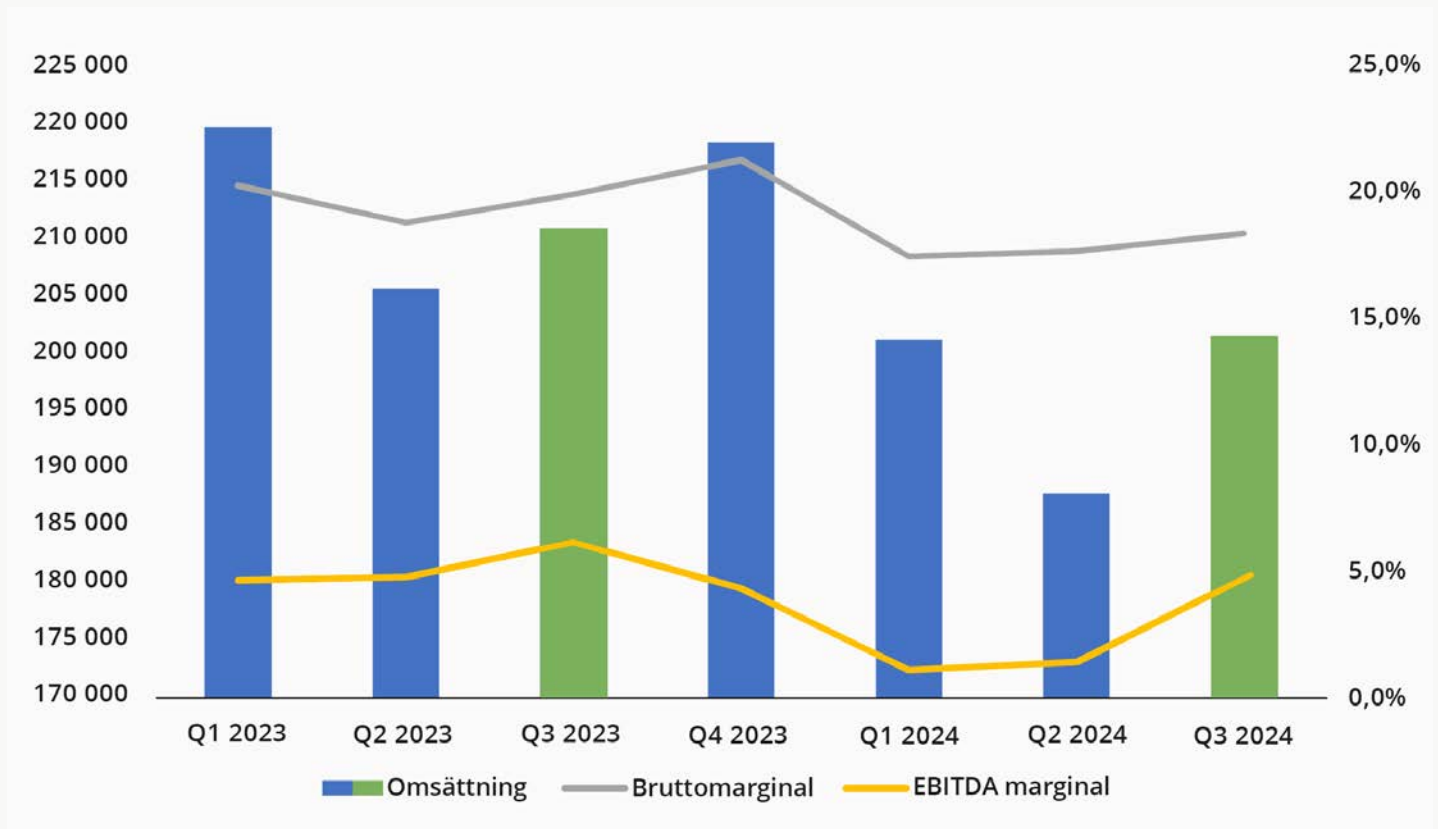
Tura Scandinavia tecknar distributionsavtal med GPBM Nordic

Ett strategiskt distributionsavtal ingick under oktober 2024 med GPBM Nordic AB innebärande att Tura Scandinavia distribuerar GP:s breda sortiment av batterier, laddare och andra energirelaterade produkter i hela Norden.

Tura Scandinavia ingår strategiskt samarbetsavtal inom AI

Tura Scandinavia tecknade i slutet av oktober 2024 ett samarbetsavtal med EnlinkAI AB som tillhandahåller kostnadseffektiva lösningar för framtagande av högkvalitativa produktbeskrivningar på fem olika språk.

FINANSIELL UTVECKLING OCH NYCKELTAL I SAMMANDRAG



UTVECKLING KVARTAL (TKR OM INGET ANNAT ANGES)

| | Q1 2023 | Q2 2023 | Q3 2023 | Q4 2023 | Q1 2024 | Q2 2024 | Q3 2024 |
|--|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Omsättning | 219 458 | 205 481 | 210 706 | 218 148 | 201 047 | 187 752 | 201 350 |
| Bruttomarginal | 20,2% | 18,7% | 19,8% | 21,2% | 17,4% | 17,6% | 18,3% |
| EBITDA | 10 169 | 9 798 | 12 972 | 9 321 | 2 205 | 2 641 | 9 401 |
| EBITDA-marginal | 4,6% | 4,8% | 6,2% | 4,3% | 1,1% | 1,4% | 4,7% |
| EBIT | 7 039 | 6 754 | 9 932 | 5 470 | -1 193 | -1 052 | 5 719 |
| EBIT-marginal | 3,2% | 3,3% | 4,7% | 2,5% | -0,6% | -0,6% | 2,8% |
| Nettoresultat | 3 656 | 3 720 | 5 094 | 2 007 | -2 732 | -3 031 | 2 579 |
| Antal utestående aktier | 49 230 770 | 49 230 770 | 49 230 770 | 49 230 770 | 49 230 770 | 49 230 770 | 49 230 770 |
| Resultat per aktie, kr | 0,07 | 0,08 | 0,10 | 0,04 | -0,06 | -0,06 | 0,05 |
| Balansomslutning | 553 622 | 552 654 | 561 910 | 566 266 | 521 362 | 496 357 | 508 219 |
| Eget kapital | 277 491 | 267 867 | 273 093 | 274 802 | 270 139 | 260 082 | 264 099 |
| Eget kapital per aktie, kr | 5,64 | 5,44 | 5,55 | 5,58 | 5,49 | 5,28 | 5,36 |
| Räntebärande skulder | 143 642 | 155 137 | 150 657 | 137 167 | 125 063 | 126 847 | 106 815 |
| Likvida medel | 25 853 | 43 460 | 27 307 | 43 495 | 31 454 | 17 652 | 13 826 |
| Likviditet inklusive outnyttjade krediter | 80 213 | 105 925 | 90 246 | 115 881 | 112 529 | 92 820 | 106 011 |
| Soliditet | 50,1% | 48,5% | 48,6% | 48,5% | 51,8% | 52,4% | 52,0% |

UTVECKLING DELÅR (TKR OM INGET ANNAT ANGES)

| | 9 månader 2024 | 9 månader 2023 | Helår 2023 | Senaste 12 månaderna |
|---|---------------------------|---------------------------|-------------------|---------------------------------|
| Omsättning | 590 149 | 635 645 | 853 793 | 808 297 |
| Bruttomarginal | 17,8% | 19,6% | 20% | 18,7% |
| EBITDA | 13 646 | 32 939 | 41 989 | 22 697 |
| EBITDA-marginal | 2,3% | 5,2% | 4,9% | 2,8% |
| EBIT | 3 475 | 23 725 | 29 194 | 8 945 |
| EBIT-marginal | 0,6% | 3,7% | 3,4% | 1,1% |
| Nettoresultat | -3 184 | 12 740 | 14 476 | -1 177 |
| Antal utestående aktier | 49 230 770 | 49 230 770 | 49 230 770 | 49 230 770 |
| Resultat per aktie, kr | -0,06 | 0,25 | 0,29 | -0,02 |
| Balansomslutning | 508 219 | 561 911 | 566 266 | |
| Eget kapital | 264 099 | 273 093 | 274 807 | |
| Eget kapital per aktie, kr | 5,36 | 5,55 | 5,58 | |
| Räntebärande skulder | 106 815 | 150 657 | 137 167 | |
| Likvida medel | 13 826 | 27 307 | 43 495 | |
| Likviditet inklusive outnyttjade krediter | 106 011 | 90 246 | 115 881 | |
| Soliditet | 52,0% | 48,6% | 48,5% | |
| Medelantal anställda | 92 | 100 | 99 | |



VD HAR ORDET

Efter årets tredje kvartal kan vi åter konstatera att vi befinner oss i en tid där marknadsförutsättningarna är minst sagt utmanande. Med det sagt, är jag stolt över att vi visar fortsatt motståndskraft och en förmåga att anpassa oss till förändrade omständigheter.

Även om vi inte når upp till våra mål försäljnings- och resultatmässigt, kan jag konstatera att vi i jämförelse med det stora flertalet av våra konkurrenter klarar oss väldigt väl.

Jämfört med föregående år började kvartalet omsättningsmässigt bra medan augusti blev sämre. September månad slutade ungefär som motsvarande månad föregående år. Summerat tappade vi under kvartalet cirka 9,0 Mkr i försäljning vilket motsvarar cirka 4 %.

Bland våra varuområden utvecklas fortfarande Hem & Hushåll mycket bra. Där ser vi även framöver en fortsatt god tillväxtpotential. Även Foto & Video utvecklas väl, framför allt vad gäller konsumentinriktade produkter. Mobil och Grafiskt levererar inte enligt plan medan det inom övriga områden handlar om relativt små svängningar.

Marknadsläget är fortsatt utmanande. Flera av våra kunder kämpar med minskad omsättning och lönsamhet. Kunder inom lågprissegmentet går, som tidigare meddelats, enligt vår uppfattning fortsatt starkt.

Finansiell översikt

Under kvartalet minskade vår omsättning med 4,4 %. Trots utmanande tider och logiska förklaringar, är vi inte nöjda eftersom vi är en bit ifrån vårt övergripande tillväxtmål. Med detta sagt, är nedgången mindre än under årets två första kvartal, vilket är positivt.

Bruttomarginalen förbättrades något jämfört med föregående kvartal. Dock nådde vi inte riktigt fram till nivån under Q3 2023. Tyvärr drabbades vi även i detta kvartal av en lagernedskrivning, vilken påverkade oss negativt med cirka 1,5 Mkr vilket är 1,7 Mkr mer än under motsvarande kvartal ifjol. Inkuransjusteringarna görs månadsvis och de baseras på hur länge respektive artikel lagerhållits i förhållande till dess förbrukning.

Om vi bortser från lager- och valutaeffekterna, kan vi med ovan sagt konstatera att vi i affären har kontroll på bruttomarginalen. Den påverkas över tid såväl positivt som negativt av lager och valutaeffekterna vilket är något vi alltid måste hantera.

Övriga externa kostnader ökar fortfarande något jämfört med föregående år. Ökningstakten har dock minskat vilket är väldigt positivt. Vi är nu något färre medarbetare och personalkostnaderna ligger därför på en lägre nivå än tidigare.

Våra egna varumärken

På branschmässan IFA i Berlin, som gick av stapeln i början av september, hade vi för andra året i rad en egen monter. Där visade vi upp våra varumärken Golla och Happy Plugs, vilka togs emot mycket väl av både befintliga och potentiellt nya kunder.

Vi fortsätter nu strävsamt att bygga affären med dessa båda varumärken såväl i Norden som i resten av Europa. Det är inte lätt men vi tar stadigt steg i rätt riktning.

Framåtblick

Vi går in i fjärde kvartalet med ambitionen att fortsätta leverera mervärde till våra kunder, stärka våra partnerskap och driva innovation inom vårt produktutbud. Vi ser fram emot att möta nya möjligheter och utmaningar med stort engagemang, beslutsamhet och god lönsamhet.

Jag vill rikta ett stort tack till våra medarbetare för deras engagemang och hårda arbete som är avgörande för att nå framgång. Jag vill också tacka våra kunder och partners för deras förtroende och goda samarbete.

Tillsammans bygger vi en lönsam och hållbar framtid för Tura Group AB.

Kungsbacka november 2024



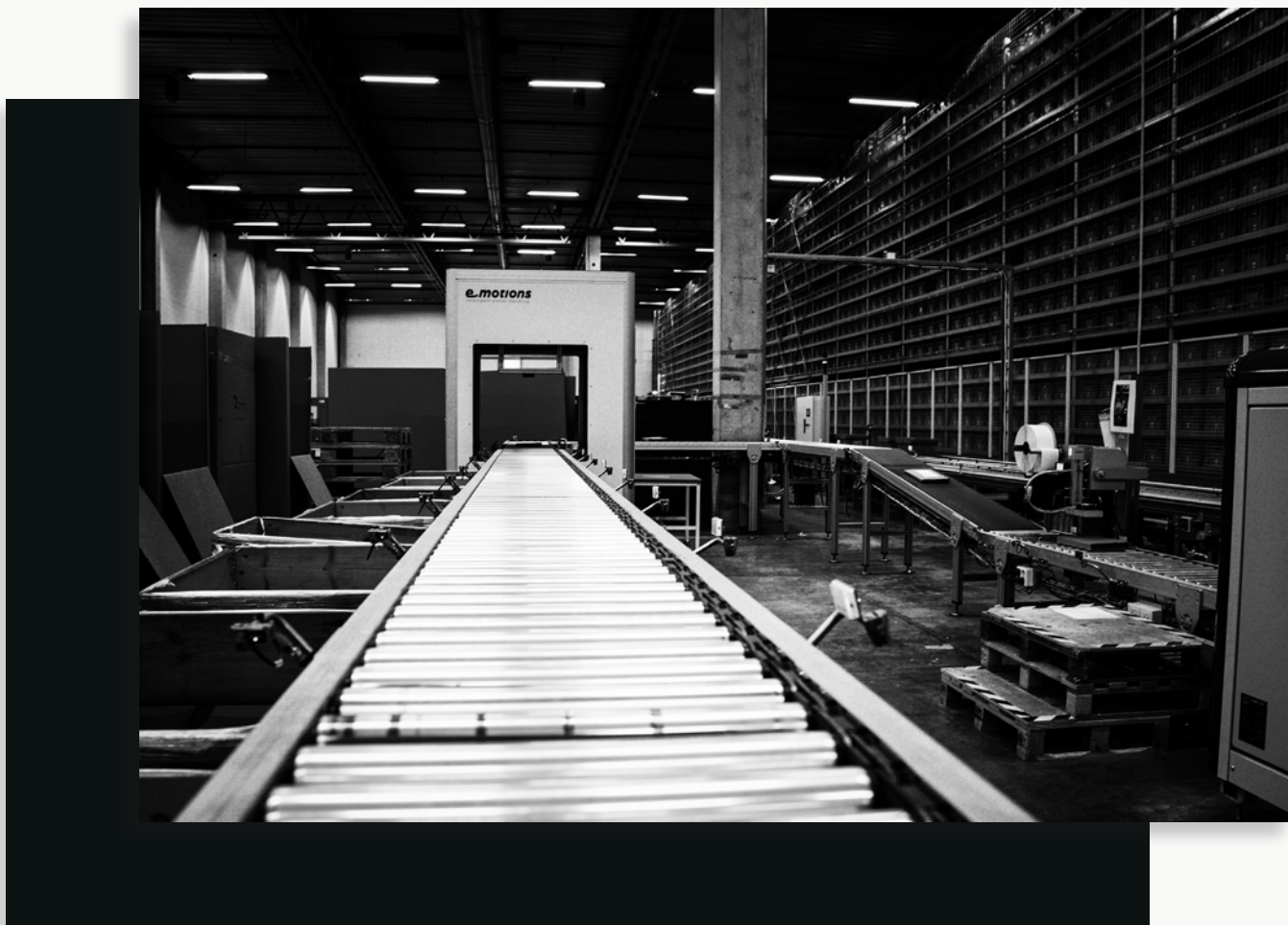
A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Stefan Eriksson'.

Stefan Eriksson
VD för Tura Group AB

PRESENTATION AV TURA GROUP

Tura Group AB bedriver genom sina dotterbolag Tura Scandinavia AB, Happy Plugs AB och Golla Oy en verksamhet som ursprungligen startades 1976 i Onsala, en ort belägen på den svenska västkusten.

Koncernen är en nordisk distributör primärt i Danmark, Finland, Norge och Sverige. De erbjuder återförsäljare i huvudsak tillbehör inom konsumentelektronik; ljud, video, mobil, dator, foto, gaming, TV, barn och baby samt hem och hushåll. Utöver det har de även en stor affärsvolym inom professionellt foto, video och grafik.



AFFÄRSIDÉ

Koncernens affärsidé bygger på ett brett sortiment, starka varumärken och snabba leveranser.

VISION

Koncernens vision är att vara den bästa och mest inspirerande partnern till sina kunder.

De strävar efter att vara det självklara valet för sina kunder när det kommer till val av distributör.

De strävar efter att vara ledande i Norden inom sina produktområden.

PRODUKTOMRÅDEN

Sortimentet innefattar det mesta i fråga om tillbehör inom kategorierna barn & baby, ljud & bild, dator, foto & video, gaming, hem & fritid och mobil.



BARN & BABY



DATORTILLBEHÖR



FOTO & VIDEO



GAMING



GRAFISKT



HEM & HUSHÅLL



HÖRLURAR &
HÖGTALARE



LAGRINGSMEDIA



MOBILTILLBEHÖR



RADIO & TV

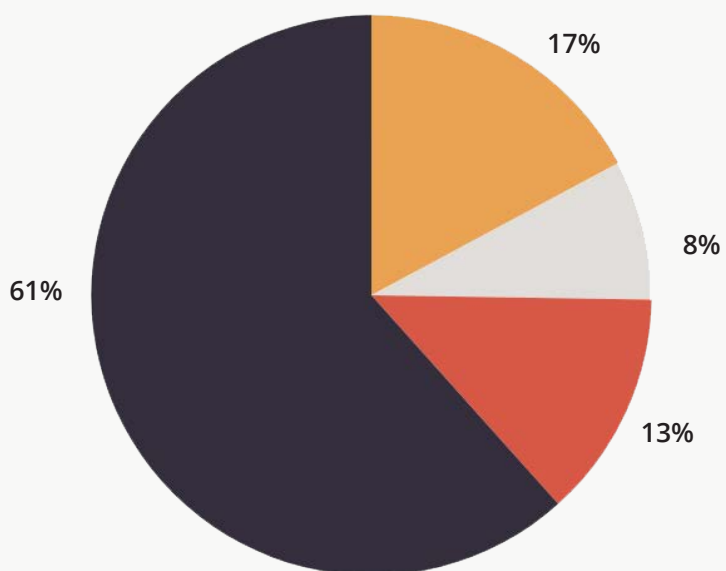


SMARTA HEM

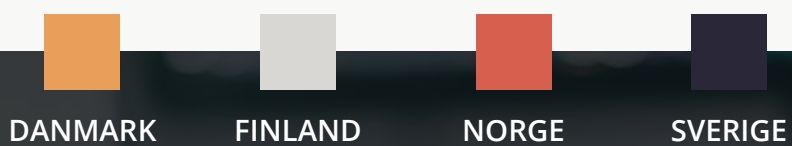
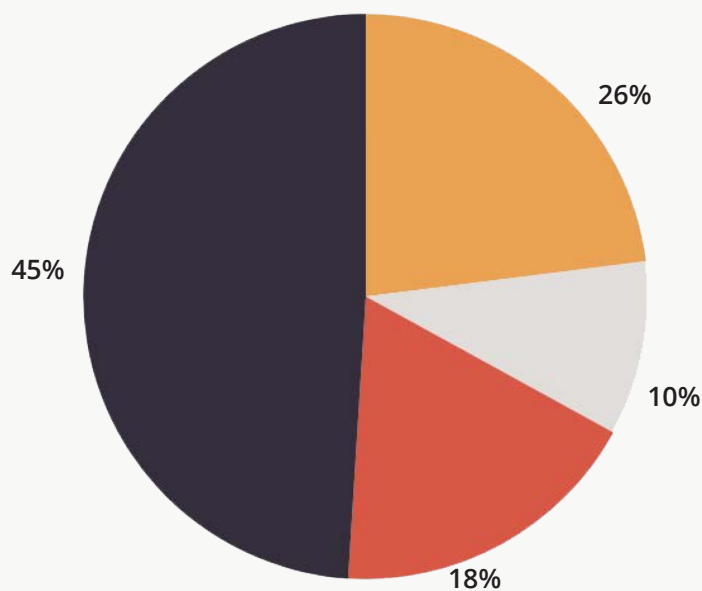


TÄCKNINGSTRUSTNING

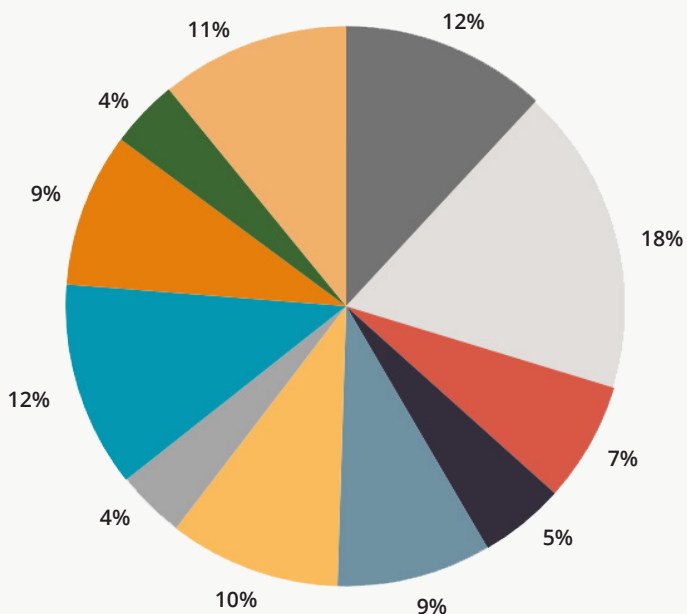
Omsättning geografiskt 9 månader 2024



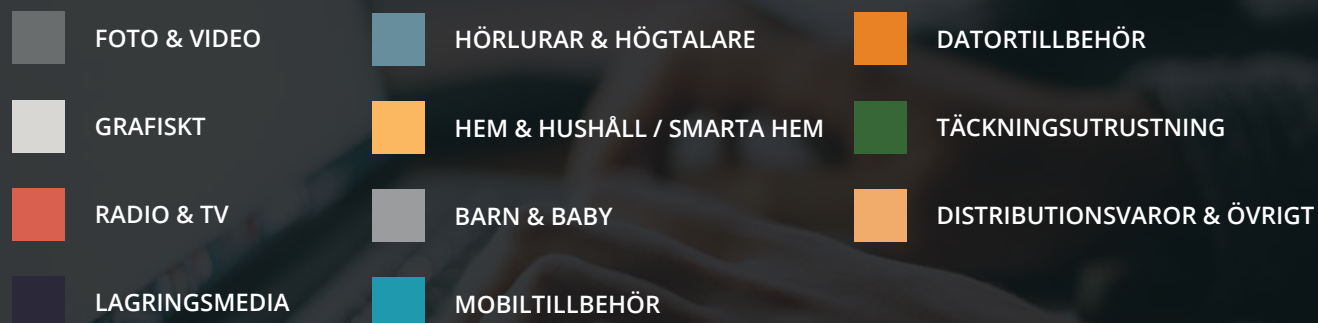
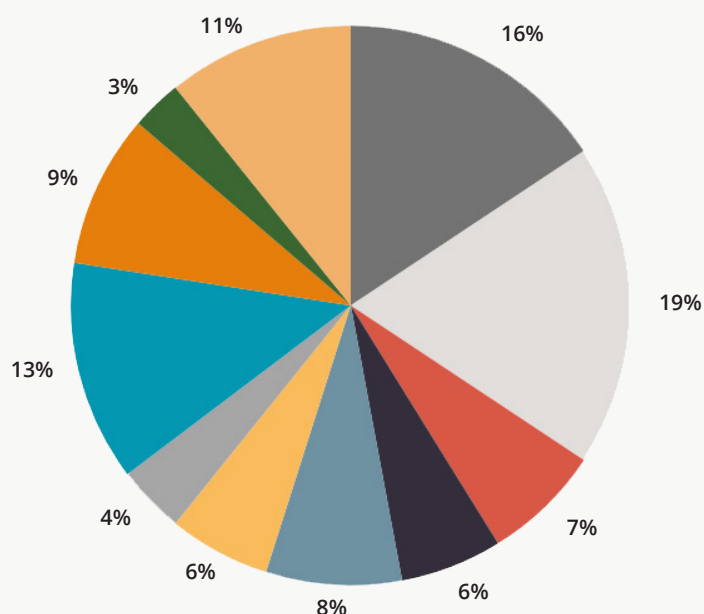
Omsättning geografiskt 9 månader 2023



Omsättning produktområden 9 månader 2024



Omsättning produktområden 9 månader 2023



KOMMENTARER TILL RAPPORTEN

FINANSIELL UTVECKLING UNDER TREDJE KVARTALET, 1 JULI – 30 SEPTEMBER 2024

Koncernen

Nettoomsättning

Koncernen omsatte under tredje kvartalet 201 350 Tkr (210 706 Tkr) vilket är en minskning med 4,4%. Även om tappet mot föregående år minskade något under kvartalet så är marknaden fortsatt avaktande.

Kostnader

Kostnaden för sålda handelsvaror och därmed bruttomarginalen påverkades negativt till följd av inkuransavsättning som systematiskt genomförs månatligen men som var något högre än normalt under kvartalet. Rörelsekostnaderna exklusive handelsvaror och avskrivningar under första kvartalet uppgick till 27 893 Tkr (28 982 Tkr) fördelat på övriga externa kostnader 12 802 Tkr (11 442 Tkr) och personalkostnader 15 091 Tkr (17 540 Tkr). I jämförelse med motsvarande period ifjol är det främst IT-kostnaderna som ökat, huvudsakligen till följd av IT-attacken i december 2023, medan personalkostnaderna sjönk till följd av minskning i antalet anställda.

Resultat

Resultatet efter finansiella poster för det tredje kvartalet uppgick till 5 719 Tkr (9 932 Tkr) och periodens resultat 2 579 Tkr (5 094 Tkr) eller 0,05 kr per aktie (0,10 kr per aktie). Resultatet har påverkats negativt främst av omsättningsminskningen och den lägre bruttovinsten.

Likviditet

Koncernens likvida medel vid periodens slut uppgick till 13 826 Tkr (27 307 Tkr). Likviditeten inklusive outnyttjade krediter uppgick till 106 011 Tkr (90 246 Tkr). Vid kvartalets början uppgick likviditeten inklusive outnyttjade krediter till 92 820 Tkr. Koncernens räntebärande skuld sjönk med 2,4 Mkr under kvartalet.

Investeringar och avskrivningar

Koncernens investeringar under tredje kvartalet uppgick till 0 Tkr (59 Tkr). Avskrivningarna uppgick till 3 382 Tkr (3 040 Tkr) varav 2 011 Tkr (1 881 Tkr) avser avskrivning på goodwill hänförlig till förvärven under 2023 av Happy Plugs, NILAS3D ApS och Golla Oy. Goodwill uppgick vid förvärvstillfällena till 40 222 Tkr (40 084 Tkr) och skrivs av linjärt över 5 år.

Kassaflöde

Kassaflödet från den löpande verksamheten under det tredje kvartalet uppgick till 13 154 Tkr (-11 614 Tkr). Förändringen är till största delen hänförlig till förändringar i rörelsefordringar och rörelseskulder. Kassaflödet från investeringar uppgick till 37 Tkr (-59 Tkr). Kassaflödet från finansieringsverksamheten uppgick till -17 017 Tkr (-4 480 Tkr). Förändringen är främst hänförlig till lägre utnyttjande av rörelsekredit hos bank. Det totala kassaflödet under perioden uppgick till -3 826 Tkr (-16 153 Tkr).

Personal

Det genomsnittliga antalet anställda i koncernen under det tredje kvartalet uppgick till 92 (98).

Moderbolaget



Nettoomsättning och övriga rörelseintäkter

Moderbolaget har inte haft någon omsättning under kvartalet men har debiterat dotterbolaget Tura Scandinavia AB för de kostnader som uppkommit i företaget under perioden, Dessa debiteringar uppgick till 1 491 Tkr (1 645 Tkr).

Kostnader

Rörelsekostnaderna under kvartalet uppgick till 1 094 Tkr (1 227 Tkr), huvudsakligen bestående av kostnader för borsplats, revision samt lönekostnader för VD och 3 övriga medarbetare.

Resultat

Resultatet efter finansiella poster för tredje kvartalet uppgick till 66 Tkr (78 Tkr).

Likviditet

Företagets likvida medel vid periodens slut uppgick till 730 Tkr (535 Tkr).

Investeringar och avskrivningar

Inga investeringar har gjorts under kvartalet.

Personal

Medelantalet anställda under kvartalet var 4 (4).

FINANSIELL UTVECKLING UNDER DE FÖRSTA NIO MÅNADERNA, 1 JANUARI – 30 SEPTEMBER 2024

Koncernen

Nettoomsättning

Koncernen omsatte under årets första nio månader 590 149 Tkr (635 645 Tkr) vilket är en minskning med 7,2%. Det förklaras delvis av en nedgång inom Foto & Video på grund av en tappad kund i Danmark samt en nedgång inom distributionsvaror, dvs varor som Tura lagerhåller och distribuerar för kundens räkning mot ersättning för utförd tjänst. Effekten av dessa faktorer uppskattas till cirka 29 Mkr. Vidare har IT-attacken i december 2023 haft inverkan på omsättningen under det första halvåret 2024 men dess storlek är mycket svår att fastställa. Även om en svag förbättring kunde skönjas under det tredje kvartalet har marknaden under årets första nio månader varit fortsatt avvaktande.

Kostnader

Kostnaden för sålda handelsvaror och därmed bruttomarginalen påverkades negativt under perioden till följd av inkuransavsättning som systematiskt genomförs månatligen och som var onormalt hög under perioden. Rörelsekostnaderna exklusive handelsvaror och avskrivningar under perioden uppgick till 91 851 Tkr (92 389 Tkr) fördelat på övriga externa kostnader 41 851 Tkr (37 462 Tkr) och personalkostnader 50 000 Tkr (54 694 Tkr). I jämförelse med motsvarande period ifjol är det främst IT-kostnaderna som ökat, huvudsakligen till följd av IT-attacken i december 2023, medan personalkostnaderna sjönk till följd av minskning i antalet anställda.

Resultat

Resultatet efter finansiella poster för perioden uppgick till -1 584 Tkr (18 255 Tkr) och periodens resultat -3 184 Tkr (12 470 Tkr) eller - 0,06 kr per aktie (0,25 kr per aktie). Resultatet har påverkats negativt främst av omsättningsminskningen och den lägre bruttovinsten.

Likviditet

Koncernens likvida medel vid periodens slut uppgick till 13 826 Tkr (27 307 Tkr). Likviditeten inklusive utnyttjade krediter uppgick till 106 011 Tkr (90 246 Tkr). Vid årets början uppgick likviditeten inklusive utnyttjade krediter till 115 881 Tkr. Koncernens räntebärande skulder sjönk med 30,4 Mkr under perioden.

Investeringar och avskrivningar

Koncernens investeringar under perioden uppgick till 166 Tkr (27 981 Tkr). Investeringarna under föregående år utgjordes främst av förvärven av Happy Plugs och NILAS3D ApS. Avskrivningarna uppgick till 10 171 Tkr (9 214 Tkr) varav 6 033 Tkr (5 843 Tkr) avser avskrivning på goodwill hänförlig till förvärven under 2023 av Happy Plugs, NILAS3D ApS och Golla Oy. Goodwill uppgick vid förvärvstillfällena till 40 222 Tkr (40 084 Tkr) och skrivs av linjärt över 5 år.

Kassaflöde

Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick till -1 045 Tkr (44 920 Tkr). Förändringen är till största delen hänförlig till förändringar i rörelsefordringar och rörelseskulder vilka under motsvarande period ifjol påverkades av förändringar i förvärvat rörelsekapital i Happy Plugs. Kassaflödet från investeringar uppgick till -1 440 Tkr (-27 981 Tkr) där förvärven av Happy Plugs och NILAS3D ApS med avräkning för förvärvade likvida medel påverkade motsvarande period ifjol. Kassaflödet från finansieringsverksamheten uppgick till -27 184 Tkr (-32 788 Tkr). Förändringen är främst hänförlig till lägre utnyttjande av rörelsekredit hos bank delvis kompenserat av lägre utdelning till aktieägarna jämfört med motsvarande period föregående år. Det totala kassaflödet under perioden uppgick till -29 669 Tkr (-15 849 Tkr).

Eget kapital

Koncernens egna kapital vid periodens slut uppgick till 264 099 Tkr (273 093 Tkr) och soliditeten uppgick till 52,0% (48,6%). Eget kapital per aktie vid periodens slut uppgick till 5,36 kr (5,55 kr).

Personal

Det genomsnittliga antalet anställda i koncernen under perioden uppgick till 92 (100) varav Happy Plugs 0 (4).

Moderbolaget



Nettoomsättning och övriga rörelseintäkter

Moderbolaget har inte haft någon omsättning under perioden men har debiterat dotterbolaget Tura Scandinavia AB för de kostnader som uppkommit i företaget under perioden, Dessa debiteringar uppgick till 5 044 Tkr (5 091 Tkr).

Kostnader

Rörelsekostnaderna under perioden uppgick till 3 871 Tkr (3 908 Tkr), huvudsakligen bestående av kostnader för borsplats, revision samt lönekostnader för VD och 3 övriga medarbetare.

Resultat

Resultatet efter finansiella poster för perioden uppgick till 119 Tkr (15 241 Tkr).

Likviditet

Företagets likvida medel vid periodens slut uppgick till 730 Tkr (535 Tkr).

Investeringar och avskrivningar

Inga investeringar har gjorts under perioden.

Eget kapital

Företagets egna kapital vid periodens slut uppgick till 240 928 Tkr (241 767 Tkr). Soliditeten uppgick till 89,5 % (89,9 %).

Personal

Medelantalet anställda under perioden var 4 (4).

Aktiekapital

Företagets aktiekapital uppgick per den 30 september 2024 till 4 923 077 kr (4 923 077 kr) fördelat på 49 230 770 (49 230 770) utestående aktier. Aktiernas kvotvärde är 0,10 kr (0,10 kr).

AKTIEN

Tura Group AB:s aktie är listad på Spotlight Stock Market under kortnamnet TURA. Aktien har ISIN-kod SE0017083355. Per den 30 september 2024 hade Företaget 49 230 770 utestående aktier.

FÖRVÄNTAD FRAMTIDA UTVECKLING

Koncernens mål är att växa i genomsnitt 10 - 15% per år, organiskt och via förvärv. Tack vare en välinvesterad och automatiserad logistik med tillgänglig kapacitet kan bolaget växa med begränsade investeringar, vilket ökar volymer och därmed lönsamheten.

Koncernens finansiella mål är att ha en genomsnittlig EBITDA-marginal om cirka 8%, vilket ska hållas genom ökade volymer som ger operationell skala och hävstång samt kontinuerlig produktivitet utveckling i befintlig struktur via tex investeringar i automation och IT. Eventuella förvärv kan tillföra synergier i form av rationalisering av lager, ledning samt säljkår. Egna varumärken utgör endast en mindre del av omsättningen idag men de har i snitt högre bruttomarginaler, varför tillväxt av dessa främjar ökad bruttomarginal. Det ska dock balanseras mot kundernas behov, konkurrenskraften i de externa varumärkena som dessa medför samt att helheten i sortimentsstrategin blir konkurrenskraftig. Vidare innebär egna varumärken mer rörelsekostnader än för externa varumärken varför skillnaden på EBITDA-marginalnivå är mindre.

UTDELNINGSPOLICY

Företagets utdelningspolicy är att utdelningen över tid ska uppgå till mellan 25 och 50 procent av resultatet efter skatt. Samtidigt ska utdelningsnivån anpassas till bolagets strategi, investeringsmöjligheter, finansiella ställning, andra finansiella mål och risker som styrelsen anser vara relevanta.

VÄSENTLIGA RISKER OCH OSÄKERHETER I VERKSAMHETEN

Tura Group AB är genom sin verksamhet exponerat för risker och osäkerhetsfaktorer. Information om riskerna återfinns i företagets årsredovisning för 2023. Dessa överensstämmer med de risker koncernen identifierar idag.

KONFLIKTER I OMVÄRLDEN

De pågående krigen i Ukraina och i Gaza har hittills inte påverkat koncernens verksamhet i väsentlig utsträckning och även om inget i nuläget tyder på att det kommer att göra det så går det inte att utesluta att den inverkan som dessa konflikter har på omvärlden i någon mån kan komma att påverka koncernens verksamhet i framtiden. I detta sammanhang kan man inte bortse ifrån det tilltagande hotet från hybridkrigföring vilket redan har visat sig genom den cyberattack som Tura Scandinavia AB utsattes för i december 2023.

GRANSKNING

Denna rapport har ej varit föremål för granskning av koncernens revisorer.

RESULTATRÄKNINGAR I SAMMANDRAG – KONCERNEN

| Tkr | Juli-september 2024 | Juli-september 2023 | Januari-september 2024 | Januari-september 2023 | Januari-december 2023 |
|--|---------------------|---------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|
| Intäkter | | | | | |
| Nettoomsättning | 201 350 | 210 706 | 590 149 | 635 645 | 853 793 |
| Övriga rörelseintäkter | 125 | 133 | 601 | 749 | 809 |
| Summa intäkter | 201 475 | 210 839 | 590 750 | 636 394 | 854 602 |
| Rörelsens kostnader | | | | | |
| Handelsvaror | -164 481 | -168 886 | -485 253 | -511 067 | -683 019 |
| Externa kostnader | -12 802 | -11 442 | -41 851 | -37 462 | -54 694 |
| Personalkostnader | -15 091 | -17 540 | -50 000 | -54 927 | -74 900 |
| Av- och nedskrivningar | -3 382 | -3 040 | -10 171 | -9 214 | -12 795 |
| Summa rörelsens kostnader | -195 756 | -200 907 | -587 275 | -612 669 | -825 408 |
| Rörelseresultat | 5 719 | 9 932 | 3 475 | 23 725 | 29 194 |
| Finansiella intäkter och kostnader | -1 537 | -2 479 | -5 059 | -5 470 | -7 208 |
| Resultat efter finansiella poster | 4 182 | 7 453 | -1 584 | 18 255 | 21 986 |
| Skatt | -1 603 | -2 359 | -1 600 | -5 785 | -7 510 |
| Periodens resultat | 2 579 | 5 094 | -3 184 | 12 470 | 14 476 |
| Antal utestående aktier | 49 230 770 | 49 230 770 | 49 230 770 | 49 230 770 | 49 230 770 |
| Resultat per aktie, kr | 0,05 | 0,10 | -0,06 | 0,25 | 0,29 |

BALANSRÄKNINGAR I SAMMANDRAG – KONCERNEN

| Tkr | 2024-09-30 | 2023-09-30 | 2023-12-31 |
|--|----------------|----------------|----------------|
| Tillgångar | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| Immateriella anläggningstillgångar | 27 903 | 34 535 | 34 526 |
| Materiella anläggningstillgångar | 14 560 | 19 266 | 18 249 |
| Finansiella anläggningstillgångar | 1 824 | 1 578 | 866 |
| Summa anläggningstillgångar | 44 287 | 55 379 | 53 641 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| Varulager | 231 984 | 257 556 | 253 840 |
| Kundfordringar | 183 917 | 195 133 | 181 206 |
| Fordringar hos koncernföretag | 878 | 912 | 538 |
| Övriga omsättningstillgångar | 33 328 | 25 623 | 33 546 |
| Kassa och bank | 13 826 | 27 307 | 43 495 |
| Summa omsättningstillgångar | 463 932 | 506 532 | 512 625 |
| Summa tillgångar | 508 219 | 561 911 | 566 266 |
| Eget kapital och skulder | | | |
| Eget kapital | | | |
| Bundet eget kapital | 4 923 | 4 923 | 4 923 |
| Fritt eget kapital exkl periodens resultat | 262 361 | 255 700 | 255 408 |
| Periodens resultat | -3 184 | 12 470 | 14 476 |
| Summa eget kapital | 264 099 | 273 093 | 274 807 |
| Avsättningar | 5 690 | 5 546 | 5 690 |
| Långfristiga skulder | | | |
| Skulder till kreditinstitut | 0 | 0 | 0 |
| Skulder till moderföretag | 24 000 | 24 000 | 24 000 |
| Summa långfristiga skulder | 24 000 | 24 000 | 24 000 |
| Kortfristiga skulder | | | |
| Skulder till kreditinstitut | 82 815 | 112 061 | 102 614 |
| Leverantörsskulder | 78 887 | 74 265 | 102 362 |
| Skulder till moderföretag | 0 | 14 596 | 10 553 |
| Skulder till koncernföretag | 39 | 4 535 | 203 |
| Övriga kortfristiga skulder | 52 689 | 53 815 | 46 037 |
| Summa kortfristiga skulder | 214 430 | 259 272 | 261 769 |
| Summa eget kapital och skulder | 508 219 | 561 911 | 566 266 |

KASSAFLÖDESANALYSER I SAMMANDRAG – KONCERNEN

| Tkr | Juli-september 2024 | Juli-september 2023 | Januari-september 2024 | Januari-september 2023 | Januari-december 2023 |
|--|---------------------|---------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|
| Kassaflöde från den löpande verksamheten före rörelsekapitalförändring | 5 961 | 8 134 | 6 988 | 21 684 | 16 555 |
| Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital | 7 194 | -19 748 | -8 033 | 23 236 | 51 699 |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten | 13 154 | -11 614 | -1 045 | 44 920 | 68 254 |
| Kassaflöde från investeringsverksamheten | 37 | -59 | -1 440 | -27 981 | -22 036 |
| Kassaflöde från finansieringsverksamheten | -17 017 | -4 480 | -27 184 | -32 788 | -46 220 |
| Periodens kassaflöde | -3 826 | -16 153 | -29 669 | -15 849 | -2 |
| Likvida medel vid periodens början | 17 652 | 43 460 | 43 495 | 43 156 | 43 156 |
| Periodens kassaflöde | -3 826 | -16 153 | -29 669 | -15 849 | -2 |
| Kursdifferens i likvida medel | - | - | - | - | 341 |
| Likvida medel vid periodens slut | 13 826 | 27 307 | 13 826 | 27 307 | 43 495 |

RESULTATRÄKNINGAR I SAMMANDRAG – MODERBOLAGET

| Tkr | Juli-september 2024 | Juli-september 2023 | Januari-september 2024 | Januari-september 2023 | Januari-december 2023 |
|--|---------------------|---------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|
| Intäkter | | | | | |
| Nettoomsättning | - | - | - | - | - |
| Övriga rörelseintäkter | 1 491 | 1 645 | 5 044 | 5 091 | 6 632 |
| Summa intäkter | 1 491 | 1 645 | 5 044 | 5 091 | 6 632 |
| Rörelsens kostnader | | | | | |
| Handelsvaror | - | - | - | - | - |
| Externa kostnader | -148 | -222 | -584 | -732 | -914 |
| Personalkostnader | -946 | -1 005 | -3 287 | -3 176 | -4 526 |
| Av- och nedskrivningar | - | - | - | - | - |
| Summa rörelsens kostnader | -1 094 | -1 227 | -3 871 | -3 908 | -5 440 |
| Rörelseresultat | 397 | 418 | 1 173 | 1 183 | 1 192 |
| Finansiella intäkter och kostnader | -331 | -340 | -1 054 | 14 058 | 13 902 |
| Resultat efter finansiella poster | 66 | 78 | 119 | 15 241 | 15 094 |
| Bokslutsdispositioner | - | - | - | - | 8 000 |
| Resultat före skatt | 66 | 78 | 119 | 15 241 | 23 094 |
| Skatt | -14 | 0 | -26 | 0 | -1 399 |
| Periodens resultat | 52 | 78 | 93 | 15 241 | 21 695 |

BALANSRÄKNINGAR I SAMMANDRAG – MODERBOLAGET

| Tkr | 2024-09-30 | 2023-09-30 | 2023-12-31 |
|--|----------------|----------------|----------------|
| Tillgångar | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| Finansiella anläggningstillgångar | 266 014 | 266 014 | 266 014 |
| Summa anläggningstillgångar | 266 014 | 266 014 | 266 014 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| <i>Kortfristiga fordringar</i> | | | |
| Fordringar hos koncernföretag | 2 364 | 2 056 | 8 101 |
| Övriga omsättningstillgångar | 219 | 318 | 154 |
| Kassa och bank | 730 | 535 | 919 |
| Summa omsättningstillgångar | 3 313 | 2 909 | 9 174 |
| Summa tillgångar | 269 326 | 268 923 | 275 188 |
| Eget kapital och skulder | | | |
| Eget kapital | | | |
| Bundet eget kapital | 4 923 | 4 923 | 4 923 |
| Fritt eget kapital exkl periodens resultat | 235 912 | 221 603 | 221 602 |
| Periodens resultat | 93 | 15 241 | 21 695 |
| Summa eget kapital | 240 928 | 241 767 | 248 220 |
| Långfristiga skulder | | | |
| Skulder till moderföretag | 24 000 | 24 000 | 24 000 |
| Summa långfristiga skulder | 24 000 | 24 000 | 24 000 |
| Kortfristiga skulder | | | |
| Skulder till moderföretag | 0 | 340 | 0 |
| Skulder till koncernföretag | 1 439 | 1 439 | 369 |
| Leverantörsskulder | 17 | 141 | 79 |
| Övriga kortfristiga skulder | 2 942 | 1 236 | 2 520 |
| Summa kortfristiga skulder | 4 398 | 3 156 | 2 968 |
| Summa eget kapital och skulder | 269 326 | 268 923 | 275 188 |

KASSAFLÖDESANALYSER I SAMMANDRAG – MODERBOLAGET

| Tkr | Juli-september 2024 | Juli-september 2023 | Januari-september 2024 | Januari-september 2023 | Januari-december 2023 |
|--|---------------------|---------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|
| Kassaflöde från den löpande verksamheten före rörelsekapitalförändring | 52 | 78 | 93 | 15 241 | 14 917 |
| Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital | 168 | 411 | 7 103 | 1 338 | 1 958 |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten | 220 | 489 | 7 196 | 16 579 | 16 875 |
| Kassaflöde från investeringsverksamheten | 0 | 0 | 0 | -25 890 | -25 860 |
| Kassaflöde från finansieringsverksamheten | 0 | 0 | -7 385 | -14 769 | -14 711 |
| Periodens kassaflöde | 220 | 489 | -189 | -24 080 | -23 696 |
| Likvida medel vid periodens början | 510 | 46 | 919 | 24 615 | 24 615 |
| Periodens kassaflöde | 220 | 489 | -189 | -24 080 | -23 696 |
| Likvida medel vid periodens slut | 730 | 535 | 730 | 535 | 919 |

NOTER

NOT 1: REDOVISNINGSPRINCIPER

Tura Group AB upprättar redovisningar i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3) vilka överensstämmer med dem som tillämpats i årsredovisningen för 2023 och i företagens rapporter för tidigare perioder.

NOT 2: KONCERNREDOVISNING

Dotterbolag

Vid förvärv av dotterbolag tillämpar koncernen följande principer:

Dotterbolag är företag i vilka moderbolaget direkt eller indirekt innehar mer än 50 % av röstetalet eller på annat sätt har ett bestämmande inflytande.

Anskaffningsvärdet för dotterbolag beräknas till summan av verkligt värde vid förvärvstidpunkten för erlagda tillgångar med tillägg av uppkomna och övertagna skulder samt utgifter som är direkt hänförliga till rörelseförvärvet.

I förvärvsanalysen fastställs det verkliga värdet vid förvärvstidpunkten av förvärvade identifierbara tillgångar och övertagna skulder. Från och med förvärvstidpunkten inkluderas i koncernredovisningen det förvärvade företagets intäkter och kostnader, identifierbara tillgångar och skulder liksom eventuell uppkommen goodwill eller negativ goodwill.

Goodwill

Koncernmässig goodwill uppkommer när anskaffningsvärdet vid förvärv av andelar i dotterbolag överstiger det i förvärvsanalysen fastställda värdet på det förvärvade företagets identifierbara nettotillgångar. Goodwill redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuell nedskrivning.

För vidare beskrivning av den använda redovisningsmetoden hänvisas till Företagets årsredovisning för 2023.

NOT 3: TRANSAKTIONER MED NÄRSTÅENDE

Tura Group AB och Tura Scandinavia har lång- och kortfristiga lån från huvudägaren Voxson Carl-L Eriksson AB som vid balansdagen uppgick till sammanlagt 24 000 Tkr (38 596 Tkr) och som löper med samma räntevillkor som Koncernen har i banken. I övrigt finns kommersiella mellanhavanden på marknadsmässiga villkor med andra företag i den företagsgrupp i vilken Voxson Carl-L Eriksson är moderföretag. Inga andra ersättningar har utgått till närstående.

NOT 4: NYCKELTAL

Genomsnittligt antal aktier

Det genomsnittliga antalet aktier i Tura Group koncernen har, i förekommande fall, beräknats utifrån en viktning av det historiska antalet utestående aktier i Tura Group koncernen efter varje genomförd nyemission gånger antal dagar som respektive antal aktier varit utestående. I de jämförelsetal som enbart innehåller Tura Scandinavia AB har en justeringsfaktor använts i enlighet med IAS33/ IFRS 3.

Resultat per aktie

Periodens resultat dividerat med genomsnittligt antal aktier.

Nettoskuld

Räntebärande lång- och kortfristiga skulder minus kassa och bank.

Soliditet

Eget kapital vid periodens slut dividerat med summa tillgångar.

EBITDA

("Earnings Before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization") Rörelseresultatet ökat med av- och nedskrivningar och i förekommande fall övervärde (listningskostnad) det vill säga kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar i rörelsekapitalet, räntor och skatter.

EBIT

("Earnings before Interest and Taxes") Rörelseresultat.

KOMMANDE RAPPORTTILLFÄLLEN

- 2025-02-26 Delårsrapport Q4 2024 och bokslutskommuniké 2024
- 2025-04-28 Årsredovisning 2024
- 2025-05-15 Delårsrapport Q1 2025
- 2025-05-28 Årsstämma
- 2025-08-27 Delårsrapport Q2 2025

STYRELSENS INTYGANDE

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

Kungsbacka den 26 november 2024

Styrelsen och verkställande direktören för Tura Group AB (publ)

Hans Jacobsson
Ordförande

Petra Carnbäck
Ledamot

Daniel Johnsson
Ledamot

Jonas Wimmerstedt
Ledamot

Stefan Eriksson
Verkställande direktör

KONTAKT

För frågor om delårsrapporten och företaget kontakta: Stefan Eriksson, VD

E-post: stefan.eriksson@turascandinavia.com

Telefon: 0300-56 89 20

559319-6446 Tura Group AB (publ) – (TURA)

Energigatan 15B

434 37 Kungsbacka

Telefon: 0300-56 89 20

E-post: info@turascandinavia.com

Hemsida: www.turascandinavia.com

OM DENNA RAPPORT – LÄSANVISNINGAR

Med "Företaget" och "Moderbolaget" menas i denna rapport Tura Group AB.

Med "Koncernen" menas i denna rapport Tura Group AB med dotterbolagen Tura Scandinavia AB, Happy Plugs AB och Golla Oy.

Uppgifter inom parentes avser motsvarande period eller datum föregående år om inget annat angivits.

TURA GROUP

