

Avstämning mellan alternativa nyckeltal (APM) och IFRS

Ratos använder sig av finansiella mått som inte är definierade i IFRS utan är så kallade alternativa nyckeltal (APM). Dessa alternativa nyckeltal anses utgöra värdefull kompletterande information för analytiker och övriga intressenter för att utvärdera och bedöma koncernens finansiella prestation och ställning. Ratos definitioner av dessa nyckeltal kan skilja sig från andra bolag och därför är dessa inte alltid jämförbara med liknande nyckeltal som används av andra bolag.

Nedan visas avstämmingar och redogörelse för delkomponenter som ingår i de väsentliga alternativa nyckeltal som används i denna rapport. Avstämning sker mot den mest direkt avstämbara posten, delsumman eller totalsumman som anges i de finansiella rapporterna för motsvarande period. Definitioner återfinns på www.ratos.com och sidan 23 i denna rapport.

Organisk tillväxt

MSEK	kv3 2022	kv3 2021	kv1-3 2022	kv1-3 2021	Helår 2021
Tillväxt Nettoomsättning, %	31%	10%	29%	4%	8%
Nettoomsättning	7 039	5 371	21 680	16 797	22 551
Förvärd nettoomsättning	1 058	294	3 032	329	1 483
Effekter av valutaförändringar	243	146	864	184	16
Övrigt	-12		-24		
Nettoomsättning, justerad	5 750	4 931	17 807	16 285	21 052
Avyttrad nettoomsättning i jämförelseperiod	-2		-5		
Nettoomsättning, justerad i jämförelseperioden	5 369	4 868	16 792	16 098	20 941
Organisk tillväxt	381	62	1 015	187	111
Organisk tillväxt, %	7%	1%	6%	1%	1%

EBITDA, EBITA och Rörelseresultat

MSEK	kv3 2022	kv3 2021	kv1-3 2022	kv1-3 2021	Helår 2021
EBITDA	739	464	2 312	2 017	2 669
Avskrivningar och nedskrivningar	-307	-247	-913	-721	-983
EBITA	432	217	1 400	1 296	1 686
Omvärdering och realisationsresultat noterade aktier		-149	-118	-280	-116
Omstruktureringkostnader			-130		
Justerad EBITA	432	365	1 648	1 576	1 802
Av- och nedskrivningar av immateriella tillgångar uppkomna vid förvärv	-26	-9	-64	-20	-31
Rörelseresultat	406	208	1 336	1 277	1 656

Rörelsens kassaflöde

MSEK	kv3 2022	kv3 2021	kv1-3 2022	kv1-3 2021	Helår 2021
Kassaflöde från den löpande verksamheten	867	142	1 786	1 214	1 448
Investering och avyttring, immateriella och materiella tillgångar	-69	-110	-279	-304	-419
Leasebetalningar	-293	-273	-839	-710	-870
Betald inkomstskatt	58	14	230	151	265
Rörelsens kassaflöde	562	-228	897	350	425

Räntebärande nettoskuld

MSEK	2022-09-30	2021-09-30	2021-12-31
Räntebärande skulder, övrigt	3 804	832	2 575
Finansiella leasingsskulder	5 573	5 082	5 507
Avsättningar för pensioner	57	85	76
Räntebärande tillgångar	-136	-93	-78
Likvida medel	-1 901	-2 788	-2 230
Räntebärande nettoskuld	7 397	3 120	5 850