

An aerial photograph of a winding asphalt road through a dense forest. A white truck with a blue trailer is driving on the road. The sky is overcast with grey clouds. The text 'DELÅRSRAPPORT' is overlaid in large white letters on the left side of the image.

DELÅRSRAPPORT

januari-september 2024

INNEHÅLL

Finansiell översikt

VD-ord

Orderingång

Leveranser

Nettoomsättning per produkt

Rörelseresultat

Kassaflöde

Nettolikviditet

Finansiella rapporter

Om Scania

SCANIA DELÅRSRAPPORT KV3 2024

FINANSIELL ÖVERSIKT

| MSEK | Kv3 | | | jan-sep | | |
|---|--------|--------|-------|---------|---------|-------|
| | 2024 | 2023 | Δ% | 2024 | 2023 | Δ% |
| Lastbilar och bussar (antal) | | | | | | |
| Orderingång | 17 008 | 23 083 | -26% | 56 413 | 61 781 | -9% |
| Leveranser | 21 757 | 21 293 | 2% | 74 055 | 67 743 | 9% |
| varav lastbilar | 20 313 | 20 110 | 1% | 70 034 | 64 283 | 9% |
| varav bussar | 1 444 | 1 183 | 22% | 4 021 | 3 460 | 16% |
| Scaniakoncernen | | | | | | |
| Nettoomsättning | 48 228 | 47 372 | 2% | 158 706 | 144 173 | 10% |
| Rörelseresultat | 6 018 | 5 207 | 16% | 21 626 | 17 511 | 23% |
| Justerat rörelseresultat | 6 775 | 5 464 | 24% | 22 786 | 18 601 | 22% |
| Rörelsemarginal | 12,5% | 11,0% | | 13,6% | 12,1% | |
| Justerad rörelsemarginal | 14,0% | 11,5% | | 14,4% | 12,9% | |
| Periodens resultat kvarvarande verksamhet | 4 201 | 3 884 | 8% | 16 111 | 12 171 | 32% |
| Periodens resultat avvecklad verksamhet | - | 49 | -100% | - | 2 149 | -100% |
| Periodens resultat för koncernen | 4 201 | 3 933 | 7% | 16 111 | 14 320 | 13% |
| Fordon & tjänster | | | | | | |
| Nettoomsättning | 48 228 | 47 376 | 2% | 158 706 | 145 111 | 9% |
| Rörelseresultat | 6 018 | 5 207 | 16% | 21 626 | 17 516 | 23% |
| Justerat rörelseresultat | 6 775 | 5 464 | 24% | 22 786 | 18 606 | 22% |
| Rörelsemarginal | 12,5% | 11,0% | | 13,6% | 12,1% | |
| Justerad rörelsemarginal | 14,0% | 11,5% | | 14,4% | 12,8% | |
| Kassaflöde | 1 903 | 3 301 | -42% | 8 503 | 15 806 | -46% |
| Nettokassa ¹ | 23 131 | 28 448 | -19% | | | |
| Avkastning på sysselsatt kapital | 33,4% | 28,4% | | | | |
| Antal anställda | 59 397 | 57 760 | 3% | | | |

¹ Per den 30 september 2024 respektive 31 december 2023.

Denna delårsrapport har upprättats i enlighet med IAS 34, Delårsrapportering och Årsredovisningslagen. Avrundningsdifferanser i summeringar kan förekomma. Denna rapport har inte varit föremål för granskning av Scanias revisorer. För definitioner av nyckeltal se Scanias Års- och hållbarhetsredovisning 2023.

26%
lägre orderingång

2%
högre leveranser

2%
högre nettoomsättning

6,8
Justerat rörelseresultat, miljarder kronor

14,0%
justerad rörelsemarginal

STARKT FINANSIELLT RESULTAT

Scania levererade ett starkt finansiellt resultat för tredje kvartalet i rad i år och har effektivt lyckats navigera på en mer avvaktande europeisk marknad.

Scanias starka finansiella utveckling fortsatte under tredje kvartalet med en nettoomsättning som ökade med 2 procent till 48,2 miljarder kronor. Det justerade rörelseresultatet ökade till 6,8 miljarder kronor vilket gav en justerad rörelsemarginal på 14,0 procent med positiv påverkan från pris- och produktmix.

Kapacitetsutnyttjandet ligger nu på en bra nivå efter att vi effektivt har lyckats hantera de problem med flödet från order till leverans av lastbilar som har belastat oss en tid. Under de första nio månaderna 2024 producerade och levererade vi lastbilar och bussar på rekordnivåer. Trots det drabbas många av våra kunder fortfarande av försenade fordonsleveranser på grund av utmaningar med uppdateringen av nästa generations mjukvaruplattform som ska möta de nya lagkraven för cybersäkerhet. Därför är våra lagernivåer för närvarande högre än önskat.

Scanias marknadsandel är fortsatt hög i våra två nyckelregioner med 17,8 procent i Europa och 17,1 procent i Latinamerika vid slutet av årets nio första månader. Detta bekräftar framgången med Scania Super och att vi har lyckats minska ner orderboken.

Efterfrågan på Scanias produkter och tjänster är generellt god. Orderingången i det tredje kvartalet minskade dock, delvis på grund av en mer avvaktande hållning på den europeiska lastbilsmarknaden. Läget i Europa är varierande just nu – på vissa marknader minskar efterfrågan medan den är stabil i andra. I Latinamerika var efterfrågan på lastbilar fortsatt stark i Brasilien men för att säkra hög kvalitet på nästa generations mjukvaruplattform beslutade vi att begränsa orderingången under det tredje kvartalet. Efterfrågan på bussar fortsatte att förbättras på flera marknader, med betydande tillväxt i Latinamerika och Asien. Ett högt nyttjande av vår växande fordonsflotta driver en stark efterfrågan på tjänster. Justerat för valuta ökade service försäljningen med 7 procent under tredje kvartalet. Att löpande investera och utveckla Scanias serviceverksamhet är helt logiskt. Serviceaffären är en viktig hörnsten för Scanias intäkter och lönsamhet och ger även motståndskraft vid fluktuationer i marknaden.

I september lanserade vi en ny serviceportfölj på IAA-mässan i Hannover. Service 360 bygger på moduler så att Scanias tjänster går att skraddarsy på samma sätt som våra lastbilar. Med fördefinierade moduler som är desamma över hela Europa kommer internationella kunder att kunna köpa tjänster som är anpassade till deras unika behov oavsett var de befinner sig.

På mässan visade vi upp vårt breda lastbilsutbud med elektrifierade fordon och lastbilar för biobränslen, bland annat en helt ny elektrisk dragbil. Scanias utbud av ellastbilar omfattar nu fordon för nästan alla tillämpningar, inklusive timmertransporter. Även om Scanias batterielektriska fordon har en imponerande räckvidd på upp till 600 km, handlar det inte alltid om maximal räckvidd. Det är bättre att hitta rätt kapacitet för ett specifikt behov, och ibland kan ett mindre och lättare batteripack lämpa sig bättre för den aktuella transportuppgiften. Med Scanias modulsystem kan vi hjälpa till att ta fram den perfekta räckvidd-kontra-nyttolast-lösningen för kundernas verksamhet.

I takt med att marknaden för batterielektriska lastbilar växer i sin tidiga fas, fortfarande driven av "early adopters", förbereder sig Scania för att öka produktionen samtidigt som ekosystemet utvecklas. Vi erbjuder premiumprodukter och lanserar kontinuerligt innovativa lösningar för att hjälpa kunderna att gå över till elektrifierade transporter. Scania har investerat stort i nödvändig teknik och har bildat strategiska, långsiktiga partnerskap med leverantörer och innovativa aktörer inom elektrifiering, batterisystem och programvara. Men att få en hel bransch att gå över till elektrifierade transporter är ett stort åtagande och det finns utmaningar inom såväl leveranskedjan som produktionen som måste övervinnas under upprampningen. En grundläggande del av Scanias elektrifieringsstrategi är flexibla och robusta leveranskedjor, vilket är avgörande för att genomföra elektrifierade transporter i större skala över olika regioner och för en mängd olika tillämpningar.

Jag tvivlar inte på att framtiden är elektrisk. Men för att elfordon ska kunna användas i större skala och koldioxidutsläppen minskas måste nödvändiga förutsättningar finnas på plats.

Det handlar om fortsatta utveckla infrastruktur som laddstationer och förbättra nätkapaciteten. Det är också avgörande att slopa subventioner av fossila bränslen, uppnå samma totala ägandekostnad (TCO) för batterielektriska fordon som för fordon med förbränningsmotor samt införa en prissättningsmekanism för koldioxidutsläpp för att stimulera all slags förnybar energi.

Att minska koldioxidavtryck och hantera ändliga resurser är centralt i vår nästa viktiga hållbarhetsfråga, cirkularitet. På Scania har vi sedan länge anammat tankesättet med cirkulära flöden genom ett av våra kärnvärden: Eliminera slöseri. Vår strategi innebär att minimera användningen av nytt material och öka andelen återvunnet material och komponenter, samt tänka nytt när det gäller produktdesign och ha flera livscykler i åtanke för att tillvarata mer värde längs värdekedjan.

Under tredje kvartalet kommunicerade vi som första tillverkare av tunga fordon i världen att vi har lyckats införliva återanvända komponenter vid vår monteringslinje i Sverige. Projektet bevisar att det är möjligt att direkt integrera återanvända komponenter i produktionen av nya fordon. Den återanvända växellådan, så gott som ny, uppvisade betydande miljöfördelar. I tillverkningen användes omkring 50 procent mindre nytt material och koldioxidutsläppen var 45 procent lägre jämfört med växellådor som tillverkas helt av nya komponenter. Jag tycker personligen att potentialen som finns i att skala upp den här typen av processer är oerhört spännande – det är avgörande för utvecklingen av den cirkulära ekonomin och banar väg för en mer hållbar framtid.



Christian Levin
VD och koncernchef

INNEHÅLL

Finansiell översikt

VD-ord

Orderingång

Leveranser

Nettoomsättning per produkt

Rörelseresultat

Kassaflöde

Nettolikviditet

Finansiella rapporter

Om Scania

SCANIA DELÅRSRAPPORT KV3 2024

ORDERINGÅNG

Lastbilar

Orderingången för lastbilar uppgick under det tredje kvartalet till 15 335 enheter, vilket motsvarar en minskning med 29 procent i jämförelse med samma period föregående år. Orderingången i Europa minskade på grund av en mer avvaktande lastbilsmarknad.

Under Q3 begränsades orderintaget i Latinamerika för att säkerställa en hög kvalitet i nästa generations mjukvaruplattform.

Bussar

Orderingången för bussar uppgick under det tredje kvartalet till 1 673 enheter, vilket motsvarar en ökning med 21 procent i jämförelse med samma period föregående år.

Ökningen var främst hänförligt till Latinamerika och Asien.

Power solutions

Orderingången för power solutions uppgick under det tredje kvartalet till 1 875 enheter, vilket motsvarar en ökning med 475 procent i jämförelse med samma period föregående år.

Förändringen är främst hänförlig till en ökad efterfrågan i Europa och Latinamerika.

| Antal | Orderingång | | | | | |
|-------------------------------------|---------------|---------------|-------------|---------------|---------------|-------------|
| | Kv3 2024 | Kv3 2023 | Δ% | jan-sep 2024 | jan-sep 2023 | Δ% |
| TOTAL Lastbilar & Bussar | 17 008 | 23 083 | -26% | 56 413 | 61 781 | -9% |
| <i>varav ZEV-fordon¹</i> | 169 | 331 | -49% | 443 | 432 | 3% |
| Lastbilar | 15 335 | 21 706 | -29% | 52 023 | 58 045 | -10% |
| Europa | 9 043 | 9 602 | -6% | 27 658 | 30 796 | -10% |
| Amerika ² | 3 789 | 8 594 | -56% | 16 071 | 16 204 | -1% |
| Asien | 1 695 | 2 016 | -16% | 5 667 | 6 300 | -10% |
| Afrika & Oceanien | 667 | 1 369 | -51% | 2 039 | 3 951 | -48% |
| Eurasien | 141 | 125 | 13% | 588 | 794 | -26% |
| Bussar | 1 673 | 1 377 | 21% | 4 390 | 3 736 | 18% |
| Europa | 315 | 451 | -30% | 1 142 | 1 099 | 4% |
| Amerika ² | 1 014 | 681 | 49% | 2 197 | 1 967 | 12% |
| Asien | 198 | 110 | 80% | 518 | 299 | 73% |
| Afrika & Oceanien | 144 | 135 | 7% | 531 | 371 | 43% |
| Eurasien | 2 | - | | 2 | - | |
| Power solutions | 1 875 | 326 | | 6 475 | 6 652 | -3% |
| Europa | 987 | -160 | | 3 393 | 3 281 | 3% |
| Amerika | 650 | 311 | | 1 740 | 1 096 | 59% |
| Asien | 194 | 112 | 73% | 1 212 | 1 981 | -39% |
| Afrika & Oceanien | 44 | 63 | -30% | 130 | 294 | -56% |
| Eurasien | - | - | | - | - | |

¹ Nollutsläppsfordon (Zero Emission Vehicles, ZEV).

² Gäller främst Latinamerika.

LEVERANSER

Lastbilar

Leveranser av lastbilar uppgick till 20 313 enheter under det tredje kvartalet, vilket är i linje med samma period föregående år.

I Europa¹ minskade den totala marknaden för tunga lastbilar med cirka 9 procent i jämförelse med samma period föregående år. Scanias marknadsandel i Europa¹ uppgick till 17,8 procent (15,3) i slutet av tredje kvartalet.

Bussar

Leveranser av bussar uppgick till 1 444 enheter under det tredje kvartalet, vilket motsvarar en ökning med 22 procent i jämförelse med samma period föregående år.

Förändringen är främst hänförlig till en ökning av leveranser i Latinamerika.

I Europa ökade den totala marknaden med cirka 8 procent i jämförelse med samma period föregående år. Scanias marknadsandel i Europa uppgick till 4,8 procent (4,6) i slutet av tredje kvartalet.

Power solutions

Leveranserna av Power solutions uppgick till 2 417 enheter under det tredje kvartalet, vilket motsvarar en minskning med 10 procent i jämförelse med samma period föregående år.

¹Europa inkluderar 27 av EU:s medlemsländer (alla EU-länder utom Malta och Slovenien) plus Norge, Storbritannien, Schweiz och Island.

| Antal | Leveranser | | | | | |
|-------------------------------------|---------------|---------------|-------------|---------------|---------------|-------------|
| | Kv3 2024 | Kv3 2023 | Δ% | jan-sep 2024 | jan-sep 2023 | Δ% |
| TOTAL Lastbilar & Bussar | 21 757 | 21 293 | 2% | 74 055 | 67 743 | 9% |
| <i>varav ZEV-fordon¹</i> | 80 | 44 | 82% | 189 | 189 | - |
| Lastbilar | 20 313 | 20 110 | 1% | 70 034 | 64 283 | 9% |
| Europa | 10 965 | 11 374 | -4% | 40 341 | 39 712 | 2% |
| Amerika ² | 5 880 | 4 546 | 29% | 17 971 | 11 401 | 58% |
| Asien | 1 447 | 2 154 | -33% | 6 208 | 7 541 | -18% |
| Afrika & Oceanien | 1 759 | 1 636 | 8% | 4 675 | 4 696 | -0% |
| Eurasien | 262 | 400 | -35% | 839 | 933 | -10% |
| Bussar | 1 444 | 1 183 | 22% | 4 021 | 3 460 | 16% |
| Europa | 335 | 402 | -17% | 1 243 | 1 245 | -0% |
| Amerika ² | 813 | 522 | 56% | 2 022 | 1 383 | 46% |
| Asien | 145 | 143 | 1% | 313 | 474 | -34% |
| Afrika & Oceanien | 151 | 116 | 30% | 443 | 358 | 24% |
| Eurasien | - | - | - | - | - | - |
| Power solutions | 2 417 | 2 684 | -10% | 8 091 | 10 563 | -23% |
| Europa | 1 157 | 1 458 | -21% | 4 068 | 5 502 | -26% |
| Amerika | 633 | 462 | 37% | 1 841 | 1 934 | -5% |
| Asien | 585 | 664 | -12% | 1 921 | 2 850 | -33% |
| Afrika & Oceanien | 42 | 100 | -58% | 261 | 277 | -6% |
| Eurasien | - | - | - | - | - | - |

¹ Nollutsläppsfordon (Zero Emission Vehicles, ZEV).

² Gäller främst Latinamerika.

INNEHÅLL

Finansiell översikt

VD-ord

Orderingång

Leveranser

Nettoomsättning per produkt

Rörelseresultat

Kassaflöde

Nettolikviditet

Finansiella rapporter

Om Scania

SCANIA DELÅRSRAPPORT KV3 2024

NETTOOMSÄTTNING PER PRODUKT

Den totala nettoomsättningen för Fordon & Tjänster uppgick till MSEK 48 228 (47 376) i det tredje kvartalet, vilket motsvarar en ökning med 2 procent i jämförelse med samma period föregående år.

Nettoomsättningen för lastbilar uppgick till MSEK 30 529 (30 260), vilket är i linje med samma period föregående år. Positiva effekter från prisökningar och produktmix motverkades av en negativ valutaeffekt. Justerat för valutaeffekter ökade nettoomsättningen för Lastbilar med 7 procent.

Nettoomsättningen för serviceprodukter uppgick till MSEK 10 937 (10 634), vilket motsvarar en ökning med 3 procent. Justerat för valutaeffekter ökade nettoomsättningen för serviceprodukter med 7 procent.

| MSEK | Kv3 | | | jan-sep | | |
|-------------------------------|---------------|---------------|-----------|----------------|----------------|-----------|
| | 2024 | 2023 | Δ% | 2024 | 2023 | Δ% |
| Fordon & tjänster | 48 228 | 47 376 | 2% | 158 706 | 145 111 | 9% |
| Lastbilar | 30 529 | 30 260 | 1% | 104 739 | 93 143 | 12% |
| Bussar | 2 580 | 2 259 | 14% | 7 892 | 6 191 | 27% |
| Power solutions | 765 | 874 | -12% | 2 657 | 3 211 | -17% |
| Serviceprodukter ¹ | 10 937 | 10 634 | 3% | 32 756 | 31 653 | 3% |
| Övrigt ² | 3 417 | 3 349 | 2% | 10 662 | 10 912 | -2% |

¹Inklusive reservdelar och verkstadstjänster.

²Inklusive begagnade fordon och upplupna intäkter.



INNEHÅLL

- Finansiell översikt
- VD-ord
- Orderingång
- Leveranser
- Nettoomsättning per produkt
- Rörelseresultat**
- Kassaflöde
- Nettolikviditet
- Finansiella rapporter
- Om Scania

SCANIA DELÅRSRAPPORT KV3 2024

RÖRELSERESULTAT

Rörelseresultatet för Fordon & Tjänster uppgick till MSEK 6 018 (5 207) i det tredje kvartalet. Rörelsemarginalen ökade till 12,5 procent (11,0).

Det justerade rörelseresultatet för Fordon & Tjänster uppgick till MSEK 6 775 (5 464) i det tredje kvartalet. Den justerade rörelsemarginalen ökade till 14,0 procent (11,5).

Jämförelsestörande poster uppgick till MSEK 757 (257) och är hänförliga till avsättning för civilrättsliga skadeståndsanspråk kopplade till EU truck case. För ytterligare information, se not 8 Jämförelsestörande poster.

Den justerade rörelsemarginalen påverkades positivt av prisökningar och produktmix, delvis motverkat av negativa valutaeffekter uppgående till MSEK 1 052.

Scanias utgifter för forskning och utveckling uppgick till MSEK 3 442 (2 808). Efter justering för aktivering om MSEK 1 373 (590) och avskrivningar på tidigare aktivering om MSEK 465 (287), ökade den redovisade kostnaden till MSEK 2 534 (2 506).

Scania Financial Services ingår inte längre i Scania-koncernens rapporter efter att den avyttrats till TRATON Financial Services den 1 april 2023. Verksamheten i TRATON Financial Services är dock fortfarande en central del av Scanias kunderbjudande. Penetrationsgraden uppgick till strax över 39 procent och finansieringsportföljen ökade med cirka SEK 12 miljarder till SEK 162 miljarder under de första nio månaderna. I lokal valuta var ökningen SEK 13 miljarder under de första nio månaderna.

| MSEK | Scania-koncernen | | | | | |
|--------------------------|------------------|----------|-----|--------------|--------------|-----|
| | Kv3 2024 | Kv3 2023 | Δ% | jan-sep 2024 | jan-sep 2023 | Δ% |
| Nettoomsättning | 48 228 | 47 372 | 2% | 158 706 | 144 173 | 10% |
| Rörelseresultat | 6 018 | 5 207 | 16% | 21 626 | 17 511 | 23% |
| Justerat rörelseresultat | 6 775 | 5 464 | 24% | 22 786 | 18 601 | 22% |
| Rörelsemarginal | 12,5% | 11,0% | | 13,6% | 12,1% | |
| Justerad rörelsemarginal | 14,0% | 11,5% | | 14,4% | 12,9% | |

| MSEK | Fordon & tjänster | | | | | |
|--------------------------|-------------------|----------|-----|--------------|--------------|-----|
| | Kv3 2024 | Kv3 2023 | Δ% | jan-sep 2024 | jan-sep 2023 | Δ% |
| Nettoomsättning | 48 228 | 47 376 | 2% | 158 706 | 145 111 | 9% |
| Rörelseresultat | 6 018 | 5 207 | 16% | 21 626 | 17 516 | 23% |
| Justerat rörelseresultat | 6 775 | 5 464 | 24% | 22 786 | 18 606 | 22% |
| Rörelsemarginal | 12,5% | 11,0% | | 13,6% | 12,1% | |
| Justerad rörelsemarginal | 14,0% | 11,5% | | 14,4% | 12,8% | |

INNEHÅLL

- Finansiell översikt
- VD-ord
- Orderingång
- Leveranser
- Nettoomsättning per produkt
- Rörelseresultat
- Kassaflöde**
- Nettolikviditet
- Finansiella rapporter
- Om Scania

SCANIA DELÅRSRAPPORT KV3 2024

KASSAFLÖDE

Scaniakoncernen

För tredje kvartalet uppgick kassaflödet till MSEK 1 903 (3 149).

| MSEK | Scaniakoncernen | | | | | |
|---|-----------------|---------|------|--------------|--------------|------|
| | Q3 2024 | Q3 2023 | Δ% | Jan-Sep 2024 | Jan-Sep 2023 | Δ% |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital | 6 993 | 7 227 | -3% | 25 205 | 22 182 | 14% |
| Förändring i rörelsekapital | -1 177 | -1 116 | 5% | -6 611 | -10 668 | -38% |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten | 5 816 | 6 111 | -5% | 18 594 | 11 514 | 61% |
| Nettoinvesteringar | -3 913 | -2 962 | 32% | -10 882 | -2 212 | |
| Kassaflöde efter investeringsverksamheten hänförlig till den löpande verksamheten | 1 903 | 3 149 | -40% | 7 712 | 9 302 | -17% |

Fordon och Tjänster

För tredje kvartalet uppgick kassaflödet för Fordon och Tjänster till MSEK 1 903 (3 301). Förändring i rörelsekapital hade en negativ påverkan om MSEK -1 177 (-893), främst på grund av ökat lager och minskade leverantörsskulder. Nettoinvesteringar uppgick till MSEK -3 913 (-2 979).

| MSEK | Fordon & tjänster | | | | | |
|---|-------------------|---------|------|--------------|--------------|------|
| | Q3 2024 | Q3 2023 | Δ% | Jan-Sep 2024 | Jan-Sep 2023 | Δ% |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital | 6 993 | 7 173 | -3% | 25 205 | 21 870 | 15% |
| Förändring i rörelsekapital | -1 177 | -893 | 32% | -5 820 | -8 435 | -31% |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten | 5 816 | 6 280 | -7% | 19 385 | 13 435 | 44% |
| Nettoinvesteringar | -3 913 | -2 979 | 31% | -10 882 | 2 371 | |
| Kassaflöde efter investeringsverksamheten hänförlig till den löpande verksamheten | 1 903 | 3 301 | -42% | 8 503 | 15 806 | -46% |

INNEHÅLL

Finansiell översikt

VD-ord

Orderingång

Leveranser

Nettoomsättning per produkt

Rörelseresultat

Kassaflöde

Nettolikviditet

Finansiella rapporter

Om Scania

SCANIA DELÅRSRAPPORT KV3 2024

NETTOLIKVIDITET

Koncernens nettokassa minskade med MSEK 4 972 till MSEK 23 134, på grund av utbetalning av utdelning under andra kvartalet, vilket delvis uppvägdes av ett positivt kassaflöde från verksamheten.

Nettokassan för Fordon och Tjänster minskade med MSEK 5 317 till MSEK 23 131, på grund av utbetalning av utdelning under andra kvartalet, vilket delvis uppvägdes av ett positivt kassaflöde från verksamheten.

| MSEK | Scaniakoncernen | | | Fordon & tjänster | | |
|---|-----------------|----------------|-------------|-------------------|---------------|-------------|
| | 30 sep 2024 | 31 dec 2023 | Δ% | 30 sep 2024 | 31 dec 2023 | Δ% |
| Nettolikviditet, exkl avsättning för pensioner | | | | | | |
| Tillgångar | 77 517 | 134 094 | -42% | 40 462 | 42 547 | -5% |
| Kortfristiga placeringar | 959 | 591 | 62% | 1 556 | 16 826 | -91% |
| Långfristiga fordringar på TRATON bolag | 12 087 | 379 | | 409 | 379 | 8% |
| Kortfristiga fordringar på TRATON bolag | 26 564 | 8 929 | | 590 | 627 | -6% |
| Likvida medel | 37 906 | 24 715 | 53% | 37 906 | 24 715 | 53% |
| Tillgångar som innehas för försäljning ¹ | - | 99 480 | | - | - | |
| Skulder | 54 383 | 105 988 | -49% | 17 331 | 14 099 | 23% |
| Räntebärande skulder, långfristiga | 30 329 | 67 056 | -55% | 11 088 | 10 064 | 10% |
| Räntebärande skulder, kortfristiga | 24 054 | 38 932 | -38% | 6 243 | 4 035 | 55% |
| Nettolikviditet | 23 134 | 28 106 | -18% | 23 131 | 28 448 | -19% |

¹ De tillgångar som innehas för försäljning i december 2023 avser lånefordringar relaterade till TRATON Financial Services. Försäljningen av lånefordringar slutfördes i maj 2024. Se not 4 för ytterligare information.



KONCERNENS RESULTATRÄKNINGAR, I SAMMANDRAG

| MSEK | Not | Kv3 | | | jan-sep | | |
|--|-----|---------------|---------------|------------|---------------|---------------|-------------|
| | | 2024 | 2023 | Δ% | 2024 | 2023 | Δ% |
| Nettoomsättning | | 48 228 | 47 372 | 2% | 158 706 | 144 173 | 10% |
| Kostnad för sålda varor och tjänster | | -34 851 | -35 248 | -1% | -114 371 | -105 498 | 8% |
| Bruttoresultat | | 13 377 | 12 124 | 10% | 44 335 | 38 675 | 15% |
| Forsknings- och utvecklingskostnader | | -2 534 | -2 506 | 1% | -8 507 | -7 929 | 7% |
| Försäljningskostnader | | -3 300 | -3 353 | -2% | -10 547 | -9 906 | 6% |
| Administrationskostnader | | -768 | -801 | -4% | -2 494 | -2 239 | 11% |
| Jämförelsestörande poster | 8 | -757 | -257 | | -1 160 | -1 090 | 6% |
| Rörelseresultat | | 6 018 | 5 207 | 16% | 21 626 | 17 511 | 23% |
| Ränteintäkter | | 2 149 | 2 077 | 3% | 8 108 | 4 653 | 74% |
| Räntekostnader | | -1 918 | -1 748 | 10% | -7 265 | -3 771 | 93% |
| Andel av resultat i intressebolag och joint ventures | | -22 | 112 | | -118 | 55 | |
| Övriga finansiella intäkter | | 2 174 | 455 | | 1 615 | 1 930 | -16% |
| Övriga finansiella kostnader | | -2 876 | -840 | | -3 619 | -2 684 | 35% |
| Summa finansiella intäkter och kostnader | | -493 | 56 | | -1 279 | 183 | |
| Resultat före inkomstskatt för kvarvarande verksamheter | | 5 525 | 5 263 | 5% | 20 347 | 17 694 | 15% |
| Inkomstskatt | | -1 324 | -1 379 | -4% | -4 236 | -5 523 | -23% |
| Periodens resultat kvarvarande verksamhet | | 4 201 | 3 884 | 8% | 16 111 | 12 171 | 32% |
| Periodens resultat avvecklad verksamhet | 5 | - | 49 | -100% | - | 2 149 | -100% |
| Periodens resultat för koncernen | | 4 201 | 3 933 | 7% | 16 111 | 14 320 | 13% |
| Övrigt totalresultat | | | | | | | |
| Poster som återförs till årets resultat | | | | | | | |
| Omräkningsdifferenser | | -714 | -1 255 | -43% | -533 | 1 986 | |
| Inkomstskatt | | 1 | -1 | | -1 | -4 | -75% |
| | | -713 | -1 256 | -43% | -534 | 1 982 | |
| Jämförelsestörande poster | | | | | | | |
| Omvärdering av förmånsbestämda pensionsplaner ¹ | | -310 | 189 | | -643 | 888 | |
| Justering av verkligt värde, eget kapitalinstrument | | -432 | - | | -432 | - | |
| Inkomstskatt | | 154 | -17 | | 222 | -150 | |
| | | -587 | 172 | | -853 | 738 | |
| Övrigt totalresultat | | -1 300 | -1 084 | 20% | -1 387 | 2 720 | |
| Summa övrigt totalresultat | | 2 901 | 2 849 | 2% | 14 724 | 17 041 | -14% |
| Årets resultat hänförligt till: | | | | | | | |
| Scanias aktieägare | | 4 199 | 3 931 | 7% | 16 125 | 14 316 | 13% |
| Innehav utan bestämmande inflytande | | 2 | 2 | - | -14 | 4 | |
| Årets totalresultat hänförligt till: | | | | | | | |
| Scanias aktieägare | | 2 899 | 2 847 | 2% | 14 738 | 17 037 | -13% |
| Innehav utan bestämmande inflytande | | 2 | 2 | - | -14 | 4 | |

¹ Diskonteringsräntan vid beräkningen av den svenska pensionsskulden uppgick till 3 procent och inflationen till 1,75 procent.

INNEHÅLL

Finansiell översikt

VD-ord

Orderingång

Leveranser

Nettoomsättning per produkt

Rörelseresultat

Kassaflöde

Nettolikviditet

Finansiella rapporter

Om Scania

FINANSIELLA RAPPORTER

forts.

KONCERNENS BALANSRÄKNINGAR, I SAMMANDRAG

| MSEK | Not | 30 sep | | 31 dec |
|--|-----|----------------|----------------|----------------|
| | | 2024 | 2023 | 2023 |
| Tillgångar | | | | |
| Anläggningstillgångar | | | | |
| Immateriella anläggningstillgångar | | 18 869 | 15 729 | 16 274 |
| Materiella anläggningstillgångar | | 51 329 | 47 538 | 48 480 |
| Uthyrningstillgångar | | 20 719 | 23 779 | 22 154 |
| Aktier och andelar | | 2 771 | 2 980 | 3 024 |
| Räntebärande fordringar | | 13 131 | 53 815 | 855 |
| Andra fordringar ¹ | | 14 711 | 11 072 | 10 528 |
| Omsättningstillgångar | | | | |
| Varulager | | 42 034 | 39 561 | 38 214 |
| Räntebärande fordringar | | 3 499 | 49 459 | 9 744 |
| Andra fordringar | | 21 359 | 20 585 | 20 867 |
| Kortfristiga placeringar | | 26 613 | 1 904 | 971 |
| Likvida medel | | 37 906 | 26 076 | 24 792 |
| | | 131 411 | 137 585 | 94 588 |
| Tillgångar som innehas för försäljning | 5 | - | 2 103 | 99 692 |
| Summa tillgångar | | 252 941 | 294 601 | 295 595 |
| Eget kapital | | | | |
| Scanias aktieägare | | 87 294 | 80 906 | 80 473 |
| Innehav utan bestämmande inflytande | | 38 | 58 | 52 |
| Summa eget kapital | | 87 332 | 80 964 | 80 525 |
| Långfristiga skulder | | | | |
| Räntebärande skulder | | 30 619 | 68 267 | 67 264 |
| Avsättningar för pensioner | | 9 794 | 6 886 | 8 897 |
| Övriga avsättningar | | 4 452 | 4 249 | 4 036 |
| Övriga skulder ¹ | | 27 919 | 26 401 | 26 720 |
| Kortfristiga skulder | | | | |
| Räntebärande skulder | | 24 627 | 42 373 | 39 828 |
| Avsättningar | | 6 985 | 5 540 | 5 568 |
| Övriga skulder | | 61 213 | 59 482 | 62 757 |
| | | 92 825 | 107 395 | 108 153 |
| Skulder hänförliga till tillgångar som innehas för försäljning | 5 | - | 439 | - |
| Summa eget kapital och skulder | | 252 941 | 294 601 | 295 595 |

¹ Inklusive uppskjuten skatt.

INNEHÅLL

- Finansiell översikt
- VD-ord
- Orderingång
- Leveranser
- Nettoomsättning per produkt
- Rörelseresultat
- Kassaflöde
- Nettolikviditet
- Finansiella rapporter**
- Om Scania

FINANSIELLA RAPPORTER

forts.

FÖRÄNDRINGAR I KONCERNENS EGET KAPITAL, I SAMMANDRAG

| MSEK | jan-sep | | |
|---|---------------|---------------|-----------|
| | 2024 | 2023 | Δ% |
| Ingående eget kapital | 80 525 | 79 625 | 1% |
| Periodens resultat | 16 111 | 14 320 | 13% |
| Summa övrigt totalresultat för perioden | -1 387 | 2 720 | |
| Utdelning till aktieägare | -7 903 | -15 700 | -50% |
| innehav utan bestämmande inflytande | -14 | -1 | |
| Totalt eget kapital vid periodens utgång | 87 332 | 80 964 | 8% |
| Hänförligt till: | | | |
| Scania AB:s aktieägare | 87 294 | 80 906 | 8% |
| Innehav utan bestämmande inflytande | 38 | 58 | -33% |

INNEHÅLL

Finansiell översikt

VD-ord

Orderingång

Leveranser

Nettoomsättning per produkt

Rörelseresultat

Kassaflöde

Nettolikviditet

Finansiella rapporter

Om Scania

FINANSIELLA RAPPORTER

forts.

KONCERNENS KASSAFLÖDESANALYS, I SAMMANDRAG

| MSEK | Not | Kv3 | | | jan-sep | | |
|---|-----|---------------|---------------|-------------|----------------|---------------|-------------|
| | | 2024 | 2023 | Δ% | 2024 | 2023 | Δ% |
| Den löpande verksamheten | | | | | | | |
| Resultat före skatt ¹ | | 5 525 | 5 334 | 4% | 20 347 | 20 108 | 1% |
| Icke kassaflödespåverkande poster | | 3 587 | 3 412 | 5% | 11 306 | 8 208 | 38% |
| Betald skatt | | -2 119 | -1 519 | 39% | -6 448 | -6 134 | 5% |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital | | 6 993 | 7 227 | -3% | 25 205 | 22 182 | 14% |
| Förändring i rörelsekapital | | -1 177 | -1 116 | 5% | -6 611 | -10 668 | -38% |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten | | 5 816 | 6 111 | -5% | 18 594 | 11 514 | 61% |
| Investeringsverksamheten | | | | | | | |
| Nettoinvesteringar | 4 | -3 913 | -2 962 | 32% | -10 882 | -2 212 | |
| Kassaflöde från investeringsverksamheten hänförlig till den löpande verksamheten | | -3 913 | -2 962 | 32% | -10 882 | -2 212 | |
| Kassaflöde efter investeringsverksamheten hänförlig till den löpande verksamheten | | 1 903 | 3 149 | -40% | 7 712 | 9 302 | -17% |
| Förändring av finansiella placeringar och fordringar | | 2 378 | -3 405 | | 69 230 | -4 358 | |
| Kassaflöde från investeringsverksamheten | | -1 535 | -6 367 | -76% | 58 348 | -6 570 | |
| Kassaflöde före finansieringsverksamheten | | 4 281 | -256 | | 76 942 | 4 944 | |
| Finansieringsverksamheten | | | | | | | |
| Förändring av skuldsättning från finansieringsaktiviteter | | -614 | 1 174 | | -56 071 | 4 909 | |
| Utdelning | | - | - | | -7 903 | -6 200 | 27% |
| Kassaflöde från finansieringsverksamheten | | -614 | 1 174 | | -63 974 | -1 291 | |
| Periodens kassaflöde | | 3 667 | 918 | | 12 968 | 3 653 | |
| Likvida medel vid periodens början | | 34 444 | 25 954 | 33% | 24 715 | 22 489 | 10% |
| Valutakursdifferens i likvida medel | | -205 | -731 | -72% | 223 | -1 | |
| Likvida medel vid periodens slut | | 37 906 | 26 141 | 45% | 37 906 | 26 141 | 45% |
| Likvida medel vid periodens slut, rapporterade separat i balansräkningen (tillgångar som innehas för försäljning) | 5 | - | -65 | -100% | - | -65 | -100% |
| Likvida medel vid periodens slut (Redovisas i balansräkningen) | | 37 906 | 26 076 | 45% | 37 906 | 26 076 | 45% |

¹ Inklusive Resultat före skatt från kvarvarande och avvecklad verksamhet.

KONCERNENS NOTER

Not 1 – Redovisningsprinciper

Scania tillämpar International Financial Reporting Standards (IFRS) såsom de har antagits av EU. Det har inte skett några ändringar av IFRS under 2024 som bedöms ha en väsentlig påverkan på Scaniakoncernens resultat och finansiella ställning. Redovisningsprinciperna och definitionerna tillämpas konsekvent med dem som beskrivs i Scanias Års- och hållbarhetsredovisning 2023. Delårsrapporten för Scaniakoncernen är utformad i enlighet med IAS 34 Delårsrapportering och Årsredovisningslagen.

Delårsrapporten för moderbolaget Scania AB är utformad i enlighet med Årsredovisningslagen och Rådet för finansiell rapporterings rekommendation RFR 2 Redovisning för juridisk person.

Not 2 – Väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Scania fortsätter att utvärdera situationen gällande kriget i Ukraina och andra geopolitiska situationer och dess potentiella påverkan på framtida utveckling och/eller risker som kan påverka den finansiella ställningen löpande.

Situationen kan leda till:

- Minskad efterfrågan på kort och medellång sikt på flera av Scanias viktiga marknader, vilket leder till minskad försäljning av fordon och tjänster och även prispress på nya och begagnade fordon. Detta kan i sin tur också leda till behov av att göra nedskrivningar av fordonslager och ändrade uppskattningar av restvärde på återköpsåtaganden.
- Leverantörsnätverket kan vara oförmöget att leverera komponenter och artiklar, vilket leder till kortare eller längre perioder av stängning av Scanias globala produktionssystem.
- Kunder som står inför ekonomiska problem som leder till försämrad förmåga att betala utestående fordringar till Scania.
- Nedskrivning av goodwill och andra immateriella tillgångar.

Texten ovan är inte en uttömmande lista och en eller flera av dessa potentiellt påverkande faktorer kan förekomma var för sig eller i kombination och kan ha en negativ påverkan på Scaniakoncernens verksamhet, finansiella utveckling och resultat.

I avsnittet Risker och riskhantering i Scanias Års- och hållbarhetsredovisning 2023 beskrivs Scanias strategiska, operativa, legala och finansiella risker. Not 2 i samma rapport innehåller en detaljerad redogörelse av kritiska bedömningar och uppskattningar. I not 28 i samma rapport beskrivs de finansiella riskerna, såsom valutarisk och ränterisk.

Legala risker

I februari 2024 fick Scania den slutliga domen från EU-domstolen angående Scanias överklagande av EU-kommissionens beslut om kartellsamverkan. EU-domstolen avslög överklagandet i sin helhet och fastställde EU-kommissionens beslut. Scania har betalat böterna och räntan i sin helhet i enlighet med beslutet från EU-kommissionen redan 2022, därför har detta beslut inte haft någon ytterligare ekonomisk påverkan på Scanias resultat.

Vidare är Scania föremål för relaterade civilrättsliga skadeståndsanspråk från direkta och indirekta kunder i flera jurisdiktioner. Scania försvarar sig mot alla ersättningsanspråk genom att förneka påverkan från den påstådda kartellen. Förutom ett begränsat antal jurisdiktioner eller fall är det inte möjligt göra en tillförlitlig uppskattning av den totala potentiella risken från sådana förfaranden.

FINANSIELLA RAPPORTER

forts.

Not 3 – Rapportering per rörelsesegment

Resultat och finansiell ställning för verksamheten Fordon och tjänster granskas av Scanias styrelse och ledning. Rörelsesegmentet Fordon och tjänster omfattar produkterna Lastbilar, Bussar samt Power solutions, inklusive de tjänster som hör samman med produkterna. Samtliga produkter bygger på gemensamma grundkomponenter varför resultatuppföljning sker aggregerat. Vinstmedel, tillgångar och skulder och kassaflöden hänförliga till verksamheterna inom Fordon och tjänster har allokerats till detta segment.

Treasury verksamheten består av räntetäckter och räntekostnader, fordringar och skulder hänförliga till finansieringen av verksamheten Financial Services som avyttrades till TRATON per den 1 april 2023 och presenteras som koncernaktiviteter i segmentsrapporteringen.

Under det första kvartalet 2024 såldes majoriteten av utlåningsportföljen gentemot TRATON Financial Services, tillsammans med motsvarande lån till TRATON Treasury AB, vilket resulterade i en nettovinst om MSEK 542. Detta framgår i finansiella poster.

I det andra kvartalet 2024 såldes den resterande delen av utlåningsportföljen mot TRATON Financial Services, tillsammans med relaterade derivat till TRATON Treasury AB, vilket resulterade i en nettovinst om MSEK 49. Scania kommer att fortsätta utföra begränsad finansverksamhet mot TRATON under en övergångsperiod.

| Q3 | Fordon & tjänster | | | Koncernaktiviteter | | | Eliminerings | | | Scaniakoncernen | | |
|--|------------------------------|---------------|-------------|---------------------------|--------------|-------------|---------------------|----------------|--------------|------------------------|---------------|------------|
| | 2024 | 2023 | Δ% | 2024 | 2023 | Δ% | 2024 | 2023 | Δ% | 2024 | 2023 | Δ% |
| MSEK | | | | | | | | | | | | |
| Nettoomsättning | 48 228 | 47 376 | 2% | - | - | | - | -4 | -100% | 48 228 | 47 372 | 2% |
| Bruttoresultat | 13 377 | 12 124 | 10% | - | - | | - | - | | 13 377 | 12 124 | 10% |
| Rörelseresultat | 6 018 | 5 207 | 16% | - | - | | - | - | | 6 018 | 5 207 | 16% |
| Räntetäckter | 1 363 | 938 | 45% | 786 | 1 147 | -31% | - | -8 | -100% | 2 149 | 2 077 | 3% |
| Räntekostnader | -1 167 | -608 | 92% | -751 | -1 147 | -35% | - | 8 | -100% | -1 918 | -1 748 | 10% |
| Övrigt | -753 | -275 | | 29 | 1 | | - | 1 | -100% | -724 | -273 | |
| Summa finansiella intäkter och kostnader | -557 | 54 | | 64 | 1 | | - | 1 | -100% | -493 | 56 | |
| Resultat före inkomstskatt | 5 461 | 5 262 | 4% | 64 | 1 | | - | 1 | -100% | 5 525 | 5 263 | 5% |
| Inkomstskatt | -1 325 | -1 438 | -8% | 1 | 6 | -83% | - | 53 | -100% | -1 324 | -1 379 | -4% |
| Periodens resultat kvarvarande verksamhet | 4 136 | 3 824 | 8% | 65 | 7 | | - | 53 | -100% | 4 201 | 3 884 | 8% |
| Periodens resultat avvecklad verksamhet | - | - | | - | 48 | -100% | - | 1 | -100% | - | 49 | -100% |
| Periodens resultat | 4 136 | 3 824 | 8% | 65 | 55 | 18% | - | 54 | -100% | 4 201 | 3 933 | 7% |
| jan-sep | Fordon & tjänster | | | Koncernaktiviteter | | | Eliminerings | | | Scaniakoncernen | | |
| MSEK | 2024 | 2023 | Δ% | 2024 | 2023 | Δ% | 2024 | 2023 | Δ% | 2024 | 2023 | Δ% |
| Nettoomsättning | 158 706 | 145 111 | 9% | - | - | | - | -938 | -100% | 158 706 | 144 173 | 10% |
| Bruttoresultat | 44 335 | 38 681 | 15% | - | - | | - | -6 | -100% | 44 335 | 38 675 | 15% |
| Rörelseresultat | 21 626 | 17 516 | 23% | - | - | | - | -5 | -100% | 21 626 | 17 511 | 23% |
| Räntetäckter | 5 131 | 2 571 | 100% | 2 977 | 2 881 | 3% | - | -799 | -100% | 8 108 | 4 653 | 74% |
| Räntekostnader | -4 384 | -1 688 | | -2 881 | -2 881 | - | - | 799 | -100% | -7 265 | -3 771 | 93% |
| Övrigt | -2 622 | 10 568 | | 500 | -259 | | - | -11 008 | -100% | -2 122 | -699 | |
| Summa finansiella intäkter och kostnader | -1 875 | 11 450 | | 596 | -259 | | - | -11 008 | -100% | -1 279 | 183 | |
| Resultat före inkomstskatt | 19 751 | 28 966 | -32% | 596 | -259 | | - | -11 013 | -100% | 20 347 | 17 694 | 15% |
| Inkomstskatt | -4 135 | -5 575 | -26% | -101 | 59 | | - | -7 | -100% | -4 236 | -5 523 | -23% |
| Periodens resultat kvarvarande verksamhet | 15 616 | 23 391 | -33% | 495 | -200 | | - | -11 020 | -100% | 16 111 | 12 171 | 32% |
| Periodens resultat avvecklad verksamhet | - | - | | - | 2 149 | -100% | - | - | | - | 2 149 | -100% |
| Periodens resultat | 15 616 | 23 391 | -33% | 495 | 1 949 | -75% | - | -11 020 | -100% | 16 111 | 14 320 | 13% |

INNEHÅLL

Finansiell översikt

VD-ord

Orderingång

Leveranser

Nettoomsättning per produkt

Rörelseresultat

Kassaflöde

Nettolikviditet

Finansiella rapporter

Om Scania

FINANSIELLA RAPPORTER

forts.

Not 4 – Förvärv och avyttringar

Förvärv

Inga förvärv genomfördes under de första nio månaderna av 2024.

Avyttringar

Första kvartalet 2024 såldes majoriteten av utlåningsportföljen mot TRATON Financial Services dotterbolag till TRATON Treasury AB. Den relaterade finansieringen och derivaten har också noverats eller speglats till TRATON Treasury AB. Portföljen har presenterats inom Koncernaktiviteter som tillgångar som innehas för försäljning. Transaktionen medförde att fordringar uppgående till MSEK 79 637 och skulder uppgående till MSEK 80 641 överfördes till TRATON Treasury AB. Som del av omstrukturering för finansieringen av TRATON FS enheter ingick Scania också i olika låne- och upplåningsavtal med TRATON Treasury AB. Kassaflödet presenteras som kassaflöde i investeringsverksamhet och finansieringsverksamhet. Transaktionen resulterade i en nettovinst på MSEK 542 som redovisades under första kvartalet 2024, inom finansnetto som presenteras inom Koncernaktiviteter.

Den 28 maj såldes den återstående utlåningsportföljen och relaterade derivat till TRATON Treasury AB. Portföljen har presenterats inom Koncernaktiviteter som tillgångar som innehas för försäljning uppgående till MSEK 4 428. Transaktionen resulterade i en vinst på MSEK 49 i andra kvartalet 2024 vilket redovisats inom finansnetto som presenteras inom Koncernaktiviteter.

Scania kommer under en period att fortsätta stödja vissa TRATON FS-enheter med finansiering. Fordringar och skulder relaterade till Scantias finansiering av TRATON FS-enheter efter transaktionen kommer presenteras inom Koncernaktiviteter, se not 3.

Se not 5 Tillgångar som innehas för försäljning och avvecklade verksamheter för ytterligare information.

INNEHÅLL

Finansiell översikt

VD-ord

Orderingång

Leveranser

Nettoomsättning per produkt

Rörelseresultat

Kassaflöde

Nettolikviditet

Finansiella rapporter

Om Scania

FINANSIELLA RAPPORTER

forts.

Not 5 – Tillgångar som innehas för försäljning och avvecklade verksamheter

Under det första halvåret 2024 såldes utlåningsportföljen mot TRATON Financial Services till TRATON Treasury AB i två omgångar. Under det första kvartalet såldes merparten av portföljen och under det andra kvartalet såldes resterande portfölj, tidigare klassificerad som tillgångar som innehas för försäljning. För mer information se not 4. Av tillgångar som vid årsskiftet klassificerades som tillgångar som innehas för försäljning har MSEK 16 075 omklassificerats.

Från första kvartalet 2023 redovisas segmentet Financial Services som en avvecklad verksamhet i Scania-koncernens resultaträkning. Den 1 april 2023 sålde Scania segmentet Financial Services till TRATON. Per den 30 september 2023 hade ett fåtal legala enheter ännu inte formellt sålts och klassificerades som tillgångar respektive skulder som innehas för försäljning.

| Resultaträkning MSEK | Kv3 | | | jan-sep | | |
|--|------|-----------|--------------|---------|--------------|--------------|
| | 2024 | 2023 | Δ% | 2024 | 2023 | Δ% |
| Nettoomsättning | - | 29 | -100% | - | 3 132 | -100% |
| Kostnad för försäljning | - | -8 | -100% | - | -2 079 | -100% |
| Bruttoresultat | - | 21 | -100% | - | 1 054 | -100% |
| Försäljningskostnader | - | -17 | -100% | - | -531 | -100% |
| Övriga rörelseintäkter | - | 106 | -100% | - | 316 | -100% |
| Övriga rörelsekostnader | - | -39 | -100% | - | -171 | -100% |
| Jämförelsestörande poster ¹ | - | - | | - | 1 746 | -100% |
| Rörelseresultat | - | 72 | -100% | - | 2 415 | -100% |
| Summa finansiella intäkter och kostnader | - | - | | - | -1 | -100% |
| Resultat före inkomstskatt | - | 72 | -100% | - | -344 | -100% |
| Inkomstskatt | - | -23 | -100% | - | -265 | -100% |
| Periodens resultat avvecklad verksamhet | - | 49 | -100% | - | 2 149 | -100% |

¹ Under 2023 inkluderar jämförelsestörande poster inom avvecklad verksamhet MSEK 2 758 avseende rearesultatet från avyttringen av segmentet Financial Services, samt MSEK -1 012 avseende återföring av valutakursdifferenser från försäljningen av ryska verksamheten inom Financial Services.

| Kassaflödesanalys MSEK | Kv3 | | | jan-sep | | |
|---|------|-----------|--------------|---------|---------------|--------------|
| | 2024 | 2023 | Δ% | 2024 | 2023 | Δ% |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten | - | -12 | -100% | - | -1 982 | -100% |
| Kassaflöde från investeringsverksamheten | - | -1 | -100% | - | -4 927 | -100% |
| Kassaflöde från finansieringsverksamheten | - | 25 | -100% | - | 2 376 | -100% |
| Periodens kassaflöde | - | 12 | -100% | - | -4 533 | -100% |

| Nettotillgångar MSEK | Kv3 | | |
|---|------|---------------|--------------|
| | 2024 | 2023 | Δ% |
| Immateriella anläggningstillgångar | - | 1 | -100% |
| Materiella anläggningstillgångar | - | 34 | -100% |
| Räntebärande fordringar, långfristiga | - | 664 | -100% |
| Andra fordringar, långfristiga | - | 419 | -100% |
| Räntebärande fordringar, kortfristiga | - | 412 | -100% |
| Andra fordringar, kortfristiga | - | 125 | -100% |
| Kortfristiga placeringar | - | 461 | -100% |
| Likvida medel | - | 65 | -100% |
| Elimineringar mot Fordon & tjänster | - | -78 | -100% |
| Tillgångar som innehas för försäljning | - | 2 103 | -100% |
| Räntebärande skulder, långfristiga | - | 645 | -100% |
| Andra avsättningar, långfristiga | - | 11 | -100% |
| Andra skulder, långfristiga | - | 53 | -100% |
| Räntebärande skulder, kortfristiga | - | 460 | -100% |
| Andra skulder, kortfristiga | - | 377 | -100% |
| Elimineringar mot Fordon & tjänster | - | -1 106 | -100% |
| Skulder hänförliga till tillgångar som innehas för försäljning¹ | - | 439 | -100% |
| Elimineringar | - | -1 028 | -100% |
| Nettotillgångar kvarvarande verksamhet | - | 635 | -100% |

¹ Tillgångar och skulder som innehas för försäljning per den 30 september 2023 avser de återstående enheterna som ännu inte lagligen har överförts till TRATON.

FINANSIELLA RAPPORTER

forts.

Not 6 – Finansiella instrument

I Scantias balansräkning är det i huvudsak derivat, lång- och kortfristiga placeringar som värderas till verkligt värde. Verkligt värde fastställs enligt olika nivåer, definierade i IFRS 13, som speglar i vilken grad marknadsvärden har använts.

Kortfristiga placeringar har värderats enligt nivå 1, det vill säga utifrån noterade priser på aktiva marknader för identiska tillgångar.

Övriga fordringar och skulder som värderats till verkligt värde avser derivat. Dessa har värderats enligt nivå 2 som utgår från andra data än de noterade priser som ingår i nivå 1 och avser direkt eller indirekt observerbara marknadsdata, såsom diskonteringsräntor och kreditrisker. Derivaten är redovisade under långfristiga fordringar, andra kortfristiga fordringar, andra långfristiga skulder respektive andra kortfristiga skulder.

Egetkapitalinstruments tillgångar redovisas enligt nivå 3 baserat på ej observerbar data.

| Finansiella instrument värderade till verkligt värde | | |
|--|--------------|--------------|
| MSEK | 30 sep 2024 | 31 Dec 2023 |
| Egetkapitalinstrument ³ | 965 | 1 349 |
| Kortfristiga placeringar samt likvida medel ¹ | 50 | 50 |
| Övriga tillgångar, långfristiga ³ | 497 | 475 |
| Andra fordringar, långfristiga ² | 2 876 | 1 526 |
| Andra fordringar, kortfristiga ² | 1 501 | 550 |
| Summa tillgångar | 5 890 | 3 950 |
| Andra skulder, långfristiga ² | 2 745 | 1 739 |
| Andra skulder, kortfristiga ² | 1 384 | 1 181 |
| Totala skulder | 4 130 | 2 920 |

¹ Nivå 1 – Noterade priser på aktiva marknader för identiska tillgångar.

² Nivå 2 – Direkt eller indirekt observerbara marknadsdata, såsom diskonteringsränta och kreditrisk.

³ Nivå 3 – Icke observerbara data.

För finansiella instrument som redovisas till upplupet anskaffningsvärde lämnas upplysningar om verkligt värde i tabellen nedan. Verkligt värde på finansiella instrument såsom kundfordringar, leverantörsskulder och övriga icke räntebärande finansiella tillgångar och skulder som redovisas till upplupet anskaffningsvärde med avdrag för eventuella nedskrivningar anses sammanfalla med det redovisade värdet. För vidare information om finansiella instrument, se not 28 Finansiella instrument i Scantias Års- och Hållbarhetsredovisning för 2023.

| Finansiella instrument värderade till upplupet anskaffningsvärde | 30 sep 2024 | | 31 Dec 2023 | |
|--|---------------|----------------|---------------|----------------|
| | Bokfört värde | Verkligt värde | Bokfört värde | Verkligt värde |
| MSEK | | | | |
| Summa tillgångar | 91 747 | 91 876 | 47 561 | 47 181 |
| Totala skulder | 75 701 | 75 746 | 128 736 | 129 321 |

INNEHÅLL

Finansiell översikt

VD-ord

Orderingång

Leveranser

Nettoomsättning per produkt

Rörelseresultat

Kassaflöde

Nettolikviditet

Finansiella rapporter

Om Scania

FINANSIELLA RAPPORTER

forts.

Not 7 – Transaktioner med närstående

Transaktioner med närstående sker till marknadsmässiga villkor.

Volymen av närståendetransaktioner i koncernens resultat- och balansräkningar har ökat sedan 1 april 2023 eftersom samtliga transaktioner mot de tidigare dotterbolagen inom segmentet Financial Services nu är externa transaktioner med närstående. Majoriteten av utlåningsportföljen till affärsenheterna TRATON Financial Services såldes till TRATON Treasury AB i mars 2024. Den relaterade finansieringen och derivaten har också överförts till TRATON Treasury AB. Dessa transaktioner presenteras under radrubriken TRATON Financial Services (inklusive Traton Treasury AB) i tabellerna nedan.

För att säkerställa tillgången på komponenter till batteridrivna fordon har Scania ingått ett avtal med Northvolt, som är ett intresseföretag till Volkswagen Group. Inköp under 2024 uppgår endast till mindre volymer.

| MSEK | Intäkter | | | |
|------------------------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| | Kv3 2024 | Kv3 2023 | jan-sep 2024 | jan-sep 2023 |
| Volkswagen-koncernen ¹ | 7 | 2 | 48 | 18 |
| TRATON-koncernen ² | 623 | 390 | 1 954 | 903 |
| TRATON Financial Services | 1 755 | 1 139 | 4 708 | 2 084 |
| Intresseföretag och joint ventures | 129 | 105 | 365 | 343 |
| MSEK | Kostnader | | | |
| | Kv3 2024 | Kv3 2023 | jan-sep 2024 | jan-sep 2023 |
| Volkswagen-koncernen ¹ | -955 | -359 | -1 769 | -1 104 |
| TRATON-koncernen ² | -873 | -459 | -1 900 | -1 135 |
| TRATON Financial Services | -1 301 | -388 | -3 560 | -1 249 |
| Intresseföretag och joint ventures | -92 | -107 | -382 | -462 |
| MSEK | Tillgångar | | Skulder | |
| | 30 sep 2024 | 31 dec 2023 | 30 sep 2024 | 31 dec 2023 |
| Volkswagen-koncernen ¹ | 988 | 979 | 908 | 772 |
| TRATON-koncernen ² | 29 213 | 20 786 | 1 395 | 73 311 |
| TRATON Financial Services | 43 724 | 109 429 | 37 165 | 16 136 |
| Intresseföretag och joint ventures | 796 | 405 | 0 | 0 |

¹ Exklusive TRATON GROUP.

² Exklusive TRATON Financial Services.

Not 8 – Jämförelsestörande poster

2023 beslutade Scania att lägga ner den del av fabriken i Słupsk, Polen, som tillverkade busskarosser till Scania-chassier. Beslutet resulterade i nedskrivningar av tillgångar och omstruktureringskostnader, som klassificeras som jämförelsestörande poster. Kostnaderna för de första nio månaderna uppgår till MSEK 81. Detta beslut kommer inte att påverka chassiproduktionen i Słupsk eller andra Scaniaenheter i Polen.

För 2024 uppgår kostnaderna för civilrättsliga krav från kunder till MSEK 1 079. Kostnaderna är relaterade till specifika jurisdiktioner eller fall som för närvarande är möjliga att göra en realistisk uppskattning av sannolikheten för utflöde av resurser.

| Jämförelsestörande poster | Kv3 2024 | Kv3 2023 | jan-sep 2024 | jan-sep 2023 |
|---|-------------|-------------|---------------|---------------|
| MSEK | | | | |
| Bussproduktion Polen | - | -18 | -81 | -856 |
| Nedskrivning och reaförlust i Ryssland, Fordon och tjänster | - | - | - | 5 |
| Civilrättsliga skadeståndsanspråk | -757 | -239 | -1 079 | -239 |
| Summa jämförelsestörande poster inom rörelseresultatet | -757 | -257 | -1 160 | -1 090 |
| Skatteeffekt | 156 | 49 | 239 | 219 |
| Summa jämförelsestörande poster inom årets resultat | -601 | -208 | -921 | -871 |

Not 9 – Händelser efter balansdagen

Inga väsentliga händelser har inträffat efter balansdagen.

INNEHÅLL

Finansiell översikt

VD-ord

Orderingång

Leveranser

Nettoomsättning per produkt

Rörelseresultat

Kassaflöde

Nettolikviditet

Finansiella rapporter

Om Scania

FINANSIELLA RAPPORTER

forts.

MODERBOLAGET

| Resultaträkning | jan-sep | | |
|--|--------------|--------------|--------------|
| | 2024 | 2023 | Δ% |
| MSEK | | | |
| Resultat från finansiella poster | 42 | 104 | - 60% |
| Inkomstskatt | -9 | -21 | - 57% |
| Periodens resultat | 33 | 83 | - 60% |
| Övrigt totalresultat | | | |
| Periodens resultat | 33 | 83 | - 60% |
| Övrigt totalresultat för perioden | - | - | |
| Summa övrigt totalresultat för perioden | 33 | 83 | - 60% |
| Balansräkning | 30 sep | | |
| MSEK | 2024 | 2023 | Δ% |
| Tillgångar | | | |
| Finansiella anläggningstillgångar | | | |
| Aktier i dotterföretag | 8 435 | 8 435 | |
| Omsättningstillgångar | | | |
| Fordran på dotterföretag | 497 | 1 039 | - 52% |
| Summa tillgångar | 8 932 | 9 474 | - 6% |
| Eget kapital | | | |
| Eget kapital | 8 923 | 9 453 | - 6% |
| Summa eget kapital | 8 923 | 9 453 | - 6% |
| Kortfristiga skulder | | | |
| Skatteskulder | 9 | 21 | - 57% |
| Summa eget kapital och skulder | 8 932 | 9 474 | - 6% |
| Rapport över eget kapital | 30 sep | | |
| MSEK | 2024 | 2023 | Δ% |
| Ingående eget kapital | 16 793 | 25 070 | - 33% |
| Summa övrigt totalresultat för perioden | 33 | 83 | - 60% |
| Utdelning | -7 903 | -15 700 | - 50% |
| Eget kapital | 8 923 | 9 453 | - 6% |

Moderbolaget Scania AB:s tillgångar består av aktier i Scania CV AB. Scania CV AB är moderbolag i den koncern som omfattar samtliga produktions- och marknadsbolag samt övriga bolag.

INNEHÅLL

Finansiell översikt

VD-ord

Orderingång

Leveranser

Nettoomsättning per produkt

Rörelseresultat

Kassaflöde

Nettolikviditet

Finansiella rapporter

Om Scania

FINANSIELLA RAPPORTER

forts.

NYCKELTAL

| MSEK | Kv3 | | | jan-sep | | |
|--|--------|--------|-----|---------|---------|-----|
| | 2024 | 2023 | Δ% | 2024 | 2023 | Δ% |
| Kvarvarande verksamhet | | | | | | |
| Nettoomsättning | 48 228 | 47 372 | 2% | 158 706 | 144 173 | 10% |
| Rörelseresultat | 6 018 | 5 207 | 16% | 21 626 | 17 511 | 23% |
| <i>Justerat rörelseresultat</i> | 6 775 | 5 464 | 24% | 22 786 | 18 601 | 22% |
| Periodens resultat kvarvarande verksamhet | 4 201 | 3 884 | 8% | 16 111 | 12 171 | 32% |
| <i>Justerat resultat för perioden kvarvarande verksamhet</i> | 4 958 | 4 141 | 20% | 17 271 | 13 261 | 30% |
| Rörelsemarginal | 12,5% | 11,0% | | 13,6% | 12,1% | |
| <i>Justerad rörelsemarginal</i> | 14,0% | 11,5% | | 14,4% | 12,9% | |
| Nettomarginal | 8,7% | 8,2% | | 10,2% | 8,4% | |
| <i>Justerad nettomarginal</i> | 10,3% | 8,7% | | 10,9% | 9,2% | |
| Soliditet | 34,5% | 27,5% | | 34,5% | 27,5% | |

| MSEK | Kv3 | | |
|---|----------------|----------------|------------|
| | 2024 | 2023 | Δ% |
| Sysselsatt kapital¹ | | | |
| Totala tillgångar, exkl. aktier och andelar i koncernföretag | 210 410 | 186 029 | 13% |
| Övriga avsättningar, lång- och kortfristiga | 10 468 | 9 247 | 13% |
| Övriga skulder, lång- och kortfristiga | 90 731 | 83 847 | 8% |
| Totala derivat | -75 | -238 | -69% |
| Sysselsatt kapital | 109 285 | 93 173 | 17% |
| Jämförelsestörande poster | 318 | 342 | -7% |
| Justerat sysselsatt kapital | 109 603 | 93 515 | 17% |

| MSEK | Q3 | | |
|---|--------------|--------------|------------|
| | 2024 | 2023 | Δ% |
| Avkastning på sysselsatt kapital¹ | | | |
| Rörelseresultat | 28 923 | 22 687 | 27% |
| Jämförelsestörande poster | 1 248 | 1 246 | 0% |
| Justerat rörelseresultat | 30 171 | 23 932 | 26% |
| Finansiella intäkter | 7 594 | 3 762 | |
| Sysselsatt kapital | 109 285 | 93 173 | 17% |
| Avkastning på sysselsatt kapital | 33,4% | 28,4% | 18% |
| Justerad avkastning på sysselsatt kapital | 34,5% | 29,6% | |

¹ Gäller segmentet Fordon och tjänster.

För definitioner av nyckeltal se Scantias Års- och hållbarhetsredovisning 2023.

INNEHÅLL

Finansiell översikt

VD-ord

Orderingång

Leveranser

Nettoomsättning per produkt

Rörelseresultat

Kassaflöde

Nettolikviditet

Finansiella rapporter

Om Scania

OM SCANIA

Scanias syfte är att leda omställningen till ett hållbart transportsystem som är både lönsamt och bättre för miljön och samhället i stort.

Scania erbjuder hållbara transportlösningar som omfattar tunga lastbilar och bussar i kombination med ett brett produktnära tjänsteutbud. Vi erbjuder finansiering, försäkring och uthyrning av fordon så att kunderna kan fokusera på sin kärnverksamhet. Scania är också en ledande leverantör av industri- och marinmotorer.



Lastbilar

Scania stödjer transportföretag världen över genom att leverera tunga lastbilar anpassade för varje kunds behov.

Vi erbjuder skräddarsydda lösningar för en mängd olika transporttyper, däribland fjärrtrafik, stadsdistribution och anläggning.



Bussar

I nära samarbete med påbyggare och partners erbjuder Scania bussar för kunder inom stads- och resesegmentet.

I vårt erbjudande ingår kompletta lösningar som skräddarsys för att lösa dagens mobilitetsutmaningar.



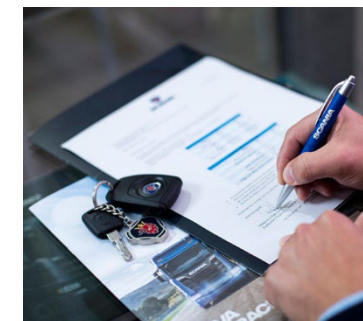
Power solutions

Scanias motorer är hjärtat i många maskiner som måste vara i drift dygnet runt, till exempel i hjullastare, patrullbåtar och reservkraftverk.



Tjänster

I Scanias omfattande tjänsteerbjudande ingår bland annat verkstads-tjänster, skräddarsydda flexibla underhållsplaner, förarutbildning och tjänster som hjälper kunderna att hantera sin verksamhet.



Finansiella tjänster

Genom TRATON Financial Services erbjuder Scania flexibla finansierings- och försäkringslösningar som ger kunden förutsägbara kostnader och hanterbara risker under fordonets hela livscykel.

Scania AB, SE-151 87 Södertälje, Sverige
Telefon: +46 (0)8 553 810 00
Fax: (0)8 553 810 37
www.scania.com

Kontaktperson: Erik Bratthall
Corporate Public and Media Relations Manager
Telefon: +46 (0)76 724 45 27
E-post: erik.bratthall@scania.com

Följ oss på:

