



# **PROVENTIA GROUP OYJ**

**LIIKETOIMINTAKATSAUS  
TAMMI-SYYSKUU 2023**

# PROVENTIA GROUP OYJ:N LIIKETOIMINTAKATSAUS TAMMI-SYYSKUU 2023

## Liikevaihto laski odotetusti, suhteellinen kannattavuus parani

### Heinä-syyskuu 2023 lyhyesti

- Konsernin liikevaihto laski 25,3 % edellisvuodesta 11,5 miljoonaan euroon (15,4 miljoonaa euroa)
- Liikevoitto oli 0,7 miljoonaa euroa (0,8 miljoonaa euroa)
- Kauden tulos oli 0,3 miljoonaa euroa (0,6 miljoonaa euroa)

### Tammi-syyskuu 2023 lyhyesti

- Konsernin liikevaihto laski 1,8 % edellisvuodesta 38,5 miljoonaan euroon (39,2 miljoonaa euroa)
- Liikevoitto kasvoi 2,8 miljoonaan euroon (1,4 miljoonaa euroa)
- Kauden tulos oli 2,0 miljoonaa euroa (1,0 miljoonaa euroa)

Suluissa olevat luvut viittaavat edellisvuoden vastaavaan kauteen.

### Toimitusjohtaja Jari Lotvonen:

Kolmannella vuosineljänneksellä epävakaa maailmantilanne jatkui ja markkinoita leimasi odottava tunnelma. Edellisvuoden kolmanteen neljännekseen verrattuna liikevaihtomme laski 25,3 prosenttia, mikä johtui suurelta osin testausjärjestelmät-liiketoiminnan projektiluonteisuudesta ja vertailukauteen osuneista merkittävistä projektituloutuksista. Liikevaihdon laskusta huolimatta kolmannen neljänneksen liikevoittoprosentti nousi 5,2 prosentista 6,0 prosenttiin. Tammi-syyskuun liikevaihto oli lähes edellisvuoden tasolla ja onnistuneen kustannusten hallinnan myötä liikevoittoprosentti nousi 3,5 prosentista 7,2 prosenttiin.

Jatkoimme strategiatyötä kolmannella neljänneksellä ja tässä yhteydessä päätimme myös muuttaa voimalinjojen järjestelmät- ja komponentit -liiketoiminta-alueen nimen työkoneiden järjestelmät ja komponentit -liiketoiminta-alueeksi. Tämä liiketoiminta-alue pitää sisällään Proventian päästöjenhallintajärjestelmät, lämpöeristeet sekä akustot, joiden kaikkien pääasiallisena käyttökohteena on erilaiset työkonesovellukset ja niiden moottorit.

Työkoneiden järjestelmät ja komponentit -liiketoiminnan liikevaihto kasvoi tammi-syyskuussa lähes 18 prosenttia edellisvuoteen verrattuna. Päästöjenhallintajärjestelmien ja lämpöeristeiden kysyntä OEM-asiakassegmentissä jatkui hyvällä tasolla. Tšekin tehtaallamme uuden tuotteen valmistusmäärät ovat kasvaneet vuoden mittaan ja tavoiteltu sarjavolyymien tuotantomäärä saavutetaan lähikuukausien aikana. Tuotantomme valmistautuu myös ensi vuoden aikana markkinoille tulevien tuotteiden sarjatuotantoon. Otimme Tšekin tehtaan aurinkovoimalan käyttöön onnistuneesti ja se tuottaa nyt huomattavan osan tehtaan sähkönkulutuksesta. Työkoneiden akkujärjestelmien pilottiprojektit asiakkaille jatkuivat myös suunnitelmien mukaisesti.

Testausjärjestelmät-liiketoiminnan liikevaihto laski odotetusti vertailukaudesta. Olemme strategiamme mukaisesti keskittyneet EVA-tuoteperheen testausjärjestelmiin ja saaneet tätä kautta liiketoiminnan kannattavuutta parannettua. EVA-tuoteperhe, joka on suunnattu akkujen kehitykseen ja testaukseen, on herättänyt kiinnostusta markkinoilla. Osoituksena tästä saimme elokuussa 1,9 miljoonan euron arvoisen asiakastilauksen EVA-järjestelmästä. Lisäksi katsauskauden päättymisen jälkeen olemme saaneet tilaukset neljästä EVA-testausjärjestelmästä, yhteisarvoltaan 8,5 miljoonaa euroa. Järjestelmät toimitetaan vuosien 2024 ja 2025 aikana.

Jatkoimme vastuullisuusohjelmamme työstämistä muun muassa integroimalla vastuullisuusnäkökulmia strategiaamme ja laatimalla vastuullisuuspolitiikan, joka linjaa keskeiset, toimintojamme ohjaavat kestävä kehityksen periaattemme ja sitouksemme.

## AVAINLUVUT

Euroa	7-9/2023	7-9/2022	1-9/2023	1-9/2022	1-12/2022
Liikevaihto	11 472 154	15 365 624	38 468 787	39 192 664	51 692 324
Liikevaihdon muutos, %	-25,3 %	42,3 %	-1,8 %	11,9 %	11,0 %
Liikevoitto	687 720	796 905	2 753 470	1 357 603	1 902 521
Liikevoitto, %	6,0 %	5,2 %	7,2 %	3,5 %	3,7 %
Osakekohtainen tulos (EPS), laimentamaton	0,02	0,04	0,12	0,07	0,10
Osakekohtainen tulos (EPS), laimennettu	0,02	0,04	0,12	0,06	0,09
Oman pääoman tuotto % (ROE)	11,7 %	7,2 %	11,7 %	7,2 %	7,7 %
Omavaraisuusaste %	68,9 %	66,2 %	68,9 %	66,2 %	65,3 %
Sijoitetun pääoman tuotto % (ROCE)	16,4 %	12,1 %	16,4 %	12,1 %	11,7 %
Korolliset velat	850 000	1 485 000	850 000	1 485 000	1 320 000
Nettovelka	-5 718 339	-1 068 725	-5 718 339	-1 068 725	-3 494 052
Investoinnit	392 233	1 009 755	2 071 408	2 257 783	3 247 518

Tunnuslukujen laskennassa käytetyt kaavat on esitetty sivulla 7.

## LIKEVAIHTO

Konsernin liikevaihto tammi-syyskuussa 2023 oli 38,5 miljoonaa euroa (39,2 miljoonaa euroa). Liikevaihto laski 1,8 % (11,9 %). Työkoneiden järjestelmät ja komponentit -liiketoiminta-alueen liikevaihto kasvoi 17,6 % 30,6 miljoonaan euroon (26,0 miljoonaa euroa). Testausjärjestelmäliiketoiminta-alueen liikevaihto oli 7,9 miljoonaa euroa (13,2 miljoonaa euroa), mikä on 40,3 % pienempi kuin vertailuajankohtana. Työkoneiden järjestelmät ja komponentit -liiketoiminta-alueen osuus liikevaihdosta oli 79,6 % (66,4 %) ja testausjärjestelmäliiketoiminta-alueen osuus oli 20,4 % (33,6 %).

Tammi-syyskuussa Euroopan osuus liikevaihdosta oli 89,7 % (88,0 %).

## Liikevaihto liiketoiminta-alueittain

Euroa	1-9/2023	1-9/2022	Muutos, %	1-12/2022
Työkoneiden järjestelmät ja komponentit	30 602 746	26 011 788	17,6 %	35 824 911
Testausjärjestelmät	7 866 041	13 180 876	-40,3 %	15 867 413
<b>Yhteensä</b>	<b>38 468 787</b>	<b>39 192 664</b>	<b>-1,8 %</b>	<b>51 692 324</b>

## Liikevaihto markkina-alueittain

Euroa	1-9/2023	1-9/2022	Muutos, %	1-12/2022
Eurooppa	34 516 587	34 477 280	0,1 %	45 319 166
Muut maanosat	3 952 200	4 715 384	-16,2 %	6 373 158
<b>Yhteensä</b>	<b>38 468 787</b>	<b>39 192 664</b>	<b>-1,8 %</b>	<b>51 692 324</b>

## TULOSKEHITYS JA TALOUDELLINEN ASEMA

Tammi-syyskuun 2023 liikevoitto oli 2,8 miljoonaa euroa (1,4 miljoonaa euroa), mikä on 7,2 % (3,5 %) liikevaihdosta. Tulos oli 2,0 miljoonaa euroa (1,0 miljoonaa euroa). Laimentamaton osakekohtainen tulos oli 0,12 (0,07). Laimennusvaikutuksella oikaistu osakekohtainen tulos oli 0,12 (0,06).

Konsernin rahavarat syyskuun 2023 lopussa olivat 6,6 miljoonaa euroa (2,6 miljoonaa euroa). Korolliset velat olivat katsauskauden lopussa 0,9 miljoonaa euroa (1,5 miljoonaa euroa).

## KATSAUSKAUDEN JÄLKEISET TAPAHTUMAT

Lokakuussa 2023 yhtiö sai yhteensä 8,5 miljoonan euron arvoisen tilauksen akkujen testaukseen tarkoitetuista EVA-testausjärjestelmistä.

## TULEVAISUUDEN NÄKYMÄT

Vuoden 2023 liikevaihdon arvioidaan kasvavan ja liikevoiton paranevan vuoden 2022 tasosta. Vuoden 2022 liikevaihto oli 51,7 miljoonaa euroa ja liikevoitto oli 1,9 miljoonaa euroa.

## LAADINTAPERIAATTEET

Proventia Group -konsernin liiketoimintakatsaus on laadittu suomalaisen kirjanpitokäytännön mukaisesti eikä laadintaperiaatteissa ole tapahtunut muutoksia katsauskaudella. Esitetyt luvut on pyöristetty tarkoista luvuista. Liiketoimintakatsauksessa esitetyt luvut ovat tilintarkastamattomia.

## KONSERNIN TULOSLASKELMA

<b>Euroa</b>	<b>1.7.2023- 30.9.2023</b>	<b>1.7.2022- 30.9.2022</b>	<b>1.1.2023- 30.9.2023</b>	<b>1.1.2022- 30.9.2022</b>	<b>1.1.2022- 31.12.2022</b>
<b>Liikevaihto</b>	11 472 154	15 365 624	38 468 787	39 192 664	51 692 324
Valmiiden ja keskeneräisten tuotteiden varastojen muutos	-78 821	33 489	273 505	440 095	72 394
Liiketoiminnan muut tuotot	-20 443	17 032	37 615	90 050	309 219
Materiaalit ja palvelut	-6 221 698	-10 473 348	-21 577 194	-24 733 746	-31 870 832
Henkilöstökulut	-2 429 621	-1 952 961	-7 796 003	-6 713 731	-8 966 691
Poistot ja arvonalentumiset	-607 887	-573 155	-1 871 394	-1 673 899	-2 282 817
Liiketoiminnan muut kulut	-1 425 964	-1 619 776	-4 781 847	-5 243 832	-7 051 076
<b>Liikevoitto</b>	<b>687 720</b>	<b>796 905</b>	<b>2 753 470</b>	<b>1 357 603</b>	<b>1 902 521</b>
Rahoitustuotot ja -kulut	-283 595	5 043	-262 710	6 787	14 848
<b>Voitto ennen veroja</b>	<b>404 125</b>	<b>801 948</b>	<b>2 490 760</b>	<b>1 364 389</b>	<b>1 917 368</b>
Tuloverot	-94 349	-168 074	-505 158	-322 838	-377 943
<b>Tilikauden voitto</b>	<b>309 776</b>	<b>633 874</b>	<b>1 985 602</b>	<b>1 041 551</b>	<b>1 539 425</b>

## KONSERNITASE

Euroa	30.9.2023	30.9.2022	31.12.2022
<b>VASTAAVAA</b>			
<b>Pysyvät vastaavat</b>			
Aineettomat hyödykkeet	3 371 872	2 758 519	3 260 814
Aineelliset hyödykkeet	5 253 015	5 285 539	5 164 059
<b>Pysyvät vastaavat yhteensä</b>	<b>8 624 888</b>	<b>8 044 057</b>	<b>8 424 873</b>
<b>Vaihtuvat vastaavat</b>			
Vaihto-omaisuus	9 360 947	8 357 040	9 142 745
Pitkäaikaiset saamiset			
Muut saamiset	49 565	49 565	49 565
Pitkäaikaiset saamiset yhteensä	49 565	49 565	49 565
Lyhytaikaiset saamiset			
Myyntisaamiset	5 209 660	5 452 183	3 600 814
Muut saamiset ja siirtosaamiset	29 583 954	18 737 678	21 345 151
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	34 793 614	24 189 861	24 945 965
Rahat ja pankkisaamiset	6 568 339	2 553 725	4 814 052
<b>Vaihtuvat vastaavat yhteensä</b>	<b>50 772 464</b>	<b>35 150 191</b>	<b>38 952 326</b>
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>59 397 352</b>	<b>43 194 248</b>	<b>47 377 200</b>
<b>VASTATTAVAA</b>			
<b>Oma pääoma</b>			
Osakepääoma	1 090 281	1 090 281	1 090 281
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto	7 277 066	7 015 266	7 015 266
Edellisten tilikausien voitto	11 735 905	10 677 636	10 683 461
Tilikauden voitto	1 985 602	1 041 551	1 539 425
<b>Oma pääoma yhteensä</b>	<b>22 088 854</b>	<b>19 824 734</b>	<b>20 328 433</b>
Pakolliset varaukset	974 239	925 572	948 637
<b>Vieras pääoma</b>			
Pitkäaikainen vieras pääoma			
Lainat rahoituslaitoksilta	240 000	825 000	660 000
Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä	240 000	825 000	660 000
Lyhytaikainen vieras pääoma			
Lainat rahoituslaitoksilta	610 000	660 000	660 000
Saadut ennakot	27 335 815	13 259 467	16 264 662
Ostovelat	5 462 378	5 962 238	5 707 728
Muut velat ja siirtovelat	2 686 066	1 737 238	2 807 740
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	36 094 259	21 618 942	25 440 130
<b>Vieras pääoma yhteensä</b>	<b>36 334 259</b>	<b>22 443 942</b>	<b>26 100 130</b>
<b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>59 397 352</b>	<b>43 194 248</b>	<b>47 377 200</b>

## TUNNUSLUKUJEN LASKENTAKAAVAT

Tunnusluku	Määritelmä	Käyttötarkoitus
<b>Liikevoitto, %</b>	Liikevoitto prosentteina liikevaihdosta	Liikevoittoprosentti on konsernin tuloksellisuutta osoittava mittari.
<b>Oman pääoman tuotto % (ROE)</b>	$\frac{\text{(Voitto ennen veroja - tuloverot)}}{\text{Oma pääoma keskimäärin kauden aikana}} \times 100$	Oman pääoman tuotto, omavaraisuusaste, sijoitetun pääoman tuotto, korolliset velat ja nettovelka ovat mittareita konsernin kyvyille hankkia rahoitusta ja suoriutua veloistaan sekä ne kuvaavat rahoitukseen liittyvän riskin tasoa ja auttavat seuraamaan konsernin liiketoiminnassa käytettävän pääoman tasoa.
<b>Omavaraisuusaste %</b>	$\frac{\text{Oma pääoma}}{\text{(Taseen loppusumma – saadut ennakot)}} \times 100$	
<b>Sijoitetun pääoman tuotto % (ROCE)</b>	$\frac{\text{(Voitto ennen veroja + rahoituskulut)}}{\text{(Oma pääoma keskimäärin kauden aikana + korolliset velat keskimäärin kauden aikana)}} \times 100$	
<b>Korolliset velat</b>	Pitkäaikaiset ja lyhytaikaiset lainat rahoituslaitoksilta yhteensä	
<b>Nettovelka</b>	Korolliset velat – rahat ja pankkisaamiset	
<b>Investoinnit</b>	Rahavirtalaskelman investoinnit aineellisiin ja aineettomiin hyödykkeisiin	Investoinnit kuvaa yhtiön investointeihin tarvitsemia rahavirtatarpeita.

Osavuosisikaisien pääoman tuoton tunnuslukujen (ROE, ROCE) laskemisessa tuloslaskelman lukujen osalta on käytetty viimeisten 12 kuukauden liukuvaa määrää.