



TEMPEST
SECURITY

2023

Tredje kvartalet

Stark vinst och tillväxt i tredje kvartalet

Tredje kvartalet 2023

- Nettoomsättningen ökade med 13% till 125,9 (111,8) MSEK.
- Rörelseresultat före avskrivningar och nedskrivningar ("EBITDA"), var 11,7 (7,6) MSEK.
- Justerad EBITDA (exkluderat jämförelsestörande poster om 0,5 (0,9) MSEK) uppgick till 12,2 (8,5) MSEK.
- Rörelseresultatet uppgick till 8,6 (4,9) MSEK.
- Justerat rörelseresultat uppgick till 9,1 (5,8) MSEK.
- Periodens resultat var 6,4 (7,7) MSEK.
- Kassaflödet från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital var 9,5 (8,1) MSEK.

Väsentliga händelser under tredje kvartalet 2023

- Tecknade avtal om bevakning av EU-myndighet ECDC i Stockholm. Avtalet sträcker sig upp till 4 år med ett maximalt avtalsvärde om 64 MSEK
- Ramavtal tilldelades för bevaknings-, larmcentraler och skyddsvaktstjänster av Göteborgs Stad. Avtalen har en gemensam takvolym om 700 MSEK under avtalsperioden och ger möjlighet att delta i kommande avrop i konkurrens med övriga ramavtalsinnehavare.

Januari-September 2023

- Nettoomsättningen ökade med 11% till 350,8 (316,9) MSEK.
- Rörelseresultat före avskrivningar och nedskrivningar ("EBITDA"), var 19,6 (17,4) MSEK.
- Justerad EBITDA (exkluderat jämförelsestörande poster om 1,8 (3,1) MSEK) uppgick till 21,4 (20,5) MSEK.
- Rörelseresultatet uppgick till 10,6 (9,4) MSEK.
- Justerat rörelseresultat uppgick till 12,5 (12,5) MSEK.
- Periodens resultat var 7,1 (11,9) MSEK.
- Kassaflödet från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital var 13,2 (16,5) MSEK.

Väsentliga händelser efter rapportperiodens utgång

- Andrew Spry tillträder rollen som affärsområdesansvarig för Tempest Risk Solution och även rollen som vd för Tempest Risk Solutions AB samt en plats i koncernens ledningsgrupp som affärsområdesansvarig.

Ekonomisk översikt för koncernen belopp i tkr	Kv 3 2023	kv3 2022	9M 2023	9M 2022	12M 2022
Nettoomsättning	125 880	111 802	350 761	316 880	424 329
Omsättningstillväxt	12,6%	29,0%	10,7%	29,0%	24,9%
EBITDA	11 734	7 629	19 562	17 424	21 361
EBITDA-marginal	9,3%	6,8%	5,6%	5,5%	5,0%
Justerad EBITDA	12 211	8 495	21 411	20 538	23 331
Justerad EBITDA-marginal	9,7%	7,6%	6,1%	6,5%	5,5%
Rörelseresultat	8 647	4 926	10 634	9 361	10 331
Justerat rörelseresultat	9 123	5 792	12 483	12 475	12 301
Periodens resultat	6 417	7 694	7 140	11 898	9 659
Resultat per aktie, SEK	0,61	0,65	0,68	1,15	0,95
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital	9 490	8 143	13 198	16 491	14 102
Medelantal anställda	520	470	500	411	486

Ord från VD:

Stark vinst och tillväxt i tredje kvartalet

När vi presenterar resultatet för Q3 ser vi kraftigt förbättrad lönsamhet och stark organisk tillväxt. Vi ser det som ett resultat av en ökad efterfrågan på våra tjänster, men också som en följd av de omstruktureringsarbeten vi har genomfört under året.

Vår omsättning för perioden har ökat 13% mot jämförelseperioden till 125.9 MSEK (111.8), samtidigt som vi under kvartalet redovisar en justerad EBITDA om 12.2 MSEK (8.5) – vilket är en ökning med över 40%. Detta innebär att vi uppvisar en marginalförstärkning för kvartalet på mer än två procentenheter från 7.6% till 9.7% - vilket vi är väldigt nöjda med.

Vi fortsätter vår resa med att förtydliga och strukturera vår verksamhet, för att kunna fokusera på de marknader och tjänster som är mest attraktiva för oss. Som en del i den resan har vi valt att stänga ner vår verksamhet i Norge och genomför en översyn av verksamheten i Turkiet, då vi inte ser dessa marknader som kritiska för Tempest kärnaffär.

Vår finansiella prestation under detta kvartal framstår som ännu starkare när vi jämför den med samma period föregående år. Det är viktigt att notera att förra årets resultat var mycket positivt påverkat av gynnsamma valutaeffekter (+3.1 MSEK i tredje kvartalet 2022). I år är resultatet i stället drivet av förbättring i verksamheten och ökad underliggande lönsamhet, vilket ger en mer hållbar och robust finansiell ställning för fortsatt lönsam tillväxt.

Bevakning – fortsatt lönsam tillväxt i kvartalet

Inom affärsområdet Bevakning ser vi en fortsatt stabil prestation och verksamheten levererar en tillväxt i kvartalet om 12% med en omsättning på 85.3 MSEK (76.1) och en förbättrad EBITDA marginal om 8.6% (7.5%). Vi har navigerat i en period med utmaningar gällande kompetensförsörjning och personal. Nu ser vi de positiva effekterna av detta arbete, trots att vissa kvarvarande effekter fortfarande påverkar vårt resultat.

Arbetet med att sänka personalkostnaderna, genom minskad sjukfrånvaro och övertid, pågår fortlöpande och jag kan med glädje konstatera att organisationens hårda arbete för att minska dessa kostnader har gett resultat. Vi fortsätter givetvis det kontinuerliga arbetet för att säkerställa rimliga nivåer även framåt, och har tillsatt resurser för att kunna rekrytera nya medarbetare och möta den allt större efterfrågan på våra tjänster.

Under kvartalet har vi även sammanställt vår kundundersökning för våra bevakningstjänster. Den visar på ett fortsatt starkt förtroende hos alla våra större kunder, vilket vi naturligtvis är väldigt glada för och vilket är en avgörande faktor för fortsatt lönsam tillväxt.

Risk Solutions - rustad för lönsam tillväxt

Risk Solutions uppvisade en tillväxt för kvartalet på 13.6% med en omsättning på 40.6 MSEK (35.7) och



en förbättrad EBITDA marginal på 20.7% (19.6%).

Vår verksamhet i Danmark bidrar starkt till kvartalets resultat genom en ökning av den säsongsbetonade omsättningen jämfört med jämförelseperioden. För verksamheten i Storbritannien kan vi tydligt se att det omtag vi gjorde under förra året har haft en positiv påverkan, då vi har lyckats vända ett negativt resultat för 2022 till ett positivt i år. För vår amerikanska verksamhet fortsätter den organiska tillväxten att vara i fokus, och vi har valt att göra investeringar i både försäljning och marknadsföring för att säkerställa fortsatta framgångar.

I vår svenska verksamhet fortsätter arbetet med att optimera operativa processer och effektivisera kostnadsstrukturen. Det innebär att vi positionerar oss för att kunna fokusera på en stark ökad tillväxt.

Ambitionen för Tempest koncernen är fortsatt att växa affärsområdet Risk Solution - som vi ser som en kritisk komponent för att öka lönsamheten. Som ett led i detta, har vi tillsatt Andrew Spry som affärsområdeschef - vilket jag ser som mycket positivt för framdriften och utvecklingen av Risk Solutions.

Omvärld och framtid

Vi fortsätter vår aktiva sökning efter förvärvsmöjligheter med en selektiv inställning. Vi är öppna för affärsmöjligheter som kompletterar vår verksamhet, och skapar mervärde, men det är viktigt för oss att det är till rätt pris och under rätt förutsättningar.

Den ökade geopolitiska osäkerheten och våldsnivån i samhället genererar nya affärsmöjligheter för Tempest. Vi ser en växande efterfrågan på säkerhetstjänster inom båda våra affärsområden. Vår nuvarande organisation är rätt dimensionerad och vår professionella personal är redo att möta dessa ökade behov.

Avslutningsvis, ett stort tack till alla medarbetare som jobbat hårt för att leverera ett kvartal som överträffar förväntningarna.

Helena Skarle, VD Tempest Security AB (publ)



Väsentliga händelser

Tredje kvartalet 2023

Tempest Security tecknar avtal om bevakning av EU-myndighet

Tempest Security Sverige AB tecknade avtal om ett större bevakningsuppdrag hos den europeiska smittskyddsmyndigheten, European Centre for Disease Prevention and Control, ECDC, i Stockholm.

Tempest Security har haft avtalet om bevakningen av ECDC även under föregående avtalsperiod och har nu, efter en konkurrensutsättning, erhållit uppdraget för ytterligare en avtalsperiod.

Avtalet sträcker sig upp till 4 år med ett maximalt avtalsvärde om 64 MSEK.

Tempest Security Sverige AB tilldelas ramavtal för bevaknings-, larmcentral- och skyddsvaktstjänster av Göteborgs Stad

Tempest Security Sverige AB tilldelades tre ramavtal för bevaknings-, larmcentralstjänster respektive bevakning av civila skyddsobjekt av Göteborgs Stad.

Avtalen, som inte garanterar volymer till ett enskilt företag, har en gemensam takvolym om 700 MSEK under avtalsperioden och ger möjlighet att delta i kommande avrop i konkurrens med övriga ramavtalsinnehavare.

Efter rapportperiodens utgång

Andrew Spry tillträder rollen som affärsområdesansvarig för Tempest Risk Solutions

Andrew Spry tillträdde rollen som affärsområdesansvarig för Tempest Risk Solutions samtliga bolag och även rollen som vd för Tempest Risk Solutions AB. Spry grundade år 2008 Tempest Security koncernen och har fram tills våren 2022 varit vd och koncernchef. Under det senaste året har Spry arbetat med koncernens strategi och kliver nu in som affärsområdesansvarig för Tempest Risk Solutions (TRS). Som ansvarig för affärsområdet tar Spry även en plats i koncernens ledningsgrupp.

Ekonomisk information

Tredje kvartalet 2023

Omsättning

Nettoomsättningen ökade med 13% till 125,9 (111,8) MSEK under tredje kvartalet 2023 jämfört med motsvarande period föregående år.

Resultat

EBITDA uppgick till 11,7 (7,6) MSEK i tredje kvartalet 2023 vilket innebär att EBITDA-marginalen för kvartalet ökade till 9,3% (6,8%).

EBITDA påverkades av jämförelsestörande poster (se Not 3 för mer information) om totalt -0,5 (-0,9) MSEK. EBITDA justerad för jämförelsestörande poster nämnda ovan, uppgick till 12,2 (8,5) MSEK. Det motsvarar en justerad EBITDA-marginal om 9,7% (7,6%) under kvartalet.

Rörelseresultatet för tredje kvartalet 2023 är förbättrat och uppgick till 8,6 (4,9) MSEK.

Finansiella intäkter och kostnader uppgick till netto -0,9 (3,0) MSEK och består främst av valutaeffekter mot USD och GBP samt räntekostnader kopplade till leasingavtal och kredit hos kreditinstitut.

Resultatet efter skatt för tredje kvartalet uppgick till 6,4 (7,7) MSEK.

Kassaflöde

Tredje kvartalets kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringen av rörelsekapital uppgick till 9,5 (8,1) MSEK. Periodens totala kassaflöde uppgick till -0,9 (3,3) MSEK.

Förbättring av resultatet i tredje kvartalet 2023 har påverkat kassaflödet positivt samtidigt som förändringen i rörelsekapital varit negativt jämfört med motsvarande period föregående år.

Under jämförelseperioden förra året påverkades kassaflödet negativt av förvärvskostnader om -1,5 MSEK med avdrag för 0,0 MSEK i förvärvade medel samt reglering av omorganisationrelaterade kostnader om -2,5 MSEK. Motsvarande händelser saknas i tredje kvartalet 2023.

Affärssegmentens utveckling

För mer information vad som omfattas av respektive affärssegment samt fördelade supportkostnader se Not 2.

Bevakning

Nettoomsättningen inom bevakningssegmentet ökade med 12% till 85,3 (76,1) MSEK under tredje kvartalet jämfört med motsvarande period föregående år. Tillväxten förklaras delvis av gynnsam utveckling från föregående års etablering i Norrbotten, ett antal nya kontrakt samt en ökad merförsäljning mot den etablerade kundbasen.

EBITDA uppgick till 7,3 (5,7) MSEK i tredje kvartalet 2023 vilket innebär att EBITDA-marginalen för kvartalet ökade till 8,6% (7,5%). Förbättrad lönsamhet i region Norr bidrar till den positiva utvecklingen av EBITDA. Det operativa resultatet påverkas också av minskade direkta kostnader jämfört med tredje kvartalet 2022.

Särskilda tjänster

Nettoomsättningen inom segmentet för Särskilda tjänster ökade med 13,6% till 40,6 (35,7) MSEK under tredje kvartalet jämfört med motsvarande period föregående år. Omsättningsökningen förklaras av merförsäljning i Norden, främst driven av uppsjuten efterfrågan inom resebranchen efter COVID-19 pandemin, samt ytterligare försäljningsinsatser i USA.

EBITDA uppgick till 8,4 (7,0) MSEK i tredje kvartalet 2023 vilket innebär att EBITDA-marginalen för kvartalet ökade till 20,7% (19,6%). Marginalen påverkas positivt av den ökade volumen i den etablerade kundbasen i Norden.

(Forts.) Ekonomisk information

Januari-september 2023

Omsättning

Nettoomsättningen ökade med 11% till 350,8 (316,9) MSEK under januari-september 2023 jämfört med motsvarande period föregående år.

Resultat

EBITDA uppgick till 19,6 (17,4) MSEK under första nio månader 2023 vilket innebär att EBITDA-marginalen för januari-september förbättrades till 5,6% (5,5%).

Januari-september 2023 påverkades positivt av regeringens stöd med 0,3 (1,8) MSEK i statliga stöd för sjuklönkostnader.

EBITDA påverkades av jämförelsestörande poster (se Not 3 för mer information) om totalt -1,8 (-3,1) MSEK. EBITDA justerad för jämförelsestörande poster nämnda ovan, uppgick till 21,4 (20,5) MSEK. Det motsvarar en justerad EBITDA-marginal om 6,1% (6,5%) under första nio månader.

Rörelseresultatet för januari-september 2023 är förbättrat och uppgick till 10,6 (9,4) MSEK.

Finansiella intäkter och kostnader uppgick till netto -1,5 (5,5) MSEK och består främst av valutaeffekter mot USD och GBP samt räntekostnader kopplade till leasingavtal och kredit hos kreditinstitut.

Resultatet efter skatt för januari-september uppgick till 7,1 (11,9) MSEK.

Kassaflöde

Januari-september 2023 kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringen av rörelsekapital uppgick till 13,2 (16,5) MSEK. Periodens totala kassaflöde uppgick till -5,9 (-6,4) MSEK. Försämring av periodens resultat för första nio månader 2023 har påverkat kassaflödet negativt jämfört med motsvarande period föregående år men förbättringar i rörelsekapitalet lyfter kassaflödet från den löpande verksamheten.

Under jämförelseperioden förra året påverkades kassaflödet negativt av förvärvskostnader om 21,7 MSEK med avdrag för 0,0 MSEK i förvärvade medel samt reglering av omorganisationrelaterade kostnader om 4,6 MSEK, motsvarande händelse saknas i 2023. Under nio månader 2022 påverkades kassaflödet positivt av nyemission med avdrag för emissionskostnader om 10,7 MSEK samt nyupptagna lån om 10 MSEK. Motsvarande händelser saknas i januari-september 2023.

Affärssegmentens utveckling

För mer information vad som omfattas av respektive affärssegment samt fördelade supportkostnader se Not 2.

Bevakning

Nettoomsättningen inom bevakningssegmentet ökade med 12,2% till 253,9 (226,3) MSEK under januari-september 2023 jämfört med motsvarande period föregående år. Tillväxten förklaras dels av ökad omsättning från etableringen i Norrbotten (som inte fanns under januari-juni 2022), ett antal nya kontrakt samt en generell förbättring på marknaden inom hotell-och event där verksamheten tagit fart efter sviterna av COVID-19.

EBITDA uppgick till 23,0 (23,4) MSEK under januari-september 2023 vilket innebär att EBITDA-marginalen för nio månader 2023 minskade till 9,1% (10,3%). Resultatet januari-september 2023 påverkas fortsatt negativt av föregående års etablering i Norrbotten. Det operativa resultatet påverkas även av ökade personalkostnader jämfört med januari-september 2022. Januari-september 2023 har även påverkats positivt av statliga stöd för sjuklönkostnader med 0,3 (1,6) MSEK.

Särskilda tjänster

Nettoomsättningen inom segmentet för Särskilda tjänster ökade med 6,9% till 96,9 (90,6) MSEK under första nio månader 2023 jämfört med motsvarande period föregående år. Tillväxten drivs av det amerikanska bolaget Dynamic Security Solutions (DSS) som inte fanns med under januari-mars 2022 i jämförelseperioden samt ökning i säsongsbetonad verksamhet i Norden.

EBITDA uppgick till 12,6 (10,3) MSEK under januari-september 2023 vilket innebär att EBITDA-marginalen förbättrades till 13,0% (11,4%). Marginalen påverkas positivt av satsningen och effekter av omstruktureringen i USA från föregående år.

(Forts.) Ekonomisk information

Säsongsvariationer

Koncernens omsättning och resultat påverkas av viss säsongsmässig fluktuation. Årets andra och tredje kvartal är normalt de starkaste kvartalen i jämförelse med resten av året.

Finansiering

Likvida medel i koncernen består av tillgodo-havanden på bank. Vid kvartalets slut uppgick likvida medel till 15,5 (20,6) MSEK.

Koncernen har en beviljad blockbelåningslösning som ger ett kreditutrymme på upp till 80% av värdet på Tempest Security Sverige ABs utestående kundfordringar (kreditlimit 20 MSEK).

Blockbelåningen löper tillsvidare med tre månaders ömsesidig uppsägningstid. Blockbelåningen är per 30 september 2023 outnyttjad.

Under första kvartalet 2022 tecknade moderbolaget ett förvärvslån om 10 MSEK i samband med förvärvet av DSS.

Koncerns utestående räntebärande lån, exklusive leasingåtaganden uppgår per 30 september 2023 till 6,9 (8,8) MSEK.

Investeringar

Koncernens totala kassaflöde från investeringar under januari-september 2023 uppgick till -1,0 (-22,2) MSEK. Periodens kassaflöde påverkades negativt av avyttring av den norska verksamheten samt förvärv/försäljning av anläggningstillgångar om -1,0 (-0,6) MSEK. I jämförelse perioden 2022 avser -21,7 MSEK förvärv av nya dotterbolag.

Aktien

Tempest Security AB (publ) aktiekapital var den 30 september 2023 fördelat på 10 483 549 aktier med ett kvotvärde om SEK 0,10. Samtliga aktier utgörs av samma serie och äger lika rätt till röst och vinst i bolaget. Aktien handlas på Nasdaq First North Premier Growth Market under kortnamnet TSEC och med ISIN-kod SE0010469221 och LEI-kod 549300Q5OJLZN6Z9D25.

Ägarstruktur

Per den 30 september 2023 hade Tempest Security AB (publ) fyra ägare som var och en, direkt och indirekt innehade aktier motsvarande fem procent eller mer av röst- och kapitalandelen i bolaget. Lista över bolagets 10 största ägare finns på: investor.tempest.se/aktien/aegare.

Tempest Security hade per 30 september 2023 cirka 500 aktieägare.

Risker och osäkerhetsfaktorer

Tempest Securitys verksamhet, finansiella ställning och resultat påverkas av ett antal risker och osäkerhetsfaktorer. Att hantera dessa risker är nödvändigt för att Tempest Security ska kunna uppfylla sina kort- och långsiktiga mål. Dessa risker kan delas in i tre huvudsakliga kategorier: operativa uppdragsrisker, marknadsrelaterade risker samt finansiella risker. Dessa risker beskrivs i koncernens årsredovisning för 2022.

Tempest ser utöver ovan beskrivna risker, risker relaterade till den allmänna makroekonomiska situationen. Detta inkluderar ökning av inflationstakt och räntenivåer samt globala problem kopplat till leveranser. Det är fortfarande oklart vilken typ av effekt efterverkningarna från coronapandemin kommer att ha på den ekonomiska utvecklingen på olika marknader.

Det geo- och säkerhetspolitiska läget i världen har förändrats, t.ex. med Rysslands invasion av Ukraina samt den senaste utvecklingen av situationen i/kring Gaza och Israel. Tempest har ingen verksamhet varken i Ryssland, Ukraina, Israel eller Gaza men vi följer utvecklingen noggrant och bidrar till ett tryggare samhälle där vi kan. Effekterna av det förändrade omvärldsläget är till viss del ett fortsatt minskat resande samtidigt som att andra verksamheters behov av våra tjänster ökar.

Förändringar i lagstiftningar och regleringar till följd av såväl världsläge som ändrad regering i Sverige kan, när de kommer, bidra såväl till ökade kostnader likväl som nya affärsmöjligheter.

Samtliga dessa omvärldsfaktorer ökar riskerna och osäkerheten i den globala ekonomin vilket kan komma att få påverkan på Tempests verksamhet och de marknader där Tempest verkar.

Koncernens resultaträkning

Koncernen, belopp i tkr	Not	Kv3 2023	Kv3 2022	9M 2023	9M 2022	12M 2022
Nettoomsättning	2	125 880	111 802	350 761	316 880	424 329
Övriga rörelseintäkter		151	208	1 037	2 310	5 894
Summa rörelsens intäkter		126 031	112 010	351 798	319 190	430 223
Handelsvaror		-14 108	-15 459	-40 900	-42 815	-55 891
Övriga externa kostnader	3	-11 565	-11 115	-35 559	-32 829	-44 892
Personalkostnader		-88 465	-77 685	-255 333	-225 885	-307 775
Andra vinster/förluster		-159	-122	-444	-237	-304
EBITDA		11 734	7 629	19 562	17 424	21 361
Avskrivningar / nedskrivningar		-3 087	-2 703	-8 928	-8 063	-11 030
RÖRELSERESULTAT	2	8 647	4 926	10 634	9 361	10 331
Finansiella intäkter		52	3 633	791	6 877	5 033
Finansiella kostnader		-997	-586	-2 299	-1 381	-2 545
Finansiella poster - netto		-945	3 047	-1 508	5 496	2 488
Resultat före skatt		7 702	7 973	9 126	14 857	12 819
Inkomstskatt		-1 285	-279	-1 986	-2 959	-3 160
PERIODENS RESULTAT		6 417	7 694	7 140	11 898	9 659
Hänförligt till:						
Moderbolagets aktieägare		5 157	6 808	5 747	11 791	9 868
Innehav utan bestämmande inflytande		1 260	886	1 393	107	-209
		6 417	7 694	7 140	11 898	-9 659
Resultat per aktie (kronor)						
Före och efter utspädning		0,61	0,65	0,68	1,15	0,95

Koncernens rapport över totalresultat

Koncernen, belopp i tkr	Kv3 2023	Kv3 2022	9M 2023	9M 2022	12M 2022
PERIODENS RESULTAT	6 417	7 694	7 140	11 898	-9 659
Poster som kan återföras till resultat					
Valutakursdifferenser vid omräkning av utländska verksamheter	-558	-496	2 352	-970	-661
PERIODENS TOTALRESULTAT	5 859	7 198	9 492	10 928	8 998
Hänförligt till:					
Moderbolagets aktieägare	4 630	6 501	8 071	11 288	9 721
Innehav utan bestämmande inflytande	1 229	697	1 421	-360	-723
	5 859	7 198	9 492	10 928	8 998

Koncernens balansräkning i sammandrag

Koncernen, belopp i tkr	Not	2023-09-30	2022-09-30	2022-12-31
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar				
Materiella anläggningstillgångar		2 840	4 241	3 682
Goodwill och immateriella anläggningstillgångar	5	111 409	109 477	107 833
Nyttjanderättstillgångar		31 279	33 152	34 645
Uppskjuten skattefordran		344	320	335
Leasingfordran		1 205	2 237	1 986
Summa anläggningstillgångar		147 077	149 427	148 481
Omsättningstillgångar				
Pågående arbeten		-	67	115
Kundfordringar		66 205	53 469	56 949
Aktuell skattefordran		2 310	-	0
Leasingfordran		1 032	960	978
Övriga fordringar		819	930	1 271
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		6 453	6 589	6 239
Likvida medel		15 468	20 550	21 193
Summa omsättningstillgångar		92 287	82 565	86 745
SUMMA TILLGÅNGAR		239 364	231 992	235 226
EGET KAPITAL OCH SKULDER				
Eget kapital hänförligt till moderbolagets aktieägare		85 356	78 851	77 285
Innehav utan bestämmande inflytande		2 349	1 292	927
Summa eget kapital		87 705	80 143	78 212
SKULDER				
Långfristiga skulder				
Leasingskulder		22 261	25 473	25 850
Uppskjutna skatteskulder		123	150	156
Övriga långfristiga skulder	6	2 439	7 141	3 744
Skulder till kreditinstitut	6	4 794	6 723	6 294
Summa långfristiga skulder		29 617	39 487	36 044
Kortfristiga skulder				
Leverantörsskulder		12 503	10 748	10 497
Aktuell skatteskuld		1 404	3 029	862
Leasingskulder		10 606	10 222	11 076
Skulder till kreditinstitut	6	2 034	2 034	2 034
Övriga skulder		36 111	31 669	32 295
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		59 384	54 164	63 791
Övriga avsättningar		-	496	415
Summa kortfristiga skulder		122 042	112 362	120 970
TOTALA SKULDER		151 659	151 849	157 014
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		239 364	231 992	235 226

Koncernens rapport över förändringar i eget kapital i sammandrag

9M 2023	Aktie-kapital	Övrigt tillskjutet kapital	Reserver	Balanserat resultat inkl. årets resultat	Summa	Innehav utan bestämmande inflytande	Totalt eget kapital
Eget kapital 2023-01-01	1 048	119 531	863	-44 157	77 285	927	78 212
Periodens resultat	-	-	2 324	5 747	8 071	1 422	9 493
Eget kapital 2023-09-30	1 048	119 531	3 187	-38 411	85 356	2 349	87 705

kv 3 2023	Aktie-kapital	Övrigt tillskjutet kapital	Reserver	Balanserat resultat inkl. årets resultat	Summa	Innehav utan bestämmande inflytande	Totalt eget kapital
Eget kapital 2023-07-01	1 048	119 531	3 714	-43 567	80 726	1 120	81 846
Periodens resultat	-	-	-527	5 157	4 630	1 229	5 859
Eget kapital 2023-09-30	1 048	119 531	3 187	-38 410	85 356	2 349	87 705

9M 2022	Aktie-kapital	Övrigt tillskjutet kapital	Reserver	Balanserat resultat inkl. årets resultat	Summa	Innehav utan bestämmande inflytande	Totalt eget kapital
Eget kapital 2022-01-01	977	101 808	1 010	-50 880	52 915	-1 491	51 424
Periodens totalresultat	-	-	-504	11 792	11 288	-360	10 928
Återköp av aktier i dotterbolag	-	-	-	-	-	-3	-3
Transaktioner med ägare:							
Omflytt	-	-	-	-3 146	-3 146	3 146	-
Tillskjutet kapital efter avdrag för transaktionskostnader	71	17 723	-	-	17 794	-	17 794
Eget kapital 2022-09-30	1 048	119 531	506	-42 234	78 851	1 292	80 143

kv 3 2022	Aktie-kapital	Övrigt tillskjutet kapital	Reserver	Balanserat resultat inkl. årets resultat	Summa	Innehav utan bestämmande inflytande	Totalt eget kapital
Eget kapital 2022-07-01	1 048	119 531	812	-45 880	75 511	-2 563	72 948
Periodens totalresultat	-	-	-306	6 807	6 501	697	7 198
Återköp av aktier i dotterbolag	-	-	-	-	-	-3	-3
Omflytt	-	-	-	-3 161	-3 161	3 161	-
Eget kapital 2022-09-30	1 048	119 531	506	-42 234	78 851	1 292	80 143

Koncernens rapport över kassaflöde

Belopp i tkr	Kv3 2023	Kv3 2022	9M 2023	9M 2022	12M 2022
Kassaflöde från löpande verksamheten					
Rörelseresultat	8 647	4 926	10 634	9 361	10 331
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet					
Avskrivningar	3 075	2 703	8 916	8 063	7 782
Realisationsresultat					203
Avsättning omstrukturering					357
Övriga poster	-542	667	-547	667	19
Erhållen ränta	25	-	46	-	31
Erlagd ränta	-681	-674	-1 958	-1 487	-1 929
Betald skatt	1 039	521	-3 798	-316	-2 692
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital	9 490	8 143	13 198	16 491	14 102
Kassaflöde från förändringar av rörelsekapital					
Ökning (-) / minskning (+) av pågående arbete	11	88	179	312	264
Ökning (-) / minskning (+) av rörelsefordringar	-1 027	4 148	-8 609	-2 161	-6 688
Ökning (+) / minskning (-) av rörelseskulder	-4 197	-4 812	1 633	-11 196	-907
Kassaflöde från den löpande verksamheten	4 277	7 567	6 401	3 446	6 771
Kassaflöde från investeringsverksamheten					
Förvärv av dotterbolag	-	-1 500	-	-21 673	-21 673
Avyttring aktier i dotterbolag	30	-	-	-	-21 673
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-138	-59	-417	-259	-95
Förvärv av immateriella anläggnings-tillgångar	-663	-18	-1 673	-988	-1 002
Försäljning av anläggningstillgångar / Amortering leasingfordran	342	229	1 021	676	910
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-429	-1 348	-1 039	-22 244	-21 860
Kassaflöde från finansieringsverksamheten					
Nyemission	-	-	-	11 615	11 615
Nyemissionskostnader	-	-	-	-843	-843
Upptagna lån	-	-	-	9 910	-9 910
Amorteringar	-4 738	-2 913	-11 257	-8 258	-11 329
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-4 738	-2 913	-11 257	12 424	9 353
Ökning/minskning av likvida medel	-890	3 306	-5 895	-6 374	-5 736
Likvida medel vid periodens början	16 530	17 138	21 193	26 602	26 602
Kursdifferens i likvida medel	-172	106	170	322	327
Likvida medel vid periodens slut	15 468	20 550	15 468	20 550	21 193

Moderbolagets resultaträkning

Moderbolaget, belopp i tkr	9M 2023	9M 2022	12M 2022
Nettoomsättning	17 308	11 642	13 739
Övriga rörelsens intäkter	-	316	3 691
Summa rörelsens intäkter	17 308	11 958	17 430
Handelsvaror	-	-14	-14
Övriga kostnader	-8 813	-10 031	-13 179
Personalkostnader	-9 455	-8 405	-12 677
Andra vinster/förluster	12	-1 166	-1 122
Avskrivningar immateriella anläggningstillgångar	-176	-299	-365
Summa rörelsens kostnader	-18 432	-19 915	-27 357
Rörelseresultat	-1 124	-7 957	-9 927
Erhållna koncernbidrag	-	-	14 187
Financiella intäkter	365	7 137	6 041
Räntekostnader och liknande poster	-462	-221	-679
Summa resultat från finansiella poster	-97	-6 916	19 549
Resultat efter finansiella poster	-1 221	-1 041	9 622
Skatt på årets resultat	-	-	-99
PERIODENS RESULTAT	-1 221	-1 041	9 523

Moderbolagets rapport över totalresultat

Moderbolaget, belopp i tkr	9M 2023	9M 2022	12M 2022
PERIODENS RESULTAT	-1 221	-1 041	9 523
PERIODENS TOTALRESULTAT	-1 221	-1 041	9 523

Moderbolagets balansräkning i sammandrag

Moderbolaget, belopp i tkr	2023-09-30	2022-09-30	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar			
Internt utvecklad programvara	1 187	263	242
Övriga programvaror och licenser	-	189	147
Varumärken samt liknande rättigheter	-	3	-
Summa immateriella anläggningstillgångar	1 187	455	389
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	138 171	95 769	138 171
Fordringar hos koncernföretag	7 633	7 134	7 234
Uppskjuten skattefordran	-	99	-
Summa finansiella anläggningstillgångar	145 804	103 002	145 405
Summa anläggningstillgångar	146 991	103 457	145 794
Omsättningstillgångar			
Fordringar hos koncernföretag	6 915	53 928	5 371
Övriga fordringar	8	36	618
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	586	1 028	1 333
Kassa och bank	49	591	123
Summa omsättningstillgångar	7 558	55 583	7 445
SUMMA TILLGÅNGAR	154 549	159 040	153 239
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Bundet eget kapital	1 230	1 311	1 291
Fritt eget kapital	123 430	114 005	124 590
Summa eget kapital	124 660	115 316	125 881
AVSÄTTNINGAR			
Övriga avsättningar	-	123	58
Summa avsättningar	-	123	58
SKULDER			
Långfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	4 746	6 780	6 271
Övriga långfristiga skulder	-	3 328	-
Summa långfristiga skulder	4 746	10 108	6 271
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder	1 247	878	788
Skulder till koncernföretag	16 308	23 328	11 481
Aktuell skatteskuld	-	51	-
Skulder till kreditinstitut	2 034	2 034	2 034
Övriga skulder	1 965	2 190	935
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	3 589	5 012	5 791
Summa kortfristiga skulder	25 143	33 493	21 029
TOTALA SKULDER	29 889	43 601	27 300
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	154 549	159 040	153 239

Moderbolagets rapport över kassaflöde

Belopp i tkr	Not	9M 2023	9M 2022	12M 2022
Den löpande verksamheten				
Resultat efter finansiella poster		-1 221	-1 041	9 622
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet				
Avskrivningar		176	299	365
Nedskrivning tilläggsköpeskilling		-	-	-3 267
Realisationsresultat		-	-	1 039
Kursvinster/förluster		-315	-6 957	4 715
Ej erhållen ränta koncern		-256	455	1 356
Övriga poster		47	107	-
Betald inkomstskatt		-	-	-72
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital		-1 569	-7 137	13 758
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital				
Ökning/minskning av rörelsefordringar		-586	-30 398	3 726
Ökning/minskning av rörelseskulder		4 580	18 078	-36 900
Kassaflöde från den löpande verksamheten		2 425	-19 457	-19 416
Investeringsverksamheten				
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar		-974	-	-
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-974	-	-
Finansieringsverksamheten				
Nyemission		-	11 614	11 615
Emissionskostnader		-	-843	-843
Upptagna lån		-	10 000	10 000
Amorteringar		-1 525	-1 186	-1 695
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-1 525	19 585	19 076
Ökning/minskning av likvida medel		-74	128	-339
Likvida medel vid årets början		123	463	463
Likvida medel vid periodens slut		49	591	124

Noter

Not 1 - Redovisningsprinciper

Delårsrapporten har upprättats i enlighet med IAS 34 samt tillämpliga bestämmelser i Årsredovisningslagen. Redovisningsprinciper som tillämpats för koncernen och moderbolaget överensstämmer, om ej annat anges nedan, med de redovisningsprinciper som användes vid upprättandet av den senaste årsredovisningen. De redovisningsprinciper som tillämpas beskrivs i årsredovisningen för år 2022, not 1. Nya eller reviderade IFRS-standarder och tolkningsuttalanden för 2023 har inte haft någon väsentlig effekt på koncernens finansiella ställning, resultat eller upplysningar.

Not 2 - Intäkter från avtal med kunder och segmentsrapportering

Uppdelning av intäkter från avtal med kunder

Koncernens Högste verkställande beslutsfattare utvärderar koncernens verksamhet utifrån tjänster, juridisk tillhörighet samt från ett geografiskt perspektiv.

Koncernens rapporteringsbara segment är oförändrade från 2022 och utgörs av Bevakning (Security Solutions) och Särskilda Tjänster (Risk Solutions). Kostnaderna för supportfunktioner fördelas till respektive verksamhetsområde för den interna rapporteringen.

- **Bevakning.** Denna del av verksamheten levererar traditionella bevakningstjänster såsom väktare, ordningsvakter, butikskontrollanter och skyddsvakter; övervakning via vår larmcentral (Security Operations Center "SOC") samt tekniktjänster. Tjänsterna levereras i Sverige.
- **Särskilda tjänster.** Denna del av verksamheten består främst av specialisttjänster såsom konsultationer, bakgrundskontroller, varumärkesskyddstjänster och utbildningar utförda av dotterbolag i Sverige och i övriga Norden, Europa samt i USA. För våra utländska dotterbolag inkluderar detta segment även ett mindre element av bevakning.

Som underlag för fördelning av resurser och bedömningen av rörelsesegmentens resultat utgår Högste verkställande beslutsfattare från extern nettoomsättning och EBITDA justerat för jämförelsestörande poster. Moderbolagskostnader samt koncerntjänster undantaget supportfunktioner presenteras under Koncern.

Segmentsrapportering Belopp i tkr	Kv3 2023	%	Kv3 2022	%	9M 2023	%	9M 2022	%	12M 2022	%
Extern omsättning										
Bevakning	85 321		76 097		253 887		226 295		309 483	
Särskilda tjänster	40 559		35 705		96 874		90 585		114 846	
Summa extern omsättning	125 880		111 802		350 761		316 880		424 329	
EBITDA och EBITDA-marginal										
Bevakning	7 347	9%	5 676	8%	23 025	9%	23 376	11%	27 946	9%
Särskilda tjänster ¹⁾	8 387	21%	7 007	20%	12 562	13%	10 305	11%	12 494	11%
Summa EBITDA segment	15 734	13%	12 683	11%	35 587	10%	33 681	11%	40 440	10%
Koncerngemensamma tjänster ²⁾	-3 523		-4 188		-14 176		-13 143		-17 109	
Summa justerat EBITDA	12 211	10%	8 495	8%	21 411	6%	20 538	6%	23 331	3%
Avskrivningar	-3 087		-2 703		-8 928		-8 063		-11 030	
Jämförelsestörande poster	-477		-866		-1 849		-3 114		-1 970	
Rörelseresultat	8 647	7%	4 926	4%	10 634	3%	9 361	3%	10 331	2%
Finansiella intäkter	52		3633		791		6 877		4 658	
Finansiella kostnader	-997		-586		-2 299		-1 381		-2 170	
Finansnetto	-945		3 047		-1 508		5 496		2 488	
Resultat före skatt	7 702		7 973		9 126		14 857		12 819	

¹⁾ EBITDA inom Särskilda tjänster påverkas med -0,1 MSEK från avveckling av verksamheten i Norge i kv.3 2023 jämfört med motsvarande period föregående år, se Not 4.

²⁾ Koncerngemensamma tjänster - justerat för jämförelsestörande poster om Kv3: -0,5 (-0,9) MSEK, och 9M: -1,9 (-2,7) MSEK, se Not 3.

(Forts.) Not 2 - Intäkter från avtal med kunder och segmentsrapportering

Nettoomsättningen per geografiska marknader

Moderföretaget har sitt säte i Stockholm, Sverige. Summa intäkter från externa kunder per land, baserat på var kunderna är lokaliserade, visas i tabellen nedan. Intäkter från avtal med kunder genereras för samtliga segment främst i Sverige. Den utländska kundstocken härrör, i all väsentlighet, till segmentet Särskilda tjänster.

Intäkter per geografisk marknad Belopp i tkr	Kv3 2023	Kv3 2022	9M 2023	9M 2022	12M 2022
Bevakning					
Sverige	84 808	75 690	252 438	148 814	307 717
Övriga Europa	513	734	1 449	1 384	2 312
Summa Bevakning	85 321	76 424	253 887	150 198	309 483
Särskilda tjänster					
Sverige	9 539	13 946	29 004	27 991	46 738
Övriga Europa	21 521	11 940	41 980	17 614	41 193
Övriga världen	9 499	7 081	25 890	9 275	26 916
Summa Särskilda tjänster	40 559	32 967	96 874	54 880	114 846
Summa omsättning	125 880	109 391	350 761	205 078	424 329

Under tredje kvartalet avser intäkter om 28,8 (23,8) MSEK två enskilda kunder varav 14,9 (13,6) MSEK avser segmentet Bevakning och 13,9 (10,2) MSEK avser segmentet Särskilda tjänster.

Not 3 - Jämförelsestörande poster

Jämförelsestörande poster exkluderas från justerad EBITDA samt justerat rörelseresultat för att göra det lättare att jämföra resultat mellan perioder. Såvida inte angett nedan avser jämförelsestörande poster koncerngemensamma tjänster.

Jämförelsestörande poster Belopp i tkr	Kv3 2023	Kv3 2022	9M 2023	9M 2022	12M 2022
Omstruktureringskostnader					
Övriga externa kostnader	-	-	-	-301	-690
Personalkostnader	-	-	-	-431	-431
	-	-	-	-732	-1 121
Förvärvskostnader/etablering av dotterbolag					
Övriga externa kostnader	-175	-866	-175	-2 382	-2 626
	-175	-866	-175	-2 382	-2 626
Avgångsvederlag och övriga överenskommelser					
Personalkostnader	-	-	-	-	-1 477
	-	-	-	-	-1 477
Nedskrivning av tilläggsköpeskilling					
Övriga rörelseintäkter	-	-	-	-	3 254
	-	-	-	-	3 254
Integrationskostnader					
Övriga externa kostnader	-301	-	-1 674	-	-
	-301	-	-1 674	-	-
Totalt	-476	-866	-1 849	-3 114	-1 970

Not 4 - Avveckling av Gothia Protection Norway AS

Inga rörelseförvärv, avyttringar eller avvecklingar med väsentlig effekt på koncernens finansiella rapporter har skett under första nio månaderna förutom avveckling av verksamheten i Norge, Gothia Protection Norway AS som var 100% ägt av GPG Holding AB. Någon väsentlig effekt har inte uppstått på koncernens finansiella rapporter till följd av detta. Däremot har koncernintern fordring som moderbolaget hade på Gothia Protection Norway AS skrivits ned med 0,2 MSEK.

Not 5 - Goodwill

Avstämning Goodwill, Koncern Belopp i tkr	Not	2023-09-30	2022-09-30	2022-12-31
Per 1 januari				
Anskaffningsvärde		105 062	69 154	69 154
Ackumulerade nedskrivningar		-	-	-
Redovisat värde		105 062	69 154	69 154
Perioden 30 juni				
Förvärv dotterbolag		-	31 621	31 621
Omklassificering tillgång		-	-	374
Valutakursdifferenser		2 292	5 853	3 913
Utgående redovisat värde		107 354	106 628	105 062
Per 30 juni				
Anskaffningsvärde		107 354	106 628	105 062
Ackumulerade nedskrivningar		-	-	-
Redovisat värde		107 354	106 628	105 062

Not 6 - Finansiella instrument

Finansiella instrument värderade till upplupet anskaffningsvärde

I dagsläget redovisas samtliga Tempest Securitys finansiella tillgångar till upplupet anskaffningsvärde. Dessa utgörs av kundfordringar, leasingfordran, övriga finansiella tillgångar och likvida medel. Finansiella skulder, såsom leverantörsskulder, leasingkulder, upplåning och övriga kortfristiga skulder, redovisas även de till upplupet anskaffningsvärde. Det upplupna anskaffningsvärdet anses utgöra en rimlig uppskattning av tillgångens eller skuldens verkliga värde.

Upplåning

Skulder till kreditinstitut avser ett förvärvslån tecknat under första kvartalet 2022 till ett belopp om 10 MSEK med en uppläggningsavgift om 90 TSEK. Krediten löper fram till 28 januari 2027 och amorteras månadsvis till en räntesats om 7,95% + STIBOR 1 månader (effektiv ränta per 30 september 2023 om 11,47%). Krediten kan lösas fritt 12 månader efter utbetalningsdatumet.

Lånet säkras av en företagsinteckning i dotterbolaget Tempest Security Sverige AB samt är belagd med negativåtaganden som stipulerar vissa villkor på koncernen inklusive dotterföretag.

Eftersom räntan på upplåningen är i paritet med aktuella marknadsräntor, motsvaras det redovisade värdet på upplåningen dess verkliga värde.

Värdering av finansiell skuld till verkligt värde över resultaträkningen

Övriga långfristiga skulder avser villkorade tilläggsköpeskillningar relaterade till koncernens förvärv samt skuld till kreditinstitut.

(Forts.) Not 6 - Finansiella instrument

Tilläggsköpeskillingen värderas till verkligt värde över resultaträkningen. Skuld till kreditinstitut redovisas till verkligt värde vid varje balansdag och förändringar i det verkliga värdet redovisas i resultaträkningen under posten Finansiella kostnader.

Verkligt värde skuldinstrument Belopp i tkr	2023-09-30	2022-09-30	12M 2022
Per 1 januari	3 744	3 053	3 053
Verkligt värde vid förvärv	-	3 319	3 319
Valutakursdifferenser	109	664	466
Verkligt värdeförändringar på skuldinstrument som redovisas till verkligt värde via resultaträkningen	90	105	160
Reglering av skuld	-1 588	-	-3 254
Redovisat värde	2 355	7 141	3 744

Not 7 - Antal aktier och förändring i antal aktier

Aktiernas kvotvärde uppgår till 0,10 kr. Aktiekapitalet består endast av Stamaktier.

Förändring i antal aktier	Kv3 2023	Kv3 2022	9M 2023	9M 2022	12M 2022
Totalt antal aktier, ingående balans	10 483 549	10 483 549	10 483 549	9 774 947	9 774 947
Aktier emitterade i nyemissioner	-	-	-	708 602	708 602
Totalt antal aktier utgående balans	10 483 549	10 483 549	10 483 549	10 483 549	10 483 549
Genomsnittligt antal aktier för perioden	10 483 549	10 483 549	10 483 549	10 287 435	10 336 866

Not 8 - Transaktioner med nästående

Inköp och försäljning från/till företag kontrollerade av ledande befattningshavare

Under 2022 köpte moderbolaget konsulttjänster från managementkonsultbolaget Noctuis AB som återstod i balansräkningen som upplupen kostnad i 2022. Helena Skarle, under 2022 styrelseledamot och sedemera ordinarie VD i Tempest Security är ägaren bakom Noctuis AB. Under 2023 har moderbolaget fått fakturan och betalade den i sin helhet.

Under årets gång köpte moderbolaget in konsulttjänster från Lars Loeffving Consulting LLC. Thomas Löfving, styrelseledamot i Tempest Security är ägaren bakom Lars Loeffving Consulting LLC. Uppdraget har utförts till ett sammanlagt pris om 10 TSEK. Transaktionerna är baserade på normala kommersiella villkor.

Under årets gång har koncernen köpt in lönetjänster från Solid Administration i Stockholm AB. Michael Silfverberg, styrelseledamot i Tempest Security AB är ordförande i och huvudägare till Solid Administration i Stockholm AB. Uppdraget har utförts till ett sammanlagt pris om 66 TSEK. Transaktionerna är baserade på normala kommersiella villkor. Per balansdagen återstår -18 TSEK i form av en leverantörsskuld i balansräkningen.

Kalender

22 februari 2024, Bokslutskommuniké 2023

23 maj 2024, Rapport för första kvartalet 2024

23 maj 2024, Årsstämma 2024

22 augusti 2024, Rapport för andra kvartalet 2024

21 november 2024, Rapport för tredje kvartalet 2024

Granskning

Denna rapport har varit föremål för översiktlig granskning av bolagets revisorer.

Nyckeltal - Koncernen

Nyckeltal och data per aktie	Kv3 2023	Kv3 2022	9M 2023	9M 2022	12M 2022
Omsättningstillväxt	13%	29%	11%	29%	25%
EBITDA, tkr	11 734	7 627	19 562	17 424	21 361
EBITDA-marginal	9%	7%	6%	6%	5,0%
Jämförelsestörande poster, tkr	-476	-866	-1 849	-3 114	-1 970
Justerad EBITDA, tkr	12 210	8 495	21 411	20 538	23 331
Justerad EBITDA-marginal	10%	8%	6%	7%	5,5%
Rörelseresultat, tkr	8 647	4 926	10 634	9 361	10 331
Rörelsemarginal	7%	4%	3%	3%	2,4%
Justerat rörelseresultat, tkr	9 123	5 792	12 483	12 475	12 301
Justerad rörelsemarginal	7%	5%	4%	4%	2,9%
Vinstmarginal	4%	7%	2%	5%	3,0%
Genomsnittligt eget kapital, tkr	81 321	58 272	82 959	62 530	64 817
Räntabilitet på eget kapital	8%	13%	9%	19%	14,9%
Soliditet	37%	35%	37%	36%	33,2%
Kassalikviditet	76%	73%	76%	73%	71,6%
Likvida medel, tkr	15 468	20 550	15 468	20 550	21 193
Antal aktier vid periodens slut, antal	10 483 549	10 483 549	10 483 549	10 483 549	10 483 549
Genomsnittligt antal aktier, antal	10 483 549	10 483 549	10 483 549	10 287 435	10 336 866
Resultat per aktie, SEK	0,61	0,65	0,68	1,15	0,93
Eget kapital per aktie, SEK	8,14	6,09	8,14	6,09	7,37
Medelantal anställda	520	470	500	411	486

Nyckeltal - Definitioner

Omsättningstillväxt

Den procentuella förändringen av nettoomsättning den gångna perioden jämfört samma period föregående år.

Nyckeltalet används för att följa upp bolagets försäljningsökning.

EBITDA

Rörelseresultat före av- och nedskrivningar på immateriella, materiella anläggningstillgångar och nyttjanderättstillgångar (Earnings before Interest Tax and Amortization).

Nyckeltalet används för att följa upp bolagets resultat genererad av den löpande verksamheten. Nyckeltalet möjliggör jämförelser av lönsamhet mellan bolag/branscher.

EBITDA-marginal

Rörelseresultat före av- och nedskrivningar i procent av periodens nettoomsättning.

Nyckeltalet återspeglar verksamhetens operativa lönsamhet före av- och nedskrivningar av förvärvsrelaterade immateriella tillgångar. Nyckeltalet är en viktig komponent tillsammans med försäljningstillväxt

för att följa bolagets lönsamhet. Bolaget har ett finansiellt mål att nå 10% EBITDA år 2025.

Jämförelsestörande poster

Väsentliga händelser och transaktioner som är relevanta att uppmärksamma när en periods resultat jämförs med en annan. Jämförelsestörande poster avser omstrukturingskostnader (konsultkostnader, kostnader relaterat till personalreduktioner, förlustavtal samt nedskrivningar, förvärvskostnader (inklusive kostnader för avblåsta förvärv), juridiska kostnader samt rådgivningskostnader i samband med etablering av nya dotterbolag, integreringskostnader (konsultkostnader, arvoden samt nedskrivningar) i samband med förvärv eller sammanslagningar, nedskrivningar av eventuella tilläggs-köpeskillningar, nedskrivningar och transaktioner från strategiska beslut, så som realisationsvinster och förluster från försäljning av verksamheter som är väsentliga individuellt eller aggregerat, väsentliga kundförluster, tvister och försäkringsärenden samt avgångsvederlag eller dylikt till medlemmar i koncernens ledningsgrupp eller i dess dotterbolag.

Jämförelsestörande poster exkluderas för att göra det lättare att jämföra resultat mellan perioder.

(Forts.) Nyckeltal - Definitioner

Justerad EBITDA

Rörelseresultat före av- och nedskrivningar på immateriella och materiella anläggningstillgångar justerat för jämförelsestörande poster som stör jämförelser med andra perioders resultat.

Nyckeltalet används för uppföljning av bolagets resultat genererad av den löpande verksamheten för att få en rättvis jämförelse av den underliggande utvecklingen i den operativa verksamheten. Nyckeltalet möjliggör jämförelser av lönsamhet mellan bolag/branscher

Justerad EBITDA-marginal

EBITDA före jämförelsestörande poster i förhållande till omsättningen uttryckt som ett procenttal.

Justerad EBITDA-marginal är ett nyckeltal som koncernen anser vara relevant för att förstå rörelsens lönsamhet och för jämförelse med andra bolag.

Rörelseresultat

Periodens resultat före finansiella poster och skatt.

Nyckeltalet används för att följa upp bolagets resultat genererad av den löpande verksamheten. Nyckeltalet möjliggör jämförelser av lönsamhet mellan bolag/branscher.

Rörelsemarginal

Rörelseresultat i procent av periodens nettoomsättning.

Nyckeltalet återspeglar verksamhetens operativa lönsamhet. Nyckeltalet är en viktig komponent tillsammans med försäljningstillväxt och för att följa bolagets lönsamhet.

Justerat rörelseresultat

Rörelseresultat justerat för jämförelsestörande poster som stör jämförelser med andra perioders resultat.

Nyckeltalet används för uppföljning av bolagets resultat genererad av den löpande verksamheten för att få en rättvis jämförelse av den underliggande utvecklingen i den operativa verksamheten. Nyckeltalet möjliggör jämförelser av lönsamhet mellan bolag/branscher

Justerad rörelsemarginal

Rörelseresultat före av- och nedskrivningar på immateriella och materiella anläggningstillgångar justerat för jämförelsestörande poster som stör jämförelser med andra perioders resultat i procent av nettoomsättning.

Nyckeltalet används för uppföljning av bolagets resultat genererad av den löpande verksamheten för att få en rättvis jämförelse av den underliggande utvecklingen i den operativa verksamheten. Nyckeltalet möjliggör jämförelser av lönsamhet mellan bolag/branscher.

Vinstmarginal

Resultat före skatt i procent av nettoomsättning.

Nyckeltalet används för att följa upp hur stor del av intäkterna som blivit över när alla kostnader exklusive skatt är täckta och därmed sätter vinsten i relation till verksamhetens omfattning.

Periodens resultat

Resultat efter finansiella poster, skatt och boksluts-dispositioner.

Nyckeltalet används för att följa upp bolagets slutliga resultat efter skatt.

Likvida medel

Som likvida medel klassificeras kassa- och banktillgodo-havanden.

Soliditet

Eget kapital i procent av balansomslutning.

Nyckeltalet visar hur stor andel av tillgångarna som är finansierade med eget kapital. Syftet är att kunna bedöma koncernens betalningsförmåga på lång sikt.

Kassalikviditet

Omsättningstillgångar exkl. varulager i procent av kortfristiga skulder.

Nyckeltal speglar koncernens betalningsförmåga på kort sikt.

Genomsnittligt eget kapital

Genomsnittligt eget kapital beräknas som eget kapital vid periodens början plus eget kapital vid periodens slut dividerat med två.

Räntabilitet på eget kapital

Periodens resultat dividerat med genomsnittligt eget kapital.

Ett relativt mått på bolagets förmåga att generera avkastning på det egna kapitalet, uttryckt i procent.

Genomsnittligt antal aktier

Vägt genomsnitt av antalet utestående aktier under perioden.

Ett mått på hur antalet utestående aktier utvecklats under perioden.

Resultat per aktie

Periodens resultat dividerat med genomsnittligt antal utestående aktier (i enlighet med IFRS).

Nyckeltalet mäter det resultat per aktie som verksamheten skapar

Eget kapital per aktie

Eget kapital hänförligt till moderbolagets aktieägare dividerat med antalet utestående aktier vid periodens slut.

Nyckeltalet avser att beskriva storleken av bolagets nettovärde per aktie.

Medelantal anställda (FTE)

Antalet anställda omräknat till heltidstjänster och räknat som ett medeltal under perioden.

Nyckeltalet används för att följa upp bolagets tillväxt.

Nyckeltal ej definierade i IFRS

Alternativa nyckeltal, det vill säga ej definierade eller specificerade i IFRS, är ett finansiellt mått över historisk eller framtida resultatutveckling, finansiell ställning eller kassaflöde. För att underlätta företagsledningens och andra intressenters analys av koncernens utveckling redovisar Tempest Security vissa alternativa nyckeltal. De alternativa nyckeltalen är tilläggsupplysningar och ersätter ej nyckeltal definierade enligt IFRS.

Tempest Securitys definitioner av alternativa nyckeltal kan skilja sig från definitionerna i andra företag.

Intygande

Styrelsen och verkställande direktören försäkrar att delårsrapporten ger en rättvisande bild av Bolagets och koncernens verksamhet, ställning och resultat samt beskriver väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer som Bolaget och de företag som ingår i koncernen står inför.

Stockholm den 23 november 2023

Jonas Rydell
Ordförande

Andrew Spry
Styrelseledamot

Thomas Löfving
Styrelseledamot

Michael Silfverberg
Styrelseledamot

Marcus Gustring
Styrelseledamot

Helena Skarle
Verkställande direktör

För ytterligare information kontakta

Helena Skarle, VD, Tempest Security AB (publ)

Telefon: +46 10 457 77 60

Email: helena.skarle@tempestsecurity.com

Tempest Security AB (publ)

Org nr 556936-8524

Rålambsvägen 17, 18 TR

SE-112 59 Stockholm

Bolagsbeskrivning

Tempest Security AB (publ) är ett av Sveriges snabbast växande säkerhetsbolag. Vi arbetar med långsiktiga relationer med både våra kunder och medarbetare och ser oss som en partner till alla vi stödjer i säkerhetsfrågor. Våra lösningar anpassas efter kundens behov och vi står redo att hantera alla aspekter av våra kunders säkerhet, från bevakning med stationär personal eller rondbilar till personskydd, utredningar, bakgrundskontroller, säkerhetsinstallationer och service, larmcentraltjänster och mycket annat. Vi har vårt huvudkontor i Sverige och majoriteten av våra anställda finns här. Sedan 2017 är vi etablerade även i Storbritannien, Tyskland och Turkiet, 2018 i Norge och 2020 i Danmark. 2021 lanserade vi oss i USA.



Revisors granskningsrapport

Tempest Security AB (publ), org.nr 556936-8524

Inledning

Vi har utfört en översiktlig granskning av den finansiella delårsinformationen i sammandrag (delårsrapporten) för Tempest Security AB per 30 september 2023 och den niomånadersperiod som slutade per detta datum. Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att upprätta och presentera denna delårsrapport i enlighet med IAS 34 och årsredovisningslagen. Vårt ansvar är att uttala en slutsats om denna delårsrapport grundad på vår översiktliga granskning.

Den översiktliga granskningens inriktning och omfattning

Vi har utfört vår översiktliga granskning i enlighet med International Standard on Review Engagements ISRE 2410 Översiktlig granskning av finansiell delårsinformation utförd av företagets valda revisor. En översiktlig granskning består av att göra förfrågningar, i första hand till personer som är ansvariga för finansiella frågor och redovisningsfrågor, att utföra analytisk granskning och att vidta andra översiktliga granskningsåtgärder. En översiktlig granskning har en annan inriktning och en betydligt mindre omfattning jämfört med den inriktning och omfattning som en revision enligt International Standards on Auditing och god revisionssed i övrigt har.

De granskningsåtgärder som vidtas vid en översiktlig granskning gör det inte möjligt för oss att skaffa oss en sådan säkerhet att vi blir medvetna om alla viktiga omständigheter som skulle kunna ha blivit identifierade om en revision utförts. Den uttalade slutsatsen grundad på en översiktlig granskning har därför inte den säkerhet som en uttalad slutsats grundad på en revision har.

Slutsats

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

Stockholm den 23 november 2023

BDO Mälardalen AB

Beata Lihammar

Auktoriserad revisor