

Puolivuosikatsaus tammi–kesäkuu 2023 (IFRS, IAS 34, tilintarkastamaton)

DELETE GROUP OYJ: KANNATTAVUUS JATKOI PARANEMISTAAN, NÄKYMÄT EDELLEEN POSITIIVISET**KESKEISET TALOUSTIEDOT HUHTI–KESÄKUULTA 2023**

- Liikevaihto kasvoi 6 prosenttia 31,4 (Q2 2022: 29,8) miljoonaan euroon
- Käyttökate (EBITDA) kasvoi 1,5 miljoonaa euroa 7,0 (5,5) miljoonaan euroon
- Liikevoitto (EBIT) kasvoi 1,4 miljoonaa euroa 3,6 (2,2) miljoonaan euroon
- Liiketoiminnan rahavirta kasvoi 3,0 miljoonaa euroa 6,2 (3,2) miljoonaan euroon
- Nettovelka kasvoi 3,1 miljoonaa euroa 36,4 (33,3) miljoonaan euroon
- Delete Groupin ja Remondis Maintenance & Services International GmbH:n omistajat allekirjoittivat sopimuksen Delete Groupin kaikkien osakkeiden myynnistä. Kaupan toteutuminen edellyttää kilpailuviranomaisten hyväksyntää.

KESKEISET TALOUSTIEDOT TAMMI–KESÄKUULTA 2023

- Liikevaihto kasvoi 6 prosenttia 48,4 (45,6) miljoonaan euroon
- Käyttökate (EBITDA) kasvoi 2,4 miljoonaa euroa 6,0 (3,6) miljoonaan euroon
- Liikevoitto (EBIT) kasvoi 2,5 miljoonaa euroa 1,2 (-1,3) miljoonaan euroon
- Liiketoiminnan rahavirta kasvoi 0,4 miljoonaa euroa 0,2 (-0,2) miljoonaan euroon
- Konsernin oma pääoma kasvoi 1,0 miljoonaa euroa 34,5 miljoonaan euroon
- Nettovelka kasvoi 3,1 miljoonaa euroa 36,4 (33,3) miljoonaan euroon

AVAINLUVUT

| | 4–6/2023 | 4–6/2022 | Muutos | 1–6/2023 | 1–6/2022 | Muutos | 1–12/2022 |
|---|----------|----------|------------|----------|----------|------------|-----------|
| Liikevaihto, milj. eur | 31,4 | 29,8 | 5,6 % | 48,4 | 45,6 | 6,3 % | 98,1 |
| Käyttökate (EBITDA) ¹⁾ , milj. eur | 7,0 | 5,5 | 28,5 % | 6,0 | 3,6 | 68,0 % | 13,3 |
| Oikaistu ²⁾ käyttökate (EBITDA), milj. eur | 7,6 | 6,3 | 21,4 % | 6,9 | 4,9 | 41,4 % | 15,7 |
| Oikaistu käyttökate (EBITDA), % liikevaihdosta | 24,2 % | 21,0 % | 3,2 %-yks. | 14,3 % | 10,7 % | 3,5 %-yks. | 16,0 % |
| Liikevoitto (EBIT), milj. eur | 3,6 | 2,2 | 60,5 % | 1,2 | -1,3 | 198,9 % | 3,4 |
| Oikaistu liikevoitto (EBIT), milj. eur | 4,1 | 3,0 | 37,6 % | 2,2 | 0,1 | 3261,1 % | 5,8 |
| Oikaistu liikevoitto (EBIT), % liikevaihdosta | 13,2 % | 10,1 % | 3,1 %-yks. | 4,5 % | 0,1 % | 4,3 %-yks. | 5,9 % |
| Tilikauden voitto (tappio), jatkuvat toiminnot, milj. euroa | 2,2 | 0,5 | 324,6 % | -1,2 | -4,1 | 70,8 % | -1,3 |
| Tilikauden voitto (tappio), milj. eur | 2,2 | 17,5 | -87,4 % | -1,2 | 13,3 | -109,0 % | 16,1 |
| Liiketoiminnan rahavirta, milj. eur | 6,2 | 3,2 | 94,7 % | 0,2 | -0,2 | -222,6 % | 7,1 |
| Nettovelka ³⁾ , milj. eur | 36,4 | 33,3 | 9,3 % | 36,4 | 33,3 | 9,3 % | 32,5 |

Kaavoista ja vaihtoehtoisista tunnusluvuista on tietoa tämän puolivuosisikatsauksen liitetiedoissa. Kaikki esitetyt luvut ovat virallisia, ellei toisin mainita.

VUODEN 2023 NÄKYMÄT (MUUTTUMATON)

Puhdistuspalveluiden kysynnän odotetaan kasvavan vuonna 2023. Delete Groupin tehokkuuden ja tuottavuuden odotetaan paranevan edellisvuoteen verrattuna.

Delete Groupin oikaistun käyttökatteen odotetaan paranevan vuonna 2023.

Geopoliittisen kehityksen takia näkymät sisältävät tavallista enemmän epävarmuutta ja perustuvat oletukseen, että toimintaympäristössä ei tapahdu merkittäviä muutoksia eikä suunniteltuja töitä lykätä tai peruuteta.

SIRPA OJALA, DELETE GROUPIN KONSERNIJOHTAJA:

”Olen erittäin tyytyväinen toisen neljänneksen ja koko ensimmäisen vuosipuoliskon tulokseemme. Kevätsesongin kysyntään pystyttiin vastaamaan hyvin, ja toimitukset hoidettiin laadukkaasti ja operatiivisen toiminnan tuottavuutta hyvin halliten. Kasvuvauhtimme pysyi markkinoiden kasvua nopeampana ja liikevoittonamme kasvoi huomattavasti odotusten mukaisesti.

Puhdistuspalvelut-liiketoiminta kehittyi hyvin, ja saimme useita uusia asiakkuuksia melko aktiivisilla markkinoilla. Vakaa palvelutarjontamme kestää makrotalouden suhdannevaihteluja, mutta saatamme kohdata keskipitkällä aikavälillä joitain haasteita, jos asiakkaidemme toiminta tietyissä markkinasegmenteissä hidastuu.

Euroopan geopoliittinen kehitys on vaikuttanut liiketoimintaamme ainakin toistaiseksi vain vähän, emmekä ole alttiina pakotteiden kohteisiin tai konfliktialueisiin liittyvien riskien vaikutuksille. Polttoaineiden hintoja ja yleisen kustannusinflaation vaikutuksia on kompensoitu onnistuneesti hinnoittelulla ja tuottavuusparannuksilla.

Ilmoitimme strategisen selvitystyön tuloksena 12.5.2023, että Delete Groupin ja Remondis Maintenance & Services International GmbH:n omistajat ovat allekirjoittaneet sopimuksen Delete Groupin kaikkien osakkeiden myynnistä. Kaupan toteutuminen edellyttää kilpailuviranomaisten hyväksyntää. Katsauskauden jälkeen Suomen kilpailuviranomaiset ovat hyväksyneet Delete Groupin myynnin Remondis Maintenance & Services International GmbH:lle, kun taas Ruotsin viranomaiset ovat ilmoittaneet, että päätös tehdään viimeistään 2.11.2023, ellei määräaikaa tarpeen mukaan pidennetä.

Jatkamme tehokkaan ja laadukkaan toimintamme kehittämistä yhteistyössä asiakkaidemme kanssa. Olemme varmoja, että laadukkaasta palvelusta saamamme positiivinen asiakaspalaute antaa meille hyvät lähtökohdat jatkaa kannattavaa kasvua.”

TOIMINTAYMPÄRISTÖ

Teollisuuden puhdistuspalveluiden yleinen kysyntätilanne on hyvällä, normaalilla tasolla. Pitkän aikavälin peruskysyntä kestää suhteellisen hyvin heilahteluja ja on vakaata makrotalouden suhdannevaihteluista riippumatta. Asiakkaat odottavat jatkossakin kykyä toteuttaa yhä monimutkaisempia palveluita, jotta ympäristö-, työterveys- ja työturvallisuusasioissa voidaan taata entistäkin laadukkaampi toiminta, mikä suosii Delete Groupin kaltaisia suuria ja ammattimaisia toimijoita. Viimeaikainen ja edelleen jatkuva polttoaineiden hintojen nousu ja yleinen kustannusinflaatio lisäävät epävarmuutta lyhyellä ja keskipitkällä aikavälillä.

LIKEVAIHTO

Delete Groupin Puhdistuspalveluiden liikevaihto oli toisella vuosineljänneksellä 31,4 (29,8) miljoonaa euroa kasvun ollessa 6 prosenttia viime vuodesta. Markkinoiden yleinen hyvä kasvu sai lisävauhtia myynnistä uusille asiakkaille ja aktiivisesta kevään huoltoseisokkisesongista.

Tammi–kesäkuussa konsernin liikevaihto oli 48,5 (45,8) miljoonaa euroa eli 6 prosenttia enemmän kuin edellisellä vuonna. Tähän vaikutti jatkuva ja kestävä kasvu, joka perustuu uusasiakashankintaan, nykyisten asiakkaiden markkinaosuuden kasvuun ja hinnoitteluun.

SEGMENTTIKOHTAINEN LIKEVAIHTO

| Milj. euroa | 4–6/2023 | 4–6/2022 | Muutos | 1–6/2023 | 1–6/2022 | Muutos | 1–12/2022 |
|-------------------|----------|----------|--------|----------|----------|--------|-----------|
| Puhdistuspalvelut | 31,4 | 29,8 | 5,4 % | 48,5 | 45,8 | 6,0 % | 98,4 |
| Eliminoinnit | -0,0 | -0,1 | 52,3 % | -0,1 | -0,2 | 56,4 % | -0,3 |
| Konserni yhteensä | 31,4 | 29,8 | 5,6 % | 48,4 | 45,6 | 6,3 % | 98,1 |

TALOUDELLINEN TULOS

Konsernin vuoden 2023 toisen neljänneksen oikaistu liikevoitto (EBIT) kasvoi edellisestä vuodesta 1,1 miljoonaa euroa 4,1 (3,0) miljoonaan euroon. Kasvun tärkeimpiä tekijöitä olivat myyntivolyymien kasvu, hallitut toimitukset, tuottavuuden paraneminen ja hinnoittelu.

Kustannusinflaatiolla ei ollut olennaista vaikutusta konsernin taloudelliseen tulokseen toisella neljänneksellä, ja sitä kompensoitiin hinnoittelulla ja tuottavuusparannuksilla.

Puhdistuspalveluliiketoiminnan tammi–kesäkuun käyttökate (EBITDA) kasvoi 40 prosenttia 6,5 miljoonasta eurosta 9,1 miljoonaan euroon molempien vuosineljännesten vaikuttaessa myönteisesti parannukseen.

Hallintokulut olivat 15 prosenttia edellisvuotta korkeammat. Niihin vaikuttivat inflaatio ja investoinnit toimintajärjestelmiin ja ICT-infrastruktuuriin vuonna 2023 sekä jossain määrin sisäisten kustannusten uudelleenkohdistukset liiketoiminta- ja hallintoyksiköiden välillä.

Tammi–kesäkuussa Hallinto-yksikön kulut olivat edellisvuoden tasolla, ja ne kasvoivat 1 prosentin 3,8 miljoonaan euroon.

Ruotsin liiketoiminnan valuutan, Ruotsin kruunun, arvon heikentymisellä on ollut vähäinen negatiivinen vaikutus konsernin raportoituun euromääräiseen liikevaihtoon ja tulokseen vuoden 2023 ensimmäisellä puoliskolla edellisvuoteen verrattuna.

SEGMENTTIKOHTAINEN KÄYTTÖKATE (EBITDA)

| Milj. euroa | 4–6/2023 | 4–6/2022 | Muutos | 1–6/2023 | 1–6/2022 | Muutos | 1–12/2022 |
|-------------------|----------|----------|----------|----------|----------|--------|-----------|
| Puhdistuspalvelut | 8,5 | 6,1 | 39,6 % | 9,1 | 6,5 | 39,9 % | 21,0 |
| Hallinto | -1,5 | -0,6 | -137,2 % | -3,1 | -2,9 | -5,8 % | -7,7 |
| Konserni yhteensä | 7,0 | 5,5 | 28,5 % | 6,0 | 3,6 | 68,0 % | 13,3 |

SEGMENTTIKOHTAINEN LIKEVOITTO (EBIT)

| Milj. euroa | 4–6/2023 | 4–6/2022 | Muutos | 1–6/2023 | 1–6/2022 | Muutos | 1–12/2022 |
|-------------------|----------|----------|---------|----------|----------|---------|-----------|
| Puhdistuspalvelut | 5,6 | 4,0 | 40,1 % | 5,1 | 2,5 | 100,6 % | 11,2 |
| Hallinto | -2,0 | -1,8 | -14,5 % | -3,8 | -3,8 | -1,1 % | -7,8 |
| Konserni yhteensä | 3,6 | 2,2 | 60,5 % | 1,2 | -1,3 | 198,9 % | 3,4 |

Huhti–kesäkuun nettorahoituskulut olivat -1,5 (-1,8) miljoonaa euroa, ja ne koostuivat pääasiassa korkokuluista ja realisoitumattomista valuuttakurssitappioista. Tammi–kesäkuun nettorahoituskulut olivat -2,6 (-3,0) miljoonaa euroa. Korot ovat nousseet huomattavasti edellisvuodesta, mutta korollisen velan nimellismäärän lasku on vähentänyt vaikutuksia.

Tulos ennen veroja oli huhti–kesäkuussa 2,1 (0,5) miljoonaa euroa ja tammi–kesäkuussa -1,3 (-4,2) miljoonaa euroa. Jatkuvien toimintojen tilikauden nettotulos oli tammi–kesäkuussa 2,2 (0,5) miljoonaa euroa.

Lopetetut toiminnot sisältävä tilikauden nettotulos oli tammi–kesäkuussa 2,2 (17,5) miljoonaa euroa, ja tähän nettotulokseen vaikuttivat suotuisasti vuoden 2022 osalta Kierrätyspalvelut-liiketoiminnan divestoinnista saatu nettotuotto.

RAHOITUS JA TALOUDELLINEN ASEMA

Liiketoiminnan rahavirta oli huhti–kesäkuussa 6,2 (3,2) miljoonaa euroa. Muutos edelliseen vuoteen nähdessä johtui pääasiassa kannattavuuden paranemisesta ja nettokäyttöpääoman tehostumisesta. Toisen neljänneksen lopussa myyntijärjestelyn (factoring) piirissä olevia myyntisaatavia oli yhteensä 18,4 (16,2) miljoonaa euroa.

Delete Groupin rahavarat olivat vuoden 2023 kesäkuun lopussa 7,7 (44,6) miljoonaa euroa. Kesäkuussa 2022 tähän sisältyi 36,2 miljoonan euron nettotuotto Kierrätyspalvelut-liiketoiminnan divestoinnista. Konsernin korollinen velka oli 44,0 (77,8) miljoonaa euroa, joka koostui pääosin 24,6 miljoonan euron vakuudellisesta joukkovelkakirjalainasta, 9,0 miljoonan euron nostetusta luottofasilitteetista (SSRCF) ja 11,6 miljoonan euron leasing-veloista. Lasku johtui vakuudellisen joukkovelkakirjalainan osittaisesta takaisinmaksusta vuoden 2022 kolmannella neljänneksellä. Kesäkuun lopussa konserni oli nostanut 9,0 miljoonan euron SSRCF-luottofasilitteettinsa kokonaisuudessaan käytettäväksi yhtiön toimintaan, yritysostoihin ja käyttöomaisuusinvestointeihin.

Senior-ehtoisten vakuudellisten joukkovelkakirjalainojen ja SSRCF-luottofasilitteetin ainoa kovenanttiehto täyttyi toisen neljänneksen lopussa. Nettovelan suhde oikaistuun käyttökatteeseen oli 2,0x eli selvästi alle 5,0x:n kovenanttiehorajan.

Konsernin nettovelka oli kesäkuun 2022 lopussa 36,4 (33,3) miljoonaa euroa. Kesäkuun 2023 lopussa taseen loppusumma oli 102,4 (140,9) miljoonaa euroa. Lasku johtui pääasiassa Kierrätyspalvelut-liiketoiminnan divestoinnista ja siihen liittyvästä senior-ehtoisen vakuudellisen joukkovelkakirjalainan osittaisesta lunastuksesta vuoden 2022 kolmannella neljänneksellä. Aineellisten käyttöomaisuushyödykkeiden arvo oli yhteensä 10,8 (13,3) miljoonaa euroa, ja lasku johtui pääasiassa siirtymästä käyttöoikeusomaisuuseriin. Käyttöoikeusomaisuuserät (leasing-sopimukset) kasvoivat edellisvuoden 8,5 miljoonasta eurosta 11,5 miljoonaan euroon. Omavaraisuusaste⁵⁾ parani ja oli kesäkuun 2023 lopussa 33,7 % (23,7 %).

Delete ilmoitti 12.5.2023, että Delete Groupin ja Remondis Maintenance & Services International GmbH:n omistajat olivat allekirjoittaneet sopimuksen Delete Groupin kaikkien osakkeiden myynnistä. Kaupan toteutuminen edellyttää kilpailuviranomaisten hyväksyntää. Kaupan toteutuminen saa aikaan senior-ehtoisten vakuudellisten joukkovelkakirjalainan lunastamisen kokonaisuudessaan joukkovelkakirjalainasopimuksen ehtojen mukaisesti.

Katsauskauden jälkeen Suomen kilpailuviranomaiset ovat hyväksyneet Delete Groupin myynnin Remondis Maintenance & Services International GmbH:lle, kun taas Ruotsin viranomaiset ovat ilmoittaneet, että päätös tehdään viimeistään 2.11.2023, ellei määräaikaa tarpeen mukaan pidennetä.

| Avainluvut | 4-6/2023 | 4-6/2022 | Muutos | 1-6/2023 | 1-6/2022 | Muutos | 1-12/2022 |
|-------------------------|----------|----------|--------------|----------|----------|--------------|-----------|
| Oman pääoman tuotto, % | 6,6 % | 71,1 % | -64,5 %-yks. | -3,4 % | 49,7 % | -53,1 %-yks. | 57,5 % |
| Nettovelka, milj. euroa | 36,4 | 33,3 | 9,3 % | 36,4 | 33,3 | 9,3 % | 32,5 |
| Omavaraisuusaste, % | 33,7 % | 23,7 % | 10,0 %-yks. | 33,7 % | 23,7 % | 10,0 %-yks. | 35,5 % |

INVESTOINNIT JA YRITYSOSTOT

Investoinnit aineellisiin ja aineettomiin hyödykkeisiin yritysostoja lukuun ottamatta olivat vuoden 2023 huhti–kesäkuussa 0,4 (0,1) miljoonaa euroa ja tammi–kesäkuussa 0,6 (0,5) miljoonaa euroa. Vuoden 2023 tammi–kesäkuussa ei tehty yritysostoja.

TUOTEKEHITYSKUSTANNUKSET

Vuoden 2022 tammi–kesäkuussa tuotekehityskustannukset olivat vähäisiä ja liittyivät prosessien ja työvälineiden pienimuotoiseen kehittämiseen.

KESKEISET TAPAHTUMAT KATSAUSKAUDEN JÄLKEEN

Delete Group ilmoitti 17.8.2023, että Ruotsin maajohtaja ja Delete Sweden AB:n toimitusjohtaja Peter Revay on ilmoittanut eroavansa yhtiön palveluksesta siirtyäkseen uuteen tehtävään Delete Groupin ulkopuolelle.

YHTEENVETO MERKITTÄVISTÄ RISKEISTÄ JA RISKIENHALLINNASTA

Delete Group tekee vuosittain kattavan riskien arvioinnin, jonka perusteella yhtiön hallitus tarkistaa, päivittää ja hyväksyy riskienhallintatoimet.

Konsernin keskeiset riskit jaetaan strategisiin, operatiivisiin ja rahoitusriskeihin.

Operatiiviset riskit liittyvät pääasiassa epävarmuuteen ja heikkoon näkyvyyteen sekä resursointiin, Euroopan geopoliittiseen kehitykseen, projektien toteuttamiseen ja ostettujen liiketoimintojen integrointiin niin laadun kuin taloudenkin kannalta. Konsernin liiketoimintaan sisältyy olennaisesti myös ympäristö-, terveys- ja turvallisuusriskejä sekä riski riippuvuudesta toimittajiin ja asiakkaisiin. Sisäistä valvontaa kehitetään jatkuvasti ennaltaehkäisevien toimien parantamiseksi.

Rahoitusriskit liittyvät pääasiassa jälleenrahoitukseen, korkoihin, luottoon ja maksuvalmiuteen, joista kaikkiin saattavat lisäksi vaikuttaa todetut epävarmuustekijät.

Muut epävarmuustekijät liittyvät markkinaympäristöön ja kustannusinflaatioon, varsinkin energian ja polttoaineiden osalta, sekä konsernin muutosstrategian menestyksekkääseen toteuttamiseen, mikä sisältää kannattavuuden parantamiseksi laadittujen toiminnan parantamissuunnitelmien tuloksiin liittyvät riskit, synergioiden hyödyntämisen epävarmuuden sekä riskit, jotka koskevat kohdennettuja bolt-on-yritysostoja, henkilöstöä ja rekrytointeja.

Konserni ei ole tunnistanut vuoden 2023 toisen neljänneksen loppuun mennessä muita olennaisia muutoksia, joilla voisi olla merkittäviä vaikutuksia liiketoimintaan edellä kuvailtujen riskien takia.

OSAKKEET JA OSAKKEENOMISTAJAT

Vuoden 2023 kesäkuun lopussa Delete Group Oyj:n rekisteröityjä osakkeita oli 1 085 859 500 kpl P-sarjan osakkeita ja 308 964 900 kpl C-sarjan osakkeita. Kullakin osakkeella on yksi ääni. Konsernin omistaa Ax DEL Oy (83 prosenttia osakkeista) sekä joukko avainhenkilöitä ja muita vähemmistösijoittajia (17 prosenttia). Konsernilla ei ole hallussaan omia osakkeitaan.

VARSINAINEN YHTIÖKOKOUS JA VOIMASSA OLEVAT HALLITUKSEN VALTUUTUKSET

Delete Group Oyj:n 3.4.2023 pidetyssä varsinaisessa yhtiökokouksessa vahvistettiin tilikauden 1.1.–31.12.2022 tilinpäätös ja myönnettiin vastuuvapaus yhtiön hallituksen jäsenille ja toimitusjohtajalle. Varsinainen yhtiökokous päätti, että osinkoa ei jaeta vuodelta 2022.

Martin Forss, Åsa Söderström Winberg, Ronnie Neva-aho ja Christian Schmidt-Jacobsen valittiin uudelleen hallituksen jäseniksi. Yhtiökokouksen jälkeen pidetyssä hallituksen kokouksessa Martin Forss valittiin hallituksen puheenjohtajaksi.

Yhtiön tilintarkastajaksi valittiin uudelleen KPMG Oy Ab, ja päävastuullisena tilintarkastajana toimii KHT Ari Eskelinen.

Hallituksen puheenjohtajalle maksetaan 50 000 euroa ja jäsenille 22 000 euroa palkkioina vuodelta 2023. Tarkastusvaliokunnan ja ESG- ja sopimusvaliokunnan nimitetyille jäsenille maksetaan 4 000 euron ja palkitsemisvaliokunnan nimitetyille jäsenille 2 000 euron lisäpalkkio. Axcel Managementin Christian Schmidt-Jacobsenille ei makseta palkkiota. Päätettiin, että tilintarkastajan palkkio maksetaan tilintarkastajan esittämän laskun mukaisesti.

LAUSUNTO PUOLIVUOSIKATSAUKSEN LAATIMISPERIAATTEISTA

Tämä puolivuosisikatsaus on laadittu IAS 34 -standardin (Osavuosisikatsaukset) mukaisesti. Konserni on ottanut käyttöön 1.1.2023 alkaen voimassa olevat muutokset IAS/IFRS-standardeihin ja niiden tulkintoihin, mutta näillä ei ole ollut olennaista vaikutusta Delete Groupin taloudelliseen raportointiin.

Delete Group Oyj antaa Suomen arvopaperimarkkinalain mukaisesti puolivuosisikatsauksen ja julkistaa osavuosisiraportit vuoden kolmelle ensimmäiselle ja yhdeksälle kuukaudelle. Kyseisissä raporteissa esitellään yrityksen taloudellista tilannetta ja kehitystä koskevat keskeiset tiedot. Tässä puolivuosisikatsauksessa esitetyt taloustiedot ovat tilintarkastamattomia.

TALOUSKALENTERI 2023

Delete Group Oyj julkaisee vuoden 2023 tammi–syyskuun osavuosisiraportin 15.11.2023.

VAIHTOEHTOISET TALOUDELLISESSA RAPORTOINNISSA KÄYTETTÄVÄT TUNNUSLUVUT

Delete Group Oyj on ottanut käyttöön Euroopan arvopaperimarkkinaviranomaisen (EAMV) ohjeet vaihtoehtoisista tunnusluvuista. IFRS-perusteisten lukujen lisäksi yritys julkaisee eräitä muita yleisesti käytettyjä lukuja, jotka voidaan pääsääntöisesti johtaa tuloslaskelmasta ja taseesta. Näiden lukujen laskentakaavat on esitetty alla. Yrityksen näkemyksen mukaan nämä keskeiset luvut täydentävät tuloslaskelmaa ja tasetta antamalla selkeämmän kuvan yrityksen taloudellisesta tuloksesta ja asemasta.

| Milj. euroa | 4-6/2023 | 4-6/2022 | 1-6/2023 | 1-6/2022 | 1-12/2022 |
|-----------------------------|----------|----------|----------|----------|-----------|
| Liikevoitto (EBIT) | 3,6 | 2,2 | 1,2 | -1,3 | 3,4 |
| Oikaisut | 0,6 | 0,8 | 0,9 | 1,3 | 2,4 |
| Oikaistu liikevoitto (EBIT) | 4,1 | 3,0 | 2,2 | 0,1 | 5,8 |

| Milj. euroa | 4-6/2023 | 4-6/2022 | 1-6/2023 | 1-6/2022 | 1-6/2022 |
|------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|
| Käyttökate (EBITDA) | 7,0 | 5,5 | 6,0 | 3,6 | 13,3 |
| Oikaisut | 0,6 | 0,8 | 0,9 | 1,3 | 2,4 |
| Oikaistu käyttökate (EBITDA) | 7,6 | 6,3 | 6,9 | 4,9 | 15,7 |

| Milj. euroa | 4-6/2023 | 4-6/2022 | 1-6/2023 | 1-6/2022 | 1-6/2022 |
|--------------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|
| Uudelleenjärjestelyt ja -sijoitukset | 0,0 | 0,1 | 0,0 | 0,3 | 0,5 |
| Toimintajärjestelmät | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Riita-asiat ja oikeustoimet | 0,3 | 0,0 | 0,4 | 0,1 | 0,1 |
| Yrityskaupat | 0,3 | 0,6 | 0,5 | 0,7 | 1,4 |
| Lopetetut toiminnot | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Muu | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,2 | 0,3 |
| Oikaisuerät | 0,6 | 0,8 | 0,9 | 1,3 | 2,4 |

KAAVAT

¹⁾ Käyttökate (EBITDA) = liikevoitto + poistot ja liikearvon alentumiset

²⁾ Oikaisun määritelmä: oikaisut ovat tavanomaisesta liiketoiminnasta poikkeavia olennaisia eriä, jotka vaikuttavat vertailukelpoisuuteen, kuten yritysostoihin liittyviä kuluja, liiketoiminnan uudelleenjärjestelykuluja ja muita olennaisia satunnaisia kuluja.

³⁾ Nettovelka = korolliset velat, leasingvelat ja osamaksuvelat – rahavarat

⁴⁾ Orgaaninen kasvu: ostettujen yritysten liikevaihtoa pidetään epäorgaanisena 12 kuukauden ajan yrityskaupan jälkeen, eikä sitä lasketa kyseisellä jaksolla orgaaniseen kasvuun.

⁵⁾ Omavaraisuusaste = oma pääoma / (varat – ennakkomaksut)

⁶⁾ Käyttöpääoma = muut kuin rahamääräiset vaihtuvat vastaavat – muut kuin nettovelkaan liittyvät lyhytaikaiset velat

KONSOLIDOITU LYHENNETTY TILINPÄÄTÖS

Summat on ilmoitettu tuhansina euroina.

LYHENNETTY KONSERNIN LAAJA TULOSLASKELMA

| tuhatta euroa | Q2 2023 | Q2 2022 | Q1-Q2 2023 | Q1-Q2 2022 | Q1-4 2022 |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Liikevaihto | 31 415 | 29 760 | 48 442 | 45 563 | 98 106 |
| Liiketoiminnan muut tuotot | 39 | 121 | 127 | 182 | 353 |
| Materiaalit ja palvelut | -7 759 | -8 609 | -12 989 | -13 885 | -27 849 |
| Työsuhde-etuuksista aiheutuvat kulut | -14 281 | -13 298 | -23 570 | -22 061 | -44 997 |
| Poistot ja arvonalentumiset | -2 375 | -2 366 | -4 758 | -4 828 | -9 921 |
| Liiketoiminnan muut kulut | -3 446 | -3 368 | -6 008 | -6 226 | -12 265 |
| Liikevoitto (-tappio) | 3 593 | 2 239 | 1 243 | -1 256 | 3 427 |
| Rahoitustuotot | 132 | 37 | 221 | 65 | 1 229 |
| Rahoituskulut | -1 583 | -1 795 | -2 808 | -3 025 | -7 135 |
| Nettorahoituskulut | -1 453 | -1 758 | -2 587 | -2 960 | -5 906 |
| Voitto (tappio) ennen veroja | 2 141 | 480 | -1 344 | -4 217 | -2 479 |
| Tuloverot | 74 | 40 | 143 | 96 | 1 173 |
| Tilikauden voitto (tappio) jatkuvista toiminnoista | 2 214 | 521 | -1 201 | -4 120 | -1 306 |
| Tilikauden voitto (tappio) lopetetuista toiminnoista | 0 | 17 015 | 0 | 17 403 | 17 403 |
| Tilikauden voitto (tappio) | 2 214 | 17 537 | -1 201 | 13 283 | 16 098 |
| Muut laajan tuloksen erät | | | | | |
| Erät, jotka saatetaan myöhemmin siirtää tulosvaikutteisiksi | | | | | |
| Muuntoerot | -737 | 14 | -288 | 94 | -198 |
| Tilikauden muut laajan tuloksen erät verojen jälkeen | | | | | |
| Tilikauden laaja tulos yhteensä | 1 477 | 17 550 | -1 489 | 13 377 | 15 900 |

Tilinpäätöslaskelmia tulee lukea yhdessä liitetietojen kanssa, jotka ovat olennainen osa tätä tilinpäätöstä.

LYHENNETTY KONSERNITASE

| tuhatta euroa | 30.6.2023 | 30.6.2022 | 31.12.2022 |
|--|----------------|----------------|----------------|
| VARAT | | | |
| Pitkäaikaiset varat | | | |
| Liikearvo | 58 615 | 60 602 | 59 834 |
| Aineettomat hyödykkeet | 1 253 | 2 214 | 1 704 |
| Aineelliset hyödykkeet | 10 833 | 13 313 | 12 209 |
| Käyttöoikeusomaisuuserät | 11 536 | 8 459 | 10 384 |
| Sijoitukset | 2 | 2 | 2 |
| Laskennalliset verosaamiset | 2 111 | 1 621 | 2 214 |
| Pysyvät vastaavat yhteensä | 84 351 | 86 211 | 86 346 |
| Lyhytaikaiset varat | | | |
| Vaihto-omaisuus | 965 | 930 | 1 013 |
| Myyntisaamiset ja muut saamiset | 9 381 | 9 246 | 6 165 |
| Rahat ja pankkisaamiset | 7 667 | 44 552 | 7 862 |
| Vaihtuvat vastaavat yhteensä | 18 012 | 54 729 | 15 039 |
| Varat yhteensä | 102 364 | 140 940 | 101 386 |
| VELAT | | | |
| Oma pääoma | | | |
| Osakepääoma | 80 | 80 | 80 |
| Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto | 79 662 | 79 662 | 79 662 |
| Kertyneet voittovarot | -42 808 | -58 905 | -58 905 |
| Tilikauden tulos | -1 201 | 13 282 | 16 098 |
| Muuntoerot | -1 260 | -680 | -972 |
| Oma pääoma yhteensä | 34 474 | 33 439 | 35 963 |
| Vieras pääoma | | | |
| Pitkäaikainen vieras pääoma | | | |
| Lainat rahoituslaitoksilta | 0 | 60 000 | 24 593 |
| Leasingvelat | 7 377 | 5 053 | 6 581 |
| Laskennalliset verovelat | 1 537 | 1 921 | 1 722 |
| Lyhytaikainen vieras pääoma | | | |
| Lainat rahoituslaitoksilta | 32 464 | 9 176 | 5 319 |
| Leasingvelat | 4 207 | 3 617 | 3 882 |
| Saadut ennakot | 1 | 5 | 1 |
| Ostovelat | 4 128 | 8 702 | 7 188 |
| Osamaksuvelat | 0 | 1 | 0 |
| Muut velat | 7 443 | 8 844 | 6 192 |
| Siirtovelat | 10 732 | 10 181 | 9 945 |
| Vieras pääoma yhteensä | 67 890 | 107 501 | 65 423 |
| Velat yhteensä | 102 364 | 140 940 | 101 386 |

LYHENNETTY KONSERNIN RAHAVIRTALASKELMA

| tuhatta euroa | Q2 2023 | Q2 2022 | Q1-Q2 2023 | Q1-Q2 2022 | Q1-4 2022 |
|--|---------------|---------------|-------------|---------------|----------------|
| Liiketoiminnan rahavirta | | | | | |
| Voitto (tappio) ennen veroja | 2 140 | 482 | -1 344 | -4 215 | -2 479 |
| Oikaisut: | | | | | |
| Poistot ja arvonalentumiset | 2 375 | 2 366 | 4 758 | 4 828 | 9 921 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | 1 453 | 1 771 | 2 587 | 2 971 | 5 906 |
| Muut oikaisut | -17 | -49 | -66 | -83 | -187 |
| Käyttöpääoman muutos | 1 683 | 251 | -3 322 | -780 | -2 378 |
| Rahoituserät, netto | -1 324 | -1 426 | -2 289 | -2 584 | -3 490 |
| Maksetut välittömät verot | -64 | -187 | -137 | -288 | -214 |
| Liiketoiminnan rahavirta (A) | 6 247 | 3 209 | 186 | -152 | 7 079 |
| Investointien rahavirta | | | | | |
| Käyttöomaisuuden investoinnit ja luovutukset | -401 | -109 | -612 | -539 | -1 798 |
| Tuotot tytäryhtiönmyynneistä | 0 | 36 204 | 0 | 36 204 | 36 204 |
| Investointien rahavirta (B) | -401 | 36 095 | -612 | 35 665 | 34 406 |
| Rahoituksen rahavirta | | | | | |
| Pitkäaikaisten lainojen takaisinmaksut | -252 | 1 | -252 | -27 | -36 232 |
| Pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos | 90 | 92 | 2 552 | 2 222 | -2 000 |
| Leasingvelkojen lyhennykset | -1 254 | -1 356 | -2 068 | -2 495 | -4 734 |
| Rahoituksen rahavirta (C) | -1 417 | -1 263 | 231 | -300 | -42 967 |
| Rahavirtojen muutos (A+B+C) | 4 429 | 38 040 | -195 | 35 213 | -1 482 |
| Rahavarat tilikauden alussa | 3 238 | 2 418 | 7 862 | 5 151 | 5 151 |
| Kurssierot | -1 | -2 | -1 | -2 | 2 |
| Jatkuvien toimintojen nettorahavirta | 4 429 | 38 040 | -195 | 35 213 | -1 482 |
| Lopetettujen toimintojen nettorahavirta | 0 | 4 096 | 0 | 4 190 | 4 190 |
| Rahavarat tilikauden lopussa | 7 667 | 44 552 | 7 667 | 44 552 | 7 862 |
| Muutos | 4 429 | 42 134 | -195 | 39 401 | 2 711 |

LASKELMA KONSERNIN OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSISTA

| | Emoyrityksen omistajille kuuluva oma pääoma | | | | |
|-------------------------------|---|---|-----------------|--------------------------|----------|
| | Osake- pääoma | Sijoitetun vapaan oman pääoman | Muunto- erot | Kertyneet voittovarot | Yhteensä |
| tuhatta euroa | | | | | |
| Oma pääoma 1.1.2023 | 80 | 79 662 | -972 | -42 808 | 35 963 |
| Laaja tulos | | | | | |
| Tilikauden tulos | 0 | 0 | 0 | -1 201 | -1 201 |
| Muut laajan tuloksen erät | | | | | |
| Muuntoerot | 0 | 0 | -288 | 0 | -288 |
| Laajan tuloksen erät yhteensä | 0 | 0 | -288 | -1 201 | -1 489 |
| Oma pääoma 30.6.2023 | 80 | 79 662 | -1 260 | -44 009 | 34 474 |
| Oma pääoma 1.1.2022 | 80 | 79 662 | -774 | -58 905 | 20 063 |
| Laaja tulos | | | | | |
| Tilikauden tulos | 0 | 0 | 0 | 13 283 | 13 283 |
| Muut laajan tuloksen erät | | | | | |
| Muuntoerot | 0 | 0 | 94 | 0 | 94 |
| Laajan tuloksen erät yhteensä | 0 | 0 | 94 | 13 283 | 13 377 |
| Oma pääoma 30.6.2022 | 80 | 79 662 | -680 | -45 622 | 33 439 |

LYHENNETYT LIITETIEDOT

Laatimisperiaatteet

Tämä puolivuositarkastus on laadittu IAS 34 -standardin (Osavuositarkastukset) mukaisesti. Delete Group Oyj antaa Suomen arvopaperimarkkinalain mukaisesti puolivuositarkastuksen ja julkistaa osavuositarkastukset vuoden kolmelle ensimmäiselle ja yhdeksälle kuukaudelle. Kyseisissä raporteissa esitellään yrityksen taloudellista tilannetta ja kehitystä koskevat keskeiset tiedot. Tässä puolivuositarkastuksessa esitetyt taloustiedot ovat tilintarkastamattomia.

Tähän puolivuositarkastukseen sovelletaan samoja tilinpäätöksen laatimisperiaatteita kuin viimeisimpään tilinpäätökseen.

Konserni on ottanut käyttöön 1.1.2023 alkaen voimassa olevat muutokset IAS/IFRS-standardeihin ja niiden tulkintoihin, mutta näillä ei ole ollut olennaista vaikutusta Delete Groupin taloudelliseen raportointiin.

Liikevoitto (EBIT)

Liikevoitto (EBIT) koostuu liikevaihdosta ja muista liiketoiminnan tuotoista, joista vähennetään materiaali- ja palvelukulut, henkilökuntaetuihin liittyvät kulut ja muut kulut sekä poistot ja arvonalentumistappiot. Käyttöpääomaeristä aiheutuvat vaihtokurssierot sisältyvät liikevoittoon.

Rahoitus

Delete ilmoitti 12.5.2023, että Delete Groupin ja Remondis Maintenance & Services International GmbH:n omistajat ovat allekirjoittaneet sopimuksen Delete Groupin yhtiöiden kaikkien osakkeiden myynnistä. Kaupan toteutuminen edellyttää kilpailuviranomaisten hyväksyntää. Kaupan toteutuminen saa aikaan senior-ehtoisten vakuudellisten joukkovelkakirjalainan lunastamisen kokonaisuudessaan joukkovelkakirjalainasopimuksen ehtojen mukaisesti.

Katsauskauden jälkeen Suomen kilpailuviranomaiset ovat hyväksyneet Delete Groupin myynnin Remondis Maintenance & Services International GmbH:lle, kun taas Ruotsin viranomaiset ovat ilmoittaneet, että päätös tehdään viimeistään 2.11.2023, ellei määräaika tarpeen mukaan pidennetä.

Senior-ehtoinen vakuudellinen joukkovelkakirjalaina erääntyy 12 kuukauden kuluessa raportointipäivästä 19.4.2024, ja se on luokiteltu lyhytaikaiseksi velaksi.

SEGMENTTIRAPORTOINTI

Konsernilla on yksi raportoitava segmentti eli Puhdistuspalvelut, joka on konsernin liiketoiminta-alue. Raportoitava segmentti on koostettu konsernin kahdesta toimintasegmentistä: Puhdistuspalvelujen toimintasegmentit Suomessa ja Ruotsissa on yhdistetty raportoitavaksi segmentiksi, sillä niiden katsotaan olevan samankaltaisia ja taloudellisilta ominaisuuksiltaan vastaavia. Kierrätyspalvelut, joka aiemmin raportoitiin raportoitavana segmenttinä, on luokiteltu Lopetetuksi toiminnoksi.

Puhdistuspalveluliiketoiminta koostuu kattavasta teollisuuden puhdistuspalveluiden tarjonnasta ja kiinteistöpalveluista, kuten suurtehoimurointi- ja puhallustyöpalveluista, teollisuuden huoltoseisokki- ja kunnossapitopalveluista, viemäreiden ja kaivojen tyhjennyspalveluista, teollisuuspuhdistuspalveluista, räjähdyspuhdistuspalveluista sekä julkisivujen pesu- ja puhdistuspalveluista.

Segmenttejä koskevat tiedot perustuvat konsernissa sovellettaviin IFRS-standardin kirjanpitoperiaatteisiin, ja ne ovat konsernin sisäisen raportoinnin vaatimusten mukaisia.

Raportoitavan segmentin voiton tai tappion mitta on liikevoitto, jota konsernin johtoryhmä arvioi säännöllisesti tehdäkseen päätöksiä segmenttiin kohdistettavista resursseista ja arvioidakseen segmentin suorituskykyä.

Hallintokustannuksia ei kohdenneta segmenteille, vaan ne esitetään erikseen. Segmentin varoja ja velkoja ei ilmoiteta, sillä johtoryhmä ei valvo niitä säännöllisesti.

SEGMENTTIRAPORTTI

| Liikevaihto, TEUR | Q2 2023 | Q2 2022 | Q1-Q2 2023 | Q1-Q2 2022 | Q1-Q4 2022 |
|--------------------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Puhdistuspalvelut | 31 443 | 29 818 | 48 540 | 45 788 | 98 387 |
| Eliminoinnit | - 28 | - 58 | - 98 | - 225 | - 282 |
| KONSERNI | 31 415 | 29 760 | 48 442 | 45 563 | 98 106 |

| Liiketulos, TEUR | Q2 2023 | Q2 2022 | Q1-Q2 2023 | Q1-Q2 2022 | Q1-Q4 2022 |
|-------------------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Puhdistuspalvelut | 5 640 | 4 025 | 5 069 | 2 527 | 11 180 |
| Hallinto | - 2 046 | - 1 786 | - 3 826 | - 3 783 | - 7 754 |
| KONSERNI | 3 593 | 2 239 | 1 243 | 1 256 | 3 427 |

TULOVIRRAT

| TEUR | Projektit (POC) | | | Palvelut | | | Yhteensä | | |
|-------------------|------------------------|-----------------|------------------|-----------------|-----------------|------------------|-----------------|-----------------|------------------|
| | 1-6 2023 | 1-6 2022 | 1-12 2022 | 1-6 2023 | 1-6 2022 | 1-12 2022 | 1-6 2023 | 1-6 2022 | 1-12 2022 |
| Puhdistuspalvelut | 0 | 0 | 0 | 48 540 | 45 788 | 98 387 | 48 540 | 45 788 | 98 387 |
| Eliminoinnit | | | | -98 | -225 | -282 | -98 | -225 | -282 |
| Yhteensä | 0 | 0 | 0 | 48 442 | 45 563 | 98 106 | 48 442 | 45 563 | 98 106 |

LIIKETOIMINTAYHDISTELMÄT

Kesäkuussa 2022 Delete divestoi Kierrätyspalvelut-liiketoimintansa. Segmentti raportoidaan tässä raportissa IFRS 5 Myytävänä olevat pitkäaikaiset omaisuuserät ja lopetetut toiminnot -standardin mukaisesti, eikä segmentti sisälly jatkuvien toimintojen puolivuositarkastukseen. Ellei toisin mainita, kaikki tässä raportissa esitettävät neljännesvuositarkastukset ja koko vuoden luvut sisältävät vain jatkuvat toiminnot. Tässä puolivuositarkastuksessa Kierrätyspalvelut-liiketoimintaan viitattaessa käytetään termiä Lopetetut toiminnot ja Puhdistuspalvelut-liiketoiminnasta käytetään termiä Jatkuvat toiminnot.

MUUTOKSET AINEETTOMISSA HYÖDYKKEISSÄ

AINEETTOMIEN HYÖDYKKEIDEN MUUTOKSET

| TEUR | 1-6/2023 | 1-6/2022 | 1-12/2022 |
|--------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Kirjanpitoarvo kauden alussa | 61 537 | 76 908 | 76 908 |
| Lisäykset | 22 | 4 | 5 |
| Vähennykset | | | 0 |
| Tilikauden poisto | -467 | -467 | -584 |
| Myydyt liiketoimet | 0 | -12 608 | -12 536 |
| Arvon alentumiset | | | 0 |
| Kurssierot | -1 224 | -1 021 | -2 256 |
| Kirjanpitoarvo kauden lopussa | 59 869 | 62 816 | 61 537 |

AINEELLISTEN KÄYTTÖOMAISUUSHYÖDYKKEIDEN MUUTOKSET

| TEUR | 1-6/2023 | 1-6/2022 | 1-12/2022 |
|--------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Kirjanpitoarvo kauden alussa | 22 592 | 34 656 | 34 657 |
| Lisäykset | 3 801 | 822 | 8 726 |
| Vähennykset | -112 | -163 | -664 |
| Tilikauden poisto | -4 290 | -4 360 | -9 016 |
| Arvon alentumiset | | | -322 |
| Myydyt liiketoimet | 0 | -8 966 | -9 494 |
| Kurssierot | 380 | -217 | -1 295 |
| Kirjanpitoarvo kauden lopussa | 22 370 | 21 772 | 22 592 |

VAROJEN JA VELKOJEN LUOKITTELU

Rahoitusvarojen ja velkojen luokittelu

Alla olevassa taulukossa on esitetty rahoitusvarojen ja -velkojen kirjanpitoarvot ja käyvät arvot arvotusryhmittäin

1-6 2023

Tase-erien kirjanpitoarvot

| Tuhatta euroa | Käypään arvoon arvostettavat | Jaksotettuun hankintamenoön arvostettavat rahoitusvarat | Muut velat jaksotettuun hankintamenoön | Kirjanpitoarvo yhteensä | Käypä arvo yhteensä | Käyvän arvon hierarkia |
|--------------------------------------|------------------------------|---|--|-------------------------|---------------------|------------------------|
| <i>Pitkääkaikaiset rahoitusvarat</i> | | | | | | |
| Muut sijoitukset | 0 | 2 | 0 | 2 | 2 | taso2 |
| <i>Lyhytaikaiset rahoitusvarat</i> | | | | | | |
| Myyntisaamiset ja muut saamiset | 0 | 6 710 | 0 | 6 710 | 6 710 | |
| Rahat ja pankkisaamiset | 0 | 7 665 | 0 | 7 665 | 7 665 | |
| Rahoitusvarat yhteensä | 0 | 14 377 | 0 | 14 377 | 14 377 | |
| <i>Pitkääkaikaiset rahoitusvelat</i> | | | | | | |
| Lainat rahoituslaitoksilta | 0 | 0 | 24 593 | 24 593 | 24 593 | taso 2 |
| Leasingvelat | 0 | 0 | 7 377 | 7 377 | 7 377 | taso 2 |
| <i>Lyhytaikaiset rahoitusvelat</i> | | | | | | |
| Lainat rahoituslaitoksilta | 0 | 0 | 9 097 | 9 097 | 9 097 | taso 2 |
| Leasingvelat | 0 | 0 | 4 207 | 4 207 | 4 207 | taso 2 |
| Ostovelat | 0 | 0 | 4 128 | 4 128 | 4 128 | |
| Rahoitusvelat yhteensä | 0 | 0 | 49 402 | 49 402 | 49 402 | |

Rahoitusvarojen ja velkojen luokittelu

Alla olevassa taulukossa on esitetty rahoitusvarojen ja -velkojen kirjanpitoarvot ja käyvät arvot arvotusryhmittäin

1-6 2022

Tase-erien kirjanpitoarvot

| Tuhatta euroa | Käypään arvoon arvostettavat | Jaksotettuun hankintamenoön arvostettavat rahoitusvarat | Muut velat jaksotettuun hankintamenoön | Kirjanpitoarvo yhteensä | Käypä arvo yhteensä | Käyvän arvon hierarkia |
|--------------------------------------|------------------------------|---|--|-------------------------|---------------------|------------------------|
| <i>Pitkääkaikaiset rahoitusvarat</i> | | | | | | |
| Muut sijoitukset | 0 | 2 | 0 | 2 | 2 | taso2 |
| <i>Lyhytaikaiset rahoitusvarat</i> | | | | | | |
| Myyntisaamiset ja muut saamiset | 0 | 5 665 | 0 | 5 665 | 5 665 | |
| Rahat ja pankkisaamiset | 0 | 44 552 | 0 | 44 552 | 44 552 | |
| Rahoitusvarat yhteensä | 0 | 50 220 | 0 | 50 220 | 50 220 | |
| <i>Pitkääkaikaiset rahoitusvelat</i> | | | | | | |
| Lainat rahoituslaitoksilta | 0 | 0 | 60 000 | 60 000 | 60 000 | taso 2 |
| Osamaksuvelat | 0 | 0 | 113 | 113 | 113 | taso 2 |
| <i>Lyhytaikaiset rahoitusvelat</i> | | | | | | |
| Lainat rahoituslaitoksilta | 0 | 0 | 9 176 | 9 176 | 9 176 | taso 2 |
| Ostovelat | 0 | 0 | 8 702 | 8 702 | 8 702 | |
| Osamaksuvelat | 0 | 0 | 1 | 1 | 1 | taso 2 |
| Rahoitusvelat yhteensä | 0 | 0 | 86 662 | 86 662 | 86 662 | |

Käypien arvojen määrittely

Taso 1 = Käyvät arvot perustuvat täysin samanlaisille varoille tai veloille noteerattuihin (oikaisemattomiin) hintoihin toimivilla markkinoilla

Taso 2 = Käyvät arvot perustuvat muihin kuin tasolle 1 kuuluihin noteerattuihin hintoihin ja ovat havainnoitavissa omaisuuserälle tai velalle joko suoraan (ts. hintoina) tai epäsuorasti (ts. hinnoista johdettuina)

Taso 3 = Käyvät arvot eivät perustu havainnoitavissa olevaan markkinadataan

Siirrot tasojen välillä

Käypien arvojen hierarkian tasojen välillä ei tapahtunut merkittäviä siirtoja tilikausilla 2023 ja 2022.

KONSERNIRAKENNE

Delete Group -konsernin emoyhtiö on Delete Group Oyj, jonka kotipaikka on Helsinki. Yhtiö toimii konsernin emoyhtiönä ja hallinnoi omistuksia tytäryhtiöissä. Yhtiön tarkoituksena on tuottaa konsernille sisäisiä hallintopalveluja ja järjestää rahoitusta.

| Tytäryhtiö | Kotipaikka | Omistusosuus % |
|-------------------------------------|------------|----------------|
| Ax DEL2 Oy | Suomi | 100,0 |
| Delete Oy | Suomi | 100,0 |
| Delete Finland Oy | Suomi | 100,0 |
| Sertech Oy | Suomi | 100,0 |
| Delete Sweden AB | Ruotsi | 100,0 |
| Delete Service AB | Ruotsi | 100,0 |
| Waterjet Entreprenad Karlstad AB | Ruotsi | 100,0 |
| Waterjet Entreprenad i Oslo AS | Norja | 100,0 |
| Waterjet Entreprenad i Stockholm AB | Ruotsi | 100,0 |

Kaikki tytäryhtykset on yhdistelty konsernitilinpäätökseen.

KESKEISET TAPAHTUMAT KATSAUSKAUDEN JÄLKEEN

Delete Group ilmoitti 17.8.2023, että Ruotsin maajohtaja ja Delete Sweden AB:n toimitusjohtaja Peter Revay on ilmoittanut eroavansa yhtiön palveluksesta siirtyäkseen uuteen tehtävään Delete Groupin ulkopuolelle.

Delete Group Oyj
Hallitus

LISÄTIEDOT

Ville Mannola, talous- ja rahoitusjohtaja, Delete Group Oyj
Sähköposti: ville.mannola@delete.fi
Puh. +358 400 357 767

Sirpa Ojala, konsernijohtaja, Delete Group Oyj
Sähköposti: sirpa.ojala@delete.fi

www.delete.fi

DELETE GROUP LYHYESTI

Delete Group on yksi Pohjoismaiden johtavista ympäristöpalvelujen tarjoajista. Konserni tarjoaa asiakkaiden liiketoiminnan kannalta kriittisiä palveluita, jotka vaativat erityisosaamista ja erikoislaitteita puhdistuspalveluissa.

Konsernin pääkonttori sijaitsee Vantaalla, ja sen palveluksessa on noin 675 ammattilaista 29 toimipaikassa Suomessa ja Ruotsissa.