

Euroflorist 2.0
Obligation AB (publ)
559333-6174
Delårsrapport
januari – mars 2025

Delårsrapport januari - mars 2025

Euroflorist 2.0 Obligation AB (publ) orgnr 559333-6174

Belopp presenteras i tusentals kronor (kSEK) om inget annat anges. Belopp inom parentes är hänförligt till motsvarande period föregående år, om inget annat anges. Avrundningsdifferenser kan påverka summeringarna i tabellerna i denna rapport.

Korthet – januari till mars

- Nettoomsättningen för kvartalet uppgick till 295,1 mSEK (265,9 mSEK), en ökning om 29,2 mSEK jämfört med samma period föregående år.
- Justerat EBITDA uppgick till 30,1 mSEK (27,7 mSEK), en ökning med 2,4 mSEK jämfört med samma period föregående år. I kvartalet har kostnader motsvarande 0,5 mSEK (0,0 mSEK) redovisats som jämförelsestörande och relaterar mestadels till omstrukturering av personal.
- EBITDA-marginal, justerad, uppgick till 10,2 % (10,4 %), en minskning med 0,2 procentenheter jämfört med samma period föregående år.
- EBITDA uppgick till 29,6 mSEK (27,7 mSEK), en ökning om 1,9 mSEK jämfört med samma period föregående år.
- EBITDA-marginal, uppgick till 10,0 % (10,4 %), en minskning med 0,4 procentenheter jämfört med samma period föregående år.
- Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick till 13,0 mSEK (34,8 mSEK), en minskning med 21,8 mSEK jämfört med samma period föregående år.
- Serenata Flowers har påverkat försäljningen positivt med 40,4 mSEK (0,0 mSEK) och EBITDA med 5,9 mSEK (0,0 mSEK) i perioden.

Finansiellt sammandrag

Belopp i kSEK	jan - mar 2025	jan - mar 2024
Nettoomsättning	295 148	265 934
Bruttoförsäljning (1)	356 696	341 578
Bruttomarginal	23,5%	24,8%
EBITDA, justerat	30 094	27 685
EBITDA-marginal, justerad	10,2%	10,4%
EBITDA	29 626	27 684
EBITDA-marginal	10,0%	10,4%
Rörelseresultat, justerat	16 835	15 863
Rörelsemarginal, justerad	5,7%	6,0%
Rörelseresultat	16 367	15 863
Rörelsemarginal	5,5%	6,0%
Periodens resultat	9 458	-1 790
Kassaflöde från den löpande verksamheten	13 033	34 835
Operativt kassaflöde	25 271	45 714
Soliditet	19,1%	22,0%
Nettoskuld	379 908	339 418
Nettoskuldsättningsgrad	67,3%	61,9%
Antal heltidsanställda vid slutet av perioden	127	127

(1) Tidigare perioders beräkning har korrigerats och jämförelsetalen har räknats om.

VD | Har ordet

Det första kvartalet är säsongmässigt starkt, med de viktiga högtiderna Alla Hjärtans Dag och Mors Dag i Storbritannien. Även i år var kvartalet starkt, och under Alla Hjärtans Dag slog vi vårt all-time-high rekord för antal levererade buketter. Detta visar att vår "value-for-money" positionering är rätt väg framåt och att efterfrågan fortsätter vara hög under högtider.

Totalt sett uppvisar kvartalet en liknande trend som tidigare kvartal med en förbättrad lönsamhet per order jämfört med samma kvartal föregående år, vilket drivs av vårt lönsamhetsfokus i en fortsatt tuff marknad. Lönsamhetsfokus gör att vi under första kvartalet uppvisar en volymnedgång jämfört med första kvartalet 2024 medan nettoomsättningen ökar. Som exempel såg vi under Mors Dag en ökad konkurrens i England, varvid vi valde att minska volymen från performance marketing för att maximera lönsamheten.

Vi har under kvartalet fortsatt arbetet med att differentiera kundanskaffningen, främst genom att fortsätta utveckla vårt CRM-arbete, samt att ytterligare öka vår kundnöjdhet. Detta arbete gör att vi ser en fortsatt hög lönsamhet och en hälsosam EBITDA trots den minskade volymen från performance marketing.

Efter rapportperioden har vi fullt ut integrerat Serenata Flowers i Euroflorist-koncernens processer och system. I mitten av april migrerade vi Serenata till vår gemensamma plattform, och jag är väldigt stolt över alla medarbetare som på rekordkort tid fick detta att bli verklighet. Samtidigt har vi omstrukturerat verksamheten i Serenata Flowers, vilket gör att majoriteten av personalen har sagts upp och kommer lämna under det andra kvartalet. De förväntade synergier följer vår plan och Serenata bidrar redan stort till vårt resultat.

Under andra kvartalet kommer vi fortsätta fokusera på att differentiera kundanskaffningen samt att fortsätta realisera synergier för Serenata. Under året kommer vi fokusera på det vi kan påverka och arbeta med förbättringar av bolaget. Vår ambition är att fortsätta utveckla bolaget, investera och ta marknadsandelar. Det absolut viktigaste för oss är att bygga för framtiden.

Magnus Silfverberg

VD | Koncernchef

Malmö, 21:e maj 2025

Kommentarer | Rapporten

Resultatet under första kvartalet

Belopp i kSEK	jan - mar 2025			jan - mar 2024		
	Koncernens resultat- räkning	Justeringar	Justerad resultat- räkning	Koncernens resultat- räkning	Justeringar	Justerad resultat- räkning
Nettoomsättning	295 148		295 148	265 934		265 934
Rörelsekostnader	-265 521	468	-265 053	-238 250	-	-238 250
EBITDA	29 626	468	30 094	27 684	-	27 684
<i>EBITDA-marginal</i>	<i>10,0%</i>		<i>10,2%</i>	<i>10,4%</i>		<i>10,4%</i>

Försäljning

Nettoomsättningen under det första kvartalet uppgick till 295,1 mSEK (265,9 mSEK), vilket är en ökning med 9,9 %, eller 29,2 mSEK, jämfört med samma period föregående år. Den totala ökningen förklaras med en organisk nedgång med 11,2 mSEK och icke-organisk ökning med 40,4 mSEK, via Serenata Flowers som ingår i koncernen sedan december 2024.

Antalet ordrar minskade totalt med 1,8 %, vilket förklaras med en organisk nedgång om 12,3 % och icke-organisk ökning med 10,7 % vid jämförelse med motsvarande period föregående år. Anledningen till att den organiska nettoomsättningen inte minskade lika mycket som nedgången i volym beror på produktmixen där andelen boxlevererade buketter har fortsatt öka jämfört med motsvarande kvartal föregående år.

Om man ser till bruttoförsäljningen, vilket är försäljningen som skett genom vår plattform oavsett om det är boxlevererade eller floristlevererade ordrar, så har denna ökat med 4,4 % till 356,7 mSEK från 341,6 mSEK vid jämförelse med motsvarande kvartal föregående år. Den totala ökningen förklaras med en organisk nedgång om 25,3 mSEK och icke-organisk ökning med 40,4 mSEK.

Rörelsekostnader

Totala rörelsekostnader har ökat med 27,3 mSEK, motsvarande 11,4 %, jämfört med motsvarande period föregående år, från 238,3 mSEK till 265,5 mSEK. Strukturellt har Serenata Flowers påverkat rörelsekostnader negativt med 34,5 mSEK i perioden vilket innebär att organiskt har rörelsekostnaderna sjunkit med 7,3 mSEK, motsvarande 3,1 %, jämfört med motsvarande period föregående år.

Kostnader för handelsvaror har ökat med 25,9 mSEK, motsvarande 13,0 %, jämfört med motsvarande period föregående år, från 199,9 mSEK till 225,8 mSEK. Strukturellt har Serenata Flowers påverkat handelsvaror negativt med 30,1 mSEK i perioden vilket innebär att organiskt har kostnader för handelsvaror sjunkit med 4,8 mSEK, motsvarande 2,4 %, jämfört med motsvarande period föregående år.

Kostnader för handelsvaror består främst av blomstervärde på sålda boxlevererade buketter, kostnader för leveransavgifter samt direkta marknadsföringskostnader. Som beskrivs ovan har andelen boxlevererade ordrar ökat jämfört med samma period förra året, vilket leder till såväl ökad nettoomsättning som ökade kostnader för handelsvaror. Direkta marknadsföringskostnader, som är en del i kostnader för handelsvarorna, har ökat i perioden vid jämförelse med motsvarande period föregående år och är en kombination av strukturell ökning och organisk minskning.

Kostnader för personal och övriga externa kostnader har ökat med 1,4 mSEK, motsvarande 3,5 %, jämfört med samma period föregående år, från 38,4 mSEK till 39,7 mSEK. Strukturellt har Serenata Flowers påverkat kostnader för personal och övriga externa kostnader negativt med 3,9 mSEK i perioden vilket gör att organiskt har kostnader för personal och övriga externa kostnader sjunkit med 2,5 mSEK motsvarande 6,5 %, vid jämförelse med motsvarande period föregående år. Justerat för de 0,5 mSEK i omstruktureringskostnader har personalkostnader och övriga externa kostnader minskat med 3,0 mSEK vid jämförelse med motsvarande period föregående år.

Att koncernens kostnader för personal och övriga externa kostnader organiskt fortsätter minska är i linje med den strategiska inriktningen som sätts under 2023 att optimera koncernens resuranvändning för att skapa ökad lönsamhet.

Jämförelsestörande poster

Under kvartalet har kostnader om 0,5 mSEK (0,0 mSEK) redovisats som jämförelsestörande och justerats för inom justerat EBITDA. Kostnaderna i kvartalet är mestadels relaterade till omstrukturering av personal i Skandinavien som en fortsättning på arbetet med att effektivisera och optimera koncernens resurser.

Av- och nedskrivningar av anläggningstillgångar

Av- och nedskrivningar uppgick till 13,3 mSEK (11,8 mSEK), vilket är en ökning med 1,5 mSEK vilket förklaras med ökade avskrivningar på koncernsägda övervärden identifierade vid förvärvet av Serenata Flowers i december 2024.

Resultat från finansiella poster

Resultat från finansiella poster består framför allt av räntekostnader för obligationen om 8,3 mSEK (9,7 mSEK) samt positiva valutakurseffekter.

Skatt

Beloppen som redovisas som inkomstskatt består av aktuell skattekostnad om 6,9 mSEK (3,3 mSEK) samt uppskjuten skatt som netto är en intäkt om 2,9 mSEK (1,7 mSEK). Den uppskjutna skatten består främst av justering av uppskjuten skattefordran på underskottsavdrag och skatteeffekt på avskrivningar på koncernmässiga övervärden.

Kassaflöde

Belopp i Tkr	jan - mar 2025	jan - mar 2024
Kassaflöde från den löpande verksamheten	13 033	34 835
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-3 415	-2 917
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-1 186	-1 049
Periodens kassaflöde	8 432	30 869

Kassaflödet under det första kvartalet

Kassaflödet från den löpande verksamheten minskade från 34,8 mSEK till 13,0 mSEK jämfört med samma period föregående år, främst till följd av förändring i rörelsekapitalet. Rörelsekapitalet påverkas normalt mestadels av leverantörsskulder men i kvartalet hade även kundfordringar en större påverkan då Mors dag i Storbritannien inföll söndagen den 30:e Mars. Det innebär att kundfordringar var ovanligt höga vid kvartalsboks slutet 2025 vilket i sin tur påverkar rörelsekapitalet negativt då de inte konverterats till likvida medel vid periodens slut.

Kassaflödet från investeringsverksamheten består normalt främst av investeringar i balanserade utvecklingskostnader vilket det även gjorde i motsvarande kvartal föregående år.

Kassaflödet från finansieringsverksamheten i kvartalet är uteslutande relaterat till amortering av leasing-skuld vilket även var fallet motsvarande kvartal föregående år.

Finansiell ställning och likviditet

Soliditeten uppgick till 19,1 % (22,0 %) vid periodens utgång. Likvida medel uppgick till 21,7 mSEK (53,2 mSEK) och outnyttjad checkräkningskredit uppgick till 30 mSEK (30 mSEK), vilket totalt ger tillgängliga medel på 51,7 mSEK (83,2 mSEK). Minskningen med 31,5 mSEK vid jämförelse med utgången av motsvarande period föregående år beror till stor del på att den för koncernen stora försäljningsdagen Mors dag i Storbritannien inföll den 30:e mars i år, och 10:e mars föregående år vilket påverkar rörelsekapitalet negativt.

Totala finansiella tillgångar uppgick på balansdagen till 86,3 mSEK (99,8 mSEK). Totala finansiella skulder uppgick till 585,7 mSEK (547,3 mSEK) på balansdagen vilket ger en finansiell skuldkvot om 6,8 (5,5).

Säsongsvariationen i koncernens verksamhet innebär att koncernen ser tydliga variationer i likviditet över året. Vid slutet av det första kvartalet har koncernen normalt en stark finansiell ställning och stark likviditet.



Väsentliga händelser under och efter perioden

Under rapportperioden har arbetet med att integrera Serenata Flowers såväl tekniskt som finansiellt fortgått och i början av det andra kvartalet var Serenata Flowers fullt ut integrerat i Euroflorist koncernens processer och plattformar. Efter periodens utgång har omstrukturering av kvarvarande verksamhet i Serenata Flowers inletts och till stor del avslutats vilket innebär att majoriteten av personalen sagts upp och kommer lämna under det andra kvartalet.

Finansiella Rapporter | Koncernen

Koncernens Resultaträkning

Belopp i kSEK	jan - mar 2025	jan - mar 2024
Nettoomsättning	295 148	265 934
Summa Rörelsens Intäkter	295 148	265 934
Rörelsekostnader		
Handelsvaror	-225 780	-199 872
Övriga externa kostnader	-18 376	-17 006
Personalkostnader	-21 365	-21 373
Av- och nedskrivningar av anläggningstillgångar	-13 260	-11 820
Summa Rörelsens Kostnader	-278 781	-250 071
Rörelseresultat (EBIT)	16 367	15 863
Resultat från finansiella poster		
Finansiella intäkter	7 679	725
Finansiella kostnader	-10 698	-16 765
Resultat från finansiella poster	-3 019	-16 040
Resultat före skatt	13 348	-177
Inkomstskatt	-3 890	-1 613
Periodens Resultat	9 458	-1 790
Hänförligt till:		
Modelföretagets aktieägare	9 458	-1 790

Koncernens rapport över totalresultat

Belopp i kSEK	jan - mar 2025	jan - mar 2024
Periodens Resultat	9 458	-1 790
Poster som senare återförs till resultaträkningen		
Omräkningsdifferenser, utländska verksamheter	-35 863	25 314
Övrigt totalresultat	-35 863	25 314
Summa totalresultat för perioden	-26 406	23 524
Totalresultat hänförligt till:		
Moderbolagets aktieägare	-26 406	23 524

Koncernens rapport över finansiell ställning

Belopp i kSEK	2025-03-31	2024-03-31	2024-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Goodwill	419 010	380 817	440 955
Övriga immateriella tillgångar	399 052	413 650	426 608
Materiella anläggningstillgångar	309	443	376
Nyttjanderättstillgång	8 183	12 072	9 359
Uppskjuten skattefordran	30 761	27 153	31 001
Finansiella anläggningstillgångar	557	758	589
Summa anläggningstillgångar	857 871	834 893	908 888
Omsättningstillgångar			
Varulager	4 832	3 372	4 576
Kundfordringar	64 552	46 560	25 990
Skattefordringar	2 253	3 819	2 512
Övriga fordringar	4 357	1 428	3 115
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	7 408	7 903	9 567
Likvida medel	21 733	53 249	17 676
Summa omsättningstillgångar	105 134	116 331	63 436
SUMMA TILLGÅNGAR	963 005	951 224	972 324
Belopp i kSEK	2025-03-31	2024-03-31	2024-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget Kapital	184 369	209 304	210 775
Summa eget kapital	184 369	209 304	210 775
Långfristiga skulder			
Obligationslån	401 641	392 667	400 410
Uppskjutna skatteskulder	82 492	89 299	89 079
Övriga avsättningar	41 062	30 735	43 671
Långfristiga leasingskulder	5 326	9 166	6 371
Övriga långfristiga skulder	3 057	3 393	3 315
Summa långfristiga skulder	533 579	525 260	542 846
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder	155 099	138 504	149 039
Skatteskulder	14 011	4 672	7 618
Övriga skulder	27 811	26 938	23 600
Kortfristiga leasingskulder	3 597	3 549	3 737
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	44 539	42 998	34 708
Summa kortfristiga skulder	245 057	216 661	218 702
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	963 005	951 224	972 324

Koncernens rapport över förändringar i eget kapital

Belopp i kSEK	Aktie- kapital	Inbet ej reg. AK	Övrigt tillskjutet kapital	Omräknings- reserv	Balanserat resultat	Summa eget kapital
Ingående balans 2025-01-01	547	112	389 531	65 671	-245 086	210 775
Periodens resultat	-	-	-	-	9 458	9 458
Omräkningsdifferenser	-	-	-	-35 863	-	-35 855
Summa totalresultat	-	-	-	-35 863	9 458	-26 406
<u>Tansaktioner med ägare</u>						
Nyemission	112	-112	-	-	-	-
Summa transaktioner med ägare	112	-112	-	-	-	-
Utgående balans 2025-03-31	659	-	389 531	29 808	-235 628	184 369

Belopp i kSEK	Aktie- kapital	Övrigt tillskjutet kapital	Omräknings- reserv	Balanserat resultat	Summa eget kapital
Ingående balans 2024-01-01	547	323 493	31 902	-170 163	185 779
Periodens resultat	-	-	-	-1 790	-1 790
Omräkningsdifferenser	-	-	25 314	-	25 314
Summa totalresultat	-	-	25 314	-1 790	23 524
<u>Tansaktioner med ägare</u>					
Utdelning	-	-	-	-	-
Summa transaktioner med ägare	-	-	-	-	-
Utgående balans 2024-03-31	547	323 493	57 216	-171 953	209 303

Belopp i kSEK	Aktie- kapital	Inbet ej reg. AK	Övrigt tillskjutet kapital	Omräknings- reserv	Balanserat resultat	Summa eget kapital
Ingående balans 2024-01-01	547	-	323 493	31 902	-170 163	185 779
Periodens resultat	-	-	-	-	-74 923	-74 923
Omräkningsdifferenser	-	-	-	33 769	-	33 769
Summa totalresultat	-	-	-	33 769	-74 923	-41 154
<u>Tansaktioner med ägare</u>						
Nyemission	-	112	66 038	-	-	66 150
Summa transaktioner med ägare	-	112	66 038	-	-	66 150
Utgående balans 2024-12-31	547	112	389 531	65 671	-245 086	210 775

Koncernens kassaflöde

Löpande verksamheten	jan - mar 2025	jan - mar 2024
Rörelseresultat	16 367	15 864
Återföring av ej likviditetspåverkande poster	10 255	10 493
Finansiella poster, netto	-8 652	-9 961
Betald inkomstskatt	-3 585	-918
Rörelsekapitalförändring	-1 351	19 357
Kassaflöde från den löpande verksamheten	13 033	34 835
Investeringsverksamheten		
Investeringar i anläggningstillgångar	-3 415	-2 917
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-3 415	-2 917
Finansieringsverksamheten		
Amortering av skuld	-1 186	-1 049
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-1 186	-1 049
Periodens Kassaflöde	8 432	30 869
Likvida medel vid periodens början	17 676	16 359
Kursdifferens, likvida medel	-4 376	6 020
Likvida medel vid periodens slut	21 732	53 248

Finansiella Rapporter | Moderbolaget

Moderbolagets Resultaträkning

Belopp i kSEK	Not	jan - mar 2025	jan - mar 2024
Nettoomsättning		-	-
Summa Intäkter		-	-
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-80	-154
Summa Rörelsens Kostnader		-80	-154
Rörelseresultat		-80	-154
Resultat från finansiella poster			
Finansiella intäkter	4	-	19
Finansiella kostnader	5	-9 529	-10 704
Resultat från finansiella poster		-9 529	-10 685
Resultat före skatt		-9 609	-10 839
Inkomstskatt		-	-
Periodens Resultat		-9 609	-10 839

Moderbolagets Balansräkning

Belopp i kSEK	2025-03-31	2024-03-31	2024-12-31
Anläggningstillgångar	744 675	680 025	744 675
Omsättningstillgångar	287	17 307	170
Summa tillgångar	744 962	697 332	744 845
Belopp i kSEK	2025-03-31	2024-03-31	2024-12-31
Eget Kapital	320 806	297 550	330 415
Långfristiga skulder	401 641	392 666	400 410
Kortfristiga skulder	22 515	7 116	14 020
Summa skulder	744 962	697 332	744 845

NOTER | Koncernen | Moderbolaget

Not 1 | Allmän information

Euroflorist 2.0 Obligation AB (publ), org nr 559333-6174 är ett i Sverige registrerat aktiebolag med säte i Malmö, adress Bellevuevägen 46. Om inget annat anges, redovisas alla belopp i tusentals kronor, kSEK.

Not 2 | Redovisningsprinciper och värderingsprinciper

Euroflorist 2.0 Obligation AB (publ) koncernen tillämpar International Financial Reporting Standards (IFRS) så som antagits av EU samt den svenska årsredovisningslagen och de redovisningsprinciper som tillämpas överensstämmer med de som beskrivs i noterna nedan i denna rapport och som finns publicerad på www.euroflorist.com. Denna delårsrapport är upprättad i enlighet med IAS 34. Moderbolaget tillämpar Årsredovisningslagen och RFR 2 Redovisning för juridiska personer. Tillämpning av RFR 2 innebär att moderbolaget i delårsrapporten för den juridiska personen tillämpar samtliga av EU antagna IFRS och uttalande så långt detta är möjligt inom ramen för Årsredovisningslagen. Redovisningsprinciperna är oförändrade mot årsredovisningen 2024.

Not 3 | Segmentsinformation

Koncernens segment består av geografiska regioner som analyseras och rapporteras till högsta beslutsfattare (styrelse och verkställande direktör). Skandinavien består av de geografiska marknaderna Sverige, Danmark och Norge. Centraleuropa består av de geografiska marknaderna Nederländerna, Belgien, Tyskland, Österrike och Polen. UK och Irland består av de geografiska marknaderna Storbritannien och Irland.

jan - mar 2025

kSEK	Skandinavien	Centraleuropa	UK och Irland	Group	Totalt
Total omsättning	36 575	57 102	221 051	19 630	334 358
Avgår koncernintern omsättning	-2 012	-7 298	-10 269	-19 630	-39 210
Omsättning från externa kunder	34 562	49 804	210 781	-	295 148
EBITDA	812	-3 023	25 550	6 287	29 626
Avskrivningar					-13 260
Finansnetto					-3 019
Totalt, resultat före skatt					13 348

jan - mar 2024

kSEK	Skandinavien	Centraleuropa	UK och Irland	Group	Totalt
Total omsättning	32 730	53 100	199 360	23 284	208 474
Avgår koncernintern omsättning	-2 302	-7 858	-9 096	-23 284	-42 540
Omsättning från externa kunder	30 427	45 242	190 265	-	265 934
EBITDA	863	-3 238	21 382	8 678	27 684
Avskrivningar					-11 820
Finansnetto					-16 040
Totalt, resultat före skatt					-176

Not 4 | Finansiella intäkter

Koncernen

kSEK	jan - mar 2025	jan - mar 2024
Ränteintäkter	185	192
Valutakurseffekter	7 494	533
Totalt	7 679	725

Moderbolaget

kSEK	jan - mar 2025	jan - mar 2024
Koncerninterna ränteintäkter	-	19
Totalt	-	19

Not 5 | Finansiella kostnader

Koncernen

kSEK	jan - mar 2025	jan - mar 2024
Räntekostnader, obligation	-8 335	-9 698
Räntekostnader, övrigt	-502	-351
Valutakurseffekter	-461	-5 690
Övriga finansiella kostnader	-1 400	-1 026
Totalt	-10 698	-16 765

Moderbolaget

kSEK	jan - mar 2025	jan - mar 2024
Räntekostnader, obligation	-8 335	-9 698
Övriga finansiella kostnader	-1 194	-1 006
Totalt	-9 529	-10 704

Not 6 | Finansiella tillgångar och skulder

Tillgångar i balansräkningen

Belopp i kSEK	2025-03-31	2024-03-31	2024-12-31
Kundfordringar	64 552	46 560	25 990
Likvida medel	21 733	53 249	17 676
Summa Tillgångar	86 284	99 809	43 666

Skulder i balansräkningen

Belopp i kSEK	2025-03-31	2024-03-31	2024-12-31
Långfristiga skulder			
Obligationslån	401 641	392 667	400 410
Övriga långfristiga skulder	20 072	3 393	21 458
Leasingskulder	5 326	9 166	6 371
Summa	427 040	405 226	428 239
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder	155 099	138 504	149 039
Leasingskulder	3 597	3 549	3 737
Summa	158 696	142 053	152 776
Summa Skulder	585 735	547 280	581 015

I det fjärde kvartalet 2024 omförhandlades företagsobligationen vilket innebar att den tidigare obligationen som utfästes februari 2022 med en löptid om fyra år förlängdes med två år och löper numera till februari 2028. Inlösenbeloppet vid inlösen på den nya förfallodagen ökas till maximalt 104 % av det initiala nominella värdet om 400 mSEK. Obligationslånet löper med en nominell ränta om Stibor 3m + 5,5 procentenheter och redovisas enligt effektivräntemetoden till upplupet anskaffningsvärde.

Bolagets checkräkningskredit förnyades den 6 juli 2024. Den uppgår till 30 mSEK och löper under ett år. Checkräkningskrediten var inte utnyttjad per 31 mars 2025 och likvida medel uppgick till 21,7 (53,2) mSEK.

Not 7 | Ställda säkerheter

kSEK	2025-03-31	2024-03-31	2024-12-31
Pantsatta aktier i dotterbolag	569 785	607 191	586 076
Företagsinteckningar	30 000	30 000	30 000
Totalt	599 785	637 191	616 076

Finansiell | Kalender

- | | |
|---|--------------------|
| • Delårsrapport för januari – juni 2025 | 27:e augusti 2025 |
| • Delårsrapport för januari – sept 2025 | 19:e november 2025 |
| • Bokslutskommuniké för januari - december 2025 | 28:e februari 2026 |

Samtliga finansiella rapporter publiceras på www.euroflorist.com

Malmö den 21:e maj 2025

Styrelsen för Euroflorist 2.0 Obligation AB (publ)

Närmre upplysningar lämnas av:

Magnus Silfverberg, Verkställande direktör.

E-post: magnus.silfverberg@euroflorist.com

Anders Denvall, CFO.

E-post: anders.denvall@euroflorist.com

Denna delårsrapport har ej varit föremål för revision.

Definitioner av alternativa nyckeltal som inte är definierade av IFRS

Bruttoförsäljning | Värdet av all försäljning till slutkund som sålts genom bolagets försäljningskanaler. Detta inkluderar blomstervärdet, tillvalsvärdet, leveransavgifter, intäkter relaterat till presentkort, samt är efter eventuell avdragen rabatt. Dock inkluderas inga kommissionsintäkter eller andra intäkter från floristnätverket.

EBITDA | Resultat före räntor, skatter och av- och nedskrivningar. EBITDA är ett nyckeltal som koncernen anser vara relevant för att förstå vinstgenereringen före investeringar i anläggningstillgångar.

EBITDA-marginal | EBITDA i förhållande till omsättning uttryckt som procentenheter. EBITDA-marginalen är ett nyckeltal som koncernen anser vara relevant för att förstå rörelsens lönsamhet och för jämförelse med andra bolag.

EBITDA, justerad | Ett justerat resultat före räntor, skatter och av- och nedskrivningar, det vill säga poster av engångskaraktär och avvikelser är återlagda. Måttet är ett nyckeltal som koncernen anser vara relevant för att förstå resultatet justerat för poster av engångskaraktär

EBITDA-marginal, justerad | EBITDA före engångsposter i förhållande till omsättning uttryckt som procentenheter. Justerad EBITDA-marginalen är ett nyckeltal som koncernen anser vara relevant för att förstå rörelsens lönsamhet och för jämförelse med andra bolag.

Jämförelsestörande poster | Poster som inte ingår i de ordinarie affärstransaktionerna samt respektive belopp är av en väsentlig storlek och därmed får en inverkan på resultat och nyckeltal, klassificeras som engångsposter och omstruktureringskostnad.

Operativt kassaflöde | EBITDA inklusive förändring i rörelsekapital justerat för ej likviditetspåverkande poster. Operativt kassaflöde är ett nyckeltal som mäter den underliggande verksamhetens bidrag till kassaflödet.

Soliditet | Totalt eget kapital i förhållande till totala tillgångar. Soliditeten är ett nyckeltal som koncernen anser vara relevant för att bedöma koncernens finansiella välmående.

Nettoskuld | Räntebärande avsättningar och skulder minskat med räntebärande tillgångar och likvida medel justerat för finansieringskostnader i enlighet med gällande regelverk.

Nettoskuldsättningsgrad | Nettoskuld i relation till eget kapital inklusive innehav utan bestämmande inflytande.

Bruttomarginal | Bruttoresultat uttryckt i procentenheter av nettoomsättningen.

Rörelsemarginal | Rörelseresultat uttryckt i procentenheter av nettoomsättningen.

Finansiell skuldkvot | Finansiella skulder dividerat med finansiella tillgångar.