



Stabil utveckling och förbättrad volymtrend

- Volymtrenden i dagligvaruverksamheten allt bättre, men fortfarande negativ påverkan
- Ökat resultat i ICA Banken, Rimi Baltic och Apotek Hjärtat
- Apotek Hjärtat tar fortsatt marknadsandelar och stärker ledande position ytterligare
- Obligationsemission på 2,5 Mdkr den 12 september

Viktiga händelser efter kvartalets utgång

- Avyttring av centrallagret i Västerås frigör 1,2 Mdkr
- Ny modell för e-handel i Göteborg, e-handelslagret i Arendal avvecklas

Nyckeltal

	Tredje kvartalet			Jan-sep			12 månader	Helår
	2023	2022	%	2023	2022	%	Okt 2022 - Sept 2023	2022
Koncernen ICA Gruppen, Mkr								
Nettoomsättning	36 943	34 544	6,9	109 371	100 730	8,6	144 930	136 288
Rörelseresultat före avskrivningar (EBITDA)	3 540	3 471	2,0	9 974	9 642	3,4	12 857	12 526
Rörelseresultat exklusive jämförelsestörande poster	1 955	1 707	14,5	4 876	4 516	8,0	6 265	5 905
Rörelseresultat	1 940	2 004	-3,2	5 286	5 278	0,2	6 484	6 475
Rörelsemarginal exklusive jämförelsestörande poster, %	5,3	4,9	—	4,5	4,5	—	4,3	4,3
Resultat före skatt	1 443	1 884	-23,4	3 762	4 918	-23,5	3 947	5 103
Periodens resultat	1 212	1 596	-24,1	3 422	4 302	-20,4	3 639	4 518
Kassaflöde från den löpande verksamheten exklusive ICA Banken	2 260	2 124	6,4	8 045	7 482	7,5	10 891	10 327
Avkastning på sysselsatt kapital, %	—	—	—	8,8	9,5	—	—	9,1
Avkastning på eget kapital, %	—	—	—	17,4	13,2	—	—	12,2
Nettoskuld exkl. ICA Banken och IFRS16 Leasing / EBITDA exkl. IFRS 16 Leasing	—	—	—	2,8	0,1	—	—	3,3

Kommentar från VD

Under året har vi genomfört en rad åtgärder för att motverka kostnadsinflationen och erbjuda ännu bättre prisvärde till våra kunder. Detta ser vi nu effekterna av. Volymtrenden fortsätter att förbättras under kvartalet och sammantaget har vi ett bra resultat för hela koncernen med fortsatt positiv utveckling i våra verksamheter. Resultatnivån i ICA Sverige var stabil även om marginalen var något lägre än förra året. Efter kvartalets utgång har vi också fullföljt ännu en stor fastighetstransaktion som ytterligare minskar vår skuldsättning.



Matprisinflationen fortsätter nedåt och var i kvartalet 9,1 procent, vilket var 5,4 procent-enheter lägre än föregående kvartal. Det är naturligtvis välkommet och om vi jämför med att marknadsutvecklingen enligt DVI var 6,2 procent i kvartalet, ser vi att marknaden raskt närmar sig volymtillväxt igen. Vi kan också konstatera att våra ICA Maxi-butiker hade positiv volymtillväxt i slutet av kvartalet. I Baltikum minskar inflationstakten kraftigt och halveras i det närmaste i alla tre länderna under kvartalet.

ICA Sverige – stabilt med något lägre marginal, ny modell för e-handeln i Göteborg

ICA Sverige har i kvartalet ett stabilt resultat där volymtrenden stadigt blir bättre och bättre. Maxi-butikerna växer snabbare än marknaden och övriga butiksformat närmar sig steg för steg. Vi ser också resultatet av de initiativ vi har tagit tillsammans med ICA-handlarna kring tydligare erbjudanden och prisinvesteringar. Arbetet med effektiviseringar och marknadssatsningar inom ICA Sverige fortsätter enligt plan i syfte att vässa vår konkurrenskraft ytterligare. Vi ska ge handlarna bästa möjliga förutsättningar att nå sin butiks fulla potential samtidigt som vi stärker erbjudandet, utvecklar kundresan och skapar ett ännu bättre lojalitetsprogram. Efter kvartalets utgång har vi också meddelat att vi kommer att byta e-handelsmodell i Göteborg och därför stänga vårt e-handelslager i Arendal. Det är ett tråkigt besked, men ett nödvändigt beslut givet förutsättningarna. Vår långsiktiga bedömning om online ligger dock fast. Mat på nätet kommer att vara en viktig del av dagligvarumarknaden framöver och en väsentlig del i vårt kunderbjudande utifrån den lokala marknadens förutsättningar.

Stabil resultatutveckling i Rimi Baltic men konkurrensen hårdnar. Apotek Hjärtat befäster sin ledande position

Rimi Baltic levererar ett starkt resultat men konkurrensen är knivskarp med ett tydligt prispåslag i marknaden. Vi har stort fokus på att vända marknadsandelstrenden och vi nyttjar en bred palett av olika åtgärder för att nå dit. Pris är viktigt men liksom i Sverige även sortiment, ett effektivt lojalitetsprogram, utveckling av vårt butiks nätverk samt ökad kostnadseffektivitet.

Apotek Hjärtat kunde notera den 24 månaden i rad med ökade marknadsandelar. Framförallt uppvisar våra fysiska apotek en mycket stark utveckling. Även resultatmässigt var det ett bra kvartal för Apotek Hjärtat, både i kronor och marginal. Givet att en stor del av tillväxten på apoteksmarknaden de närmaste åren kommer att ligga på nätet lägger vi mycket energi på att säkra en stark och lönsam tillväxt i vår online-kanal. En viktig framgångsfaktor framöver.

ICA Banken gör rekordkvartal, ICA Fastigheter avyttrar lager och ICAX lanserar ICA Paket

ICA Banken hade lönsamhetsmässigt sitt starkaste kvartal hittills, i mångt och mycket drivet av ett bättre räntenetto men också hittills en förhållandevis stabil utveckling av kreditförlusterna.

I mitten av oktober avslutade ICA Fastigheter ytterligare en stor transaktion när vårt lager i Hacksta/Västerås avyttrades. Därmed frigör vi kapital som kommer att sänka vår nettoskuld. Lagret, som är en viktig del av vår verksamhet, hyrs samtidigt på 15 år, vilket innebär att vår viktiga verksamhet där inte kommer att påverkas.

I dagarna har vi också lanserat vår nya tjänst för e-handlare, ICA Paket, från vår innovationshubb ICAX. Till att börja med i södra och västra Sverige men på sikt i hela landet. Vi nyttjar vår logistikkapacitet och vårt heltäckande butiks nät för att förbättra och effektivisera paketutlämningen, bland annat genom samåkning och färre transporter. Vi ser det som ett intressant sätt att skapa ett nytt intäktsflöde och klimatnytta i en existerande infrastruktur.

Ambition 2030 – vägen framåt

Under året har vi gradvis lanserat vårt strategiska ramverk som vi kallar Ambition 2030. Vi har där identifierat fyra kundcenterade områden som är kopplade till vår övergripande vision "Vi gör varje dag lite enklare". Områdena är; "Hitta personliga lösningar", "Spara tid & energi", "Göra hållbara val" och "Få värde för pengarna" och till dessa har vi kopplat vad vi ser som viktiga möjliggörare; "Kostnadseffektivitet", "Ny teknologi och "Attrahera talanger". De fyra områdena täcker många av de frågor som är viktiga för dagens kunder och där vi kan göra betydande skillnad i vardagen genom att stärka vårt gemensamma erbjudande, tvärs våra verksamheter inom mat, hälsa, bank och försäkring. Vi har spännande år framför oss.

Nina Jönsson
Vd ICA Gruppen

Koncernens utveckling - tredje kvartalet

Nettoomsättning

Koncernens nettoomsättning ökade med 6,9 procent jämfört med 2022. I lokal valuta var ökningen 5,4 procent. Preiseffekterna var positiva i alla verksamheter. Detta motverkades delvis av negativa volymeffekter, framförallt i ICA Sverige. I Apotek Hjärtat och ICA Försäkring var volymeffekterna positiva.

Mkr	Tredje kvartalet			Jan-sep			12 månader	Helår
	2023	2022	%	2023	2022	%	Okt 2022 - Sept 2023	2022
ICA Sverige	25 805	24 777	4,1	76 756	72 124	6,4	101 884	97 252
Rimi Baltic	5 379	4 660	15,4	15 494	13 394	15,7	20 582	18 482
Apotek Hjärtat	4 712	4 182	12,7	14 047	12 600	11,5	18 409	16 963
ICA Fastigheter	771	720	7,1	2 333	2 150	8,5	3 076	2 893
ICA Banken	709	605	17,1	2 071	1 675	23,6	2 733	2 338
Övrigt	330	323	2,3	1 010	972	3,9	1 341	1 303
Internförsäljning	-763	-723	5,5	-2 339	-2 185	7,0	-3 095	-2 941
Nettoomsättning	36 943	34 544	6,9	109 371	100 730	8,6	144 930	136 288

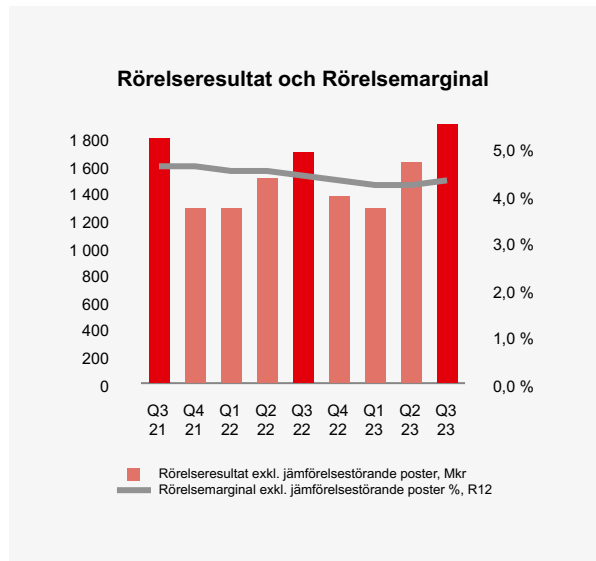
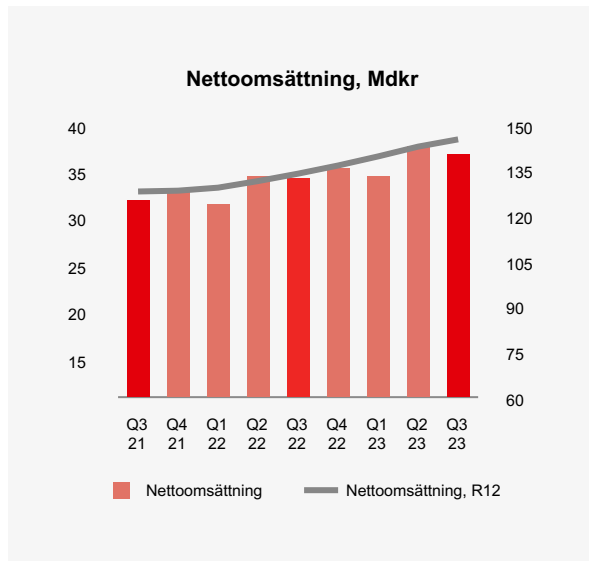
Resultatutveckling

Rörelseresultatet exkl. jämförelsestörande poster och exklusive IFRS 16-effekt var 186 Mkr eller cirka 11% högre än samma period i fjol. Rimi Baltic, Apotek Hjärtat och ICA Banken hade ett högre rörelseresultat än föregående år. Koncerngemensamma kostnader var därtill något lägre givet vissa engångskostnader i samma period 2022. ICA Sveriges resultat låg i nivå med föregående år trots en förhållandevis stor negativ påverkan från lägre vinstdelning från ICA-butikerna, med cirka -100 Mkr. ICA Fastigheters resultat minskade som en konsekvens av genomförda avyttringar. Preiseffekterna var fortsatt positiva i alla verksamheter medan volymeffekterna totalt sett var negativa men i mycket mindre utsträckning än tidigare under året. Bruttovinsten ökade sammantaget och bruttomarginalen var något högre än samma period i fjol. IFRS 16-effekten var mer positiv än 2022, vilket är kopplat till bildandet av det nya JVt Delcore men också det högre ränteläget. Rörelsemarginalen exklusive jämförelsestörande poster uppgick till 5,3 procent (4,9). I periodens resultat föregående år ingick reavinst från fastighetsavyttringar inkl. IFRS 16 leasing med 303 Mkr. Finansnettot var väsentligt mer negativt, -377 Mkr, en konsekvens av fusionen med Murgröna Holding AB (1 november 2022), medan skattekostnaden var något lägre än samma period förra året. Sammantaget minskade periodens resultat med 384 Mkr till 1 212 Mkr (1 596).

Mkr	Tredje kvartalet			Jan-sep			12 månader	Helår
	2023	2022	%	2023	2022	%	Okt 2022 - Sept 2023	2022
ICA Sverige	1 168	1 171	-0,2	2 759	3 001	-8,1	3 527	3 769
Rimi Baltic	215	117	83,9	672	390	72,2	963	682
Apotek Hjärtat	186	142	30,6	518	444	16,5	616	543
ICA Fastigheter	158	177	-10,7	463	508	-8,8	645	690
ICA Banken	154	125	23,2	358	274	30,9	451	367
Övrigt	-66	-103	-35,7	-257	-313	-17,9	-383	-439
Rörelseresultat exklusive jämförelsestörande poster exkl IFRS16 Leasing	1 815	1 629	11,4	4 514	4 305	4,9	5 820	5 611
IFRS 16 Leasing	140	78	80,2	362	211	71,6	445	294
Rörelseresultat exklusive jämförelsestörande poster inkl IFRS 16 Leasing	1 955	1 707	14,5	4 876	4 516	8,0	6 265	5 905

IFRS 16

Segmenten redovisas exkl. IFRS 16, den totala effekten av IFRS 16 redovisas endast på konsoliderad ICA Gruppen-nivå.



Finansnetto och skatt

Finansnettot var i kvartalet 377 Mkr mer negativt än föregående år. Skillnaden mellan åren berodde främst på ökade räntekostnader kopplat till den högre skuldnivån efter fusionen med Murgröna Holding AB den 1 november 2022 samt en högre räntenivå än i fjol. I finansnettot ingår också IFRS 16 leasingräntor med -176 Mkr (-100), en ökning med 76 Mkr jämfört med i fjol. Räntor på lån i kvartalet uppgick till -283 Mkr (-6). Räntekostnaden för pensionsskulden var därtill högre. Under perioden genomförd refinansiering av koncernens bryggglån har också inneburit högre bankavgifter jämfört med 2022. Jämfört med föregående kvartal är räntor på lån dock lägre på grund genomförda refinansieringar.

Den effektiva skattesatsen var något högre än föregående år men fortsatt under nominell nivå. Årets utfall har påverkats av skattereduktion i Rimi Baltic kopplad till tidigare investeringar medan föregående års utfall påverkades positivt av effekter från skattefria reavinster från fastighetsavyttringar. Betald skatt var i nivå med samma period 2022.

Finansnetto och skatt	Tredje kvartalet			Jan-sep			12 månader	Helår
	2023	2022	%	2023	2022	%	Okt 2022 - Sept 2023	2022
Finansnetto, Mkr	-497	-120	>200	-1 524	-359	>200	-2 536	-1 372
Varav räntekostnader, Mkr	-529	-126	>200	-1 604	-368	>200	-2 617	-1 382
Skattekostnader, Mkr	-231	-288	-19,9	-340	-617	-44,9	-309	-585
Effektiv skattesats, %	16,0	15,2	—	9,0	12,5	—	—	11,4
Betald skatt, Mkr	-173	-168	2,8	-669	-708	-5,5	-782	-822

Kassaflöde (exklusive ICA Banken)

Kvartalets kassaflöde från den löpande verksamheten (exklusive ICA Banken) ökade med 136 Mkr jämfört med föregående år. Utvecklingen förklaras av starkare EBITDA exklusive jämförelsestörande poster vilket motverkades av en mindre gynnsam främst kalendermässig utveckling av rörelsekapitalet, -186 Mkr.

Skillnaden mellan åren i kassaflödet från investeringsverksamheten, -607 Mkr, är kopplad till fastighetsavyttringar i ICA Fastigheter föregående år samt totalt något högre investeringar i år, drivet av högre investeringsnivå i ICA Fastigheter.

Kassaflödet från finansieringsverksamheten präglas av de omfattande förändringarna under det senaste året i koncernens utestående lån och refinansiering av dessa. Därtill kommer väsentligt högre räntebetalningar och leasingbetalningar. Sammantaget var koncernens kassaflöde exklusive ICA Banken i perioden cirka 2,2 Mdkr lägre än samma period 2022.

Effekt av IFRS 16 kassaflöde

I tredje kvartalet 2023 uppgick betalningar av leasing (ränta och amortering) till -1 198 Mkr (-987).

Kassaflöde koncernen, exkl. ICA Banken								
Mkr	Tredje kvartalet			Jan-sep			12 månader	Helår
	2023	2022	%	2023	2022	%	Okt 2022 - Sept 2023	2022
Från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital	3 212	2 890	11,1	8 478	7 821	8,4	11 170	10 513
Förändringar i rörelsekapital	-952	-766		-433	-339		-280	-186
Från den löpande verksamheten	2 260	2 124	6,4	8 045	7 482	7,5	10 891	10 327
Investeringsverksamheten, netto	-911	-304		1 526	-36		818	-744
Före finansieringsverksamheten	1 349	1 820	-25,9	9 572	7 446	28,5	11 709	9 583
Finansieringsverksamheten, netto	-3 355	-1 624		-14 203	-4 045		-16 855	-6 696
Periodens kassaflöde	-2 007	196	>200	-4 631	3 402	>200	-5 146	2 887

Investeringar

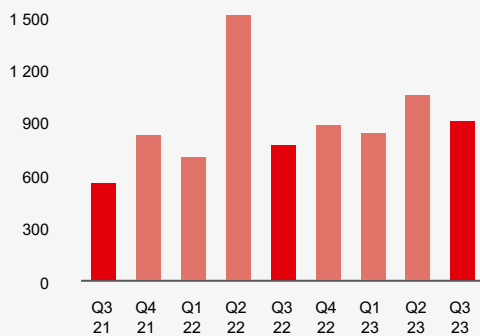
Koncernens investeringar var cirka 134 Mkr högre än samma period 2022. Investeringsnivån i framförallt ICA Fastigheter var högre än i fjol vilket främst kan kopplas till investeringar i ny frysk och nytt blomlager i Västerås samt några större butiksprojekt.

För 2023 bedöms koncernens investeringar uppgå till cirka 4,0 Mdkr, varav cirka 2,0 Mdkr i ICA Fastigheter.

Investeringar (kassaflöde) per segment

Mkr	Tredje kvartalet		Jan-sep		12 månader	Helår
	2023	2022	2023	2022	Okt 2022 - Sept 2023	2022
ICA Sverige	201	329	734	777	1 067	1 110
Rimi Baltic	169	132	460	332	593	465
Apotek Hjärtat	41	22	157	132	203	178
ICA Fastigheter	460	224	1 320	643	1 637	960
ICA Banken	13	22	38	71	51	84
Övrigt	23	44	88	100	134	146
Investeringar	907	773	2 797	2 054	3 686	2 943

Investeringar (kassaflöde), Mkr



Avskrivningar per segment

Mkr	Tredje kvartalet		Jan-sep		12 månader	Helår
	2023	2022	2023	2022	Okt 2022 - Sept 2023	2022
ICA Sverige	187	189	559	562	751	754
Rimi Baltic	121	114	345	340	463	458
Apotek Hjärtat	49	50	146	149	195	198
ICA Fastigheter	113	147	333	440	455	563
ICA Banken	13	10	41	26	53	38
Övrigt	38	38	115	107	154	146
Avskrivningar per segment	522	548	1 537	1 624	2 072	2 158
IFRS 16 Leasing	1 064	914	3 134	2 733	4 065	3 665
Avskrivningar	1 585	1 462	4 672	4 357	6 137	5 822

Nettoskuld och avkastning på sysselsatt kapital

Koncernens nettoskuld (exklusive IFRS 16 Leasing, ICA Banken och pensionsskuld) var vid kvartalets slut cirka 25,3 Mdkr (0,6). Skuldökningen jämfört med 2022 beror på fusionen med Murgröna Holding AB. Se även Not 1. Under årets första nio månader har skulden delvis amorterats och det ursprungliga bryggglånet i sin helhet refinansierats/amorterats. Amortering har skett genom stabila operativa kassaflöden och genomförda fastighetsavyttringar medan refinansiering av bryggglånet skett via upptagande av nya lån och under 2023 genomförda obligationsemissioner. Koncernens nettoskuld inkl. IFRS 16 (exklusive ICA Banken och pensionsskuld) uppgick vid kvartalets slut till cirka 46,3 Mdkr (18,0). Per den 30 september 2023 var nettoskulden i förhållande till EBITDA 3,6 ggr (1,5). Beräknat på nettoskulden exkl. IFRS 16 Leasing, ICA Banken och pensionsskuld, och EBITDA exkl. IFRS 16 Leasing var skuldmåttet 2,8 ggr (0,1). Det senare måttet ska enligt koncernens uppdaterade långsiktiga mål för skuldsättning vara <2 ggr. Avkastningen på sysselsatt kapital uppgick till 8,8 procent (9,5), på rullande 12 månaders bas.

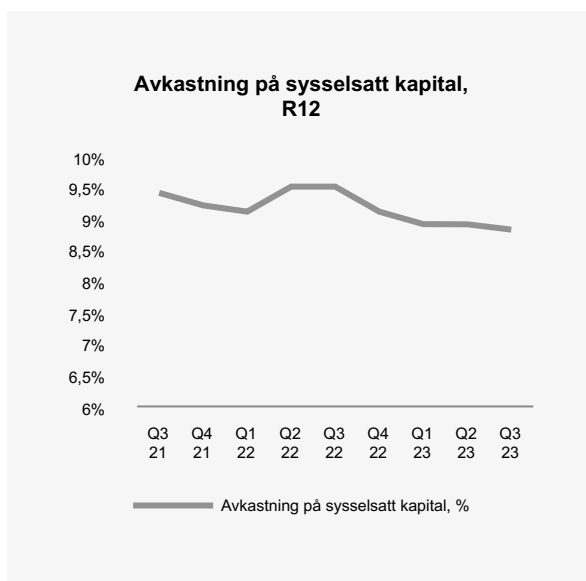
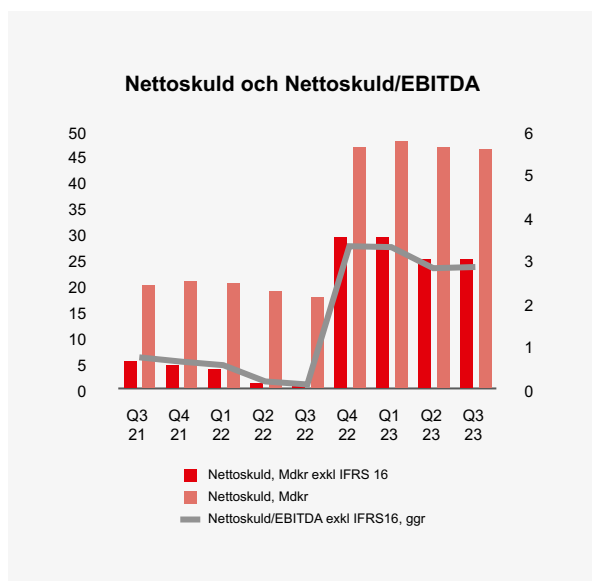
Under tredje kvartalet genomförde ICA Gruppen en obligationsemission om 2,5 Mdkr. Se även ICA Gruppens pressmeddelande den 12 september 2023 på www.icagruppen.com. Efter kvartalets utgång, den 2 oktober, genomfördes ytterligare en obligationsemission på 500 Mkr. Därmed har obligationsemissioner på sammanlagt 10 Mdkr genomförts under 2023.

Under året har såväl nyupplåning som amortering av skuld skett vilket påverkat löptider och fördelning mellan långfristiga och kortfristiga skulder. Hur de räntebärande skulderna förändrats under året sammanfattas i nedanstående tabell. Den genomsnittliga löptiden för utestående räntebärande skulder i tabellen var per den 31 december 2022 25 månader och 32 månader per den 30 september 2023.

Räntebärande skulder exkl leasingskulder och ICA Banken	
Mkr	
Ingående skuld 2023-01-01	
Långfristiga räntebärande skulder	16 943
Kortfristiga räntebärande skulder	18 057
Totalt	35 000
Förändring	
Amortering bryggglån	-15 000
Amortering syndikerat lån	-2 500
Obligationsemission	9 500
Förfall obligationer	-1 726
Upptaget obligationslån Svensk Exportkredit	1 000
Övrig förändring lån	-122
Utgående skuld 2023-09-30	
Långfristiga räntebärande skulder	23 987
Kortfristiga räntebärande skulder	2 165
Totalt	26 152
Förfalloprofil (exkl outnyttjade faciliteter)	
2023	1 263
2024	1 964
2025	7 250
2026	10 000
2027	2 000
2028	3 750
2029 och senare	0

Att utgående skuld skiljer sig mot summa enligt förfalloprofilen beror på periodiserade låneavgifter.

ICA Gruppen har finansiella kovenanter att uppfylla. Per den 30 september 2023 är dessa uppfyllda.



Nettoskuld och skuldkvot

Mkr	30 september		Helår
	2023	2022	2022
Nettoskuld exkl ICA Banken	-46 338	-17 986	-47 084
Nettoskuld exkl. ICA Banken och IFRS16 Leasing	-25 294	-618	-29 520
Nettoskuld exkl. ICA Banken och IFRS16 Leasing / EBITDA exkl. IFRS 16 Leasing	2,8	0,1	3,3
Nettoskuld exkl. ICA Banken / EBITDA	3,6	1,5	3,8

Utveckling perioden januari-september 2023

ICA Gruppens nettoomsättning ökade i perioden med 8,6 procent till 109 371 Mkr (100 730). I lokal valuta var ökningen 7,3 procent. Ökningen drevs av positiva priseffekter i samtliga verksamheter. I Apotek Hjärtat och ICA Försäkring var även volymeffekterna positiva medan de var negativa för övriga delar av koncernen.

Rörelseresultatet exkl. jämförelsestörande poster ökade sammantaget med 360 Mkr till 4 876 (4 516) medan rörelsemarginalen var oförändrad på 4,5 procent. I ökningen ligger en IFRS 16-effekt på +151 Mkr, främst driven av bildandet av nya fastighets-JVn och en högre räntenivå. Den resterande resultatförbättringen på +209 Mkr drevs av väsentligt bättre rörelseresultat i Rimi Baltic, ICA Banken och Apotek Hjärtat samt lägre koncerngemensamma kostnader. ICA Sveriges resultat var lägre liksom i ICA Fastigheter där avyttringar har inneburit en minskad resultatnivå. Alla koncernens verksamheter gynnades av positiva priseffekter medan volymutvecklingen, förutom i Apotek Hjärtat och ICA Försäkring, var negativ. För ICA Sverige och Rimi Baltic har den höga inflationstakten inneburit volymtapp. För ICA Sveriges del har resultatutvecklingen också påverkats av väsentligt lägre vinstdelning från ICA-butikerna. Därtill kommer strukturkostnader på cirka 75 Mkr kopplade till omorganisation och effektiviseringsåtgärder. Totalt sett innebar utvecklingen att koncernens bruttomarginal var något lägre.

Rörelseresultatet låg på samma nivå som i fjol, 5 286 Mkr (5 278) och inkluderar reavinster från fastighetsavyttringar på 426 Mkr (769).

Periodens resultat uppgick till 3 422 Mkr (4 302), en minskning med 880 Mkr. I tillägg till resultatförändringar enligt ovan kan utvecklingen förklaras av ett väsentligt mer negativt finansnetto kopplat till den högre skuldsättningen efter fusionen med Murgröna, -1 524 Mkr (-359), en differens på -1 165 Mkr. Detta motverkades delvis av en skattekostnad som var 277 Mkr lägre än under samma period 2022. Den positiva avvikelser i skattesats är till stor del hänförlig till skattefria reavinster och andra effekter kopplade till avyttringar av fastigheter samt skattereduktion i Rimi Baltic kopplat till tidigare investeringar.

Väsentliga händelser under kvartalet

3 juli 2023 - Återstående del, 1,8 Mdkr, av koncernens bryggglån kopplat till utköpet från börsen amorteras i sin helhet.

7 juli 2023 - Jan-Erik Hellman utses till ny vd för ICA Fastigheter. Han kommer närmast från Vasakronan och tillträder sin tjänst vid årsskiftet 2023/24.

12 september 2023 - ICA Gruppen genomför obligationsemission på 2,5 Mdkr under bolagets svenska MTN-program. Se även ICA Gruppen pressmeddelande den 12 september 2023 på www.icagruppen.com.

Väsentliga händelser efter kvartalets utgång

2 oktober 2023 - ICA Gruppen emitterar obligation om 500 Mkr.

16 oktober 2023 - ICA Gruppen meddelar att ICA Fastigheter har avyttrat fastigheten som inrymmer ICAs centrallager i Västerås. Samtidigt har ICA Fastigheter tecknat hyresavtal på 15 år. Transaktionen frigör cirka 1,2 Mdkr. Se även ICA Gruppen pressmeddelande den 16 oktober på www.icagruppen.com.

17 oktober 2023 - ICA Gruppen meddelar att ny modell för e-handel i Göteborgsområdet kommer att införas och att e-handelslagret i Arendal kommer att avvecklas. Se även ICA Gruppen pressmeddelande den 17 oktober på www.icagruppen.com.

Hållbarhetsrapport

Hållbarhet är en integrerad del i det dagliga arbetet i alla ICA Gruppens verksamheter. Samtliga segment arbetar aktivt med förbättringar i värdekedjan - genom att ställa krav på och samverka med leverantörer, arbeta med gemensamma mål och certifieringar och genom att utveckla nya hållbara produkter och tjänster för att underlätta för kunderna att göra hälsosamma och hållbara val. Hållbarhetsrapporteringen tar avstamp i de fem fokusområdena Miljö, Hälsa, Lokalt, Inkludering & Mångfald samt Kvalitet

Färdplan för en hållbar svensk livsmedelskedja presenterades

Under Livsmedelsdagarna i Tylösand presenterades det så kallade svenska handslaget för en hållbar livsmedelskedja, som ICA tillsammans med 14 andra dagligvaruhandelsaktörer, restauranggrossister och livsmedelsproducenter tagit fram.

Färdplanen tar ett helhetsgrepp om hållbarhet och inkluderar grundläggande hållbarhetsmål för klimat, biologisk mångfald, resurseffektivitet och socialt ansvar. Färdplanen har utvecklats inom ramen för initiativet Hållbar Livsmedelskedja, som ICA Sverige var med och grundade 2015 och som samordnas av WWF.

Miljö

”Vi ska minimera vår miljöpåverkan, gå från klimatneutrala till netto noll i vår egen verksamhet, och hjälpa våra kunder till mer hållbara val.”



Indikatorer miljö	12 månader	12 månader
	Okt 2022 - Sept 2023	Okt 2021 - Sept 2022
Netto noll utsläpp i den egna verksamheten 2030 (Ton CO2e)	96 704	87 377
Netto noll utsläpp i den egna verksamheten 2030 (Ton CO2e / Mkr omsättning)	0,67	0,65
Halvera klimatpåverkan från kundernas inköp av livsmedel till 2030 (Kg CO2e/Kg såld mat)	1,75	1,78
Halvera matsvinnet till 2025 (matsvinn viktandel)	1,41%	1,56%
Halvera matsvinnet till 2025 (utveckling i % relativt basår 2016)	-23%	-14%

ICA Gruppens klimatpåverkan från den egna verksamheten (butik, apotek, lager, kontor och transporter) ska vara netto noll 2030. Det betyder att utsläppen ska minskas så mycket som möjligt, samtidigt som de utsläpp som ej kunnat elimineras 2030 balanseras med åtgärder som gör att nettoeffekten på atmosfären blir noll. Utsläppen från den egna verksamheten uppgick under perioden oktober 2022 – september 2023 till 96 704 ton koldioxidkvalenter (CO2e). De största utsläppsökningarna har skett inom godstransporter, på grund av en minskad andel förnybart bränsle.

ICA har ambitionen att halvera klimatavtrycket från kundernas inköp av livsmedel till 2030. Under perioden oktober 2022 – september 2023 uppgick klimatpåverkan för de livsmedel som säljs i ICA-butikerna till 1,75 kg CO2e/kg såld mat, vilket är den lägsta nivån sedan mätning mot målet påbörjades, men endast en mindre förändring jämfört med föregående tolv månadersperiod. Aktuell data gäller ICA Sverige (Rimi Baltic inkluderas i kommande rapportering).

ICA Gruppen ska halvera matsvinnet till 2025. Sedan basåret 2016 har matsvinnet från lager och butiker minskat med 23 procent. Viktandelen matsvinn uppgick under 12-månadersperioden till 1,41 procent. I Sverige fortsatte svinnet i butik och inom e-handeln att minska under Q3, jämfört med motsvarande kvartal föregående år, bland annat tack vare förbättringar i prognostisering vilket leder till mindre matöverskott, samt att butikerna ökat sin utförsäljning av varor som annars skulle riskera att slängas. Inom logistikverksamheten är svinnet ofta lite högre under sommarmånaderna, men har inte ökat nämnvärt jämfört med samma period föregående år. I Baltikum ses också fortsatta minskningar av svinnet, till exempel ökar donationerna av mat i Lettland.

Fokus på att främja försäljningen av ekologiska livsmedel

ICA Sverige arbetar för att vända trenden med minskad försäljning av ekologiska livsmedel, eftersom ekologisk produktion har viktiga hållbarhetsmervärden, till exempel för biologisk mångfald. Många ICA-butiker runt om i landet uppmärksammade ”eko-september”, och deltog i den kampanj som Organic Sweden, Ekologiska Lantbrukarna, Sveriges Konsumenter och KRAV tagit fram. Under kvartalet påbörjades inom ramen för samarbetsprojektet Nudging Organic en studie i sex ICA-butiker, i syfte att ge insikter som kan bidra till att få fler konsumenter att välja ekologiskt. Utöver nudging-studien skyltades 120 ICA-butiker upp med speciellt kampanjmaterial, och i flera butiker arrangerades butiks demonstrationer och provsmakningar av ekologiska livsmedel.

Utökad verksamhet inom Matmissionen, som tar tillvara matöverskott från ICAs lager

Som en del av arbetet med att förebygga matsvinn skänker ICA Sverige livsmedel från flera av sina lager till Stockholms Stadsmissions koncept för sociala matbutiker, Matmissionen. Under kvartalet öppnades ytterligare en Matmissionen-butik, i Södertälje.

Första butiken med eget batterilager

En ökad andel egenproducerad förnybar energi är en viktig del i ICA Sveriges energistrategi till 2030. I omställningen till ett mer flexibelt och förnybart elsystem är möjligheten att lagra energi en viktig komponent. Maxi ICA Stormarknad i Kungälv tog under kvartalet ett eget batterilager i drift, och är den första butiken att installera en sådan lösning. Batterilagret från svenska Polarium är byggt på litium-jonbatterier och intelligent mjukvara som gör det möjligt att lagra energi när utbudet är högt för användning när det är lägre. Systemet i Kungälv har en kapacitet på 1 megawatt och bidrar till sänkta kostnader – samtidigt som det hjälper till att stabilisera elnätet.

Miljöcertifiering av nya och befintliga fastigheter

Under kvartalet invigdes ICAs nya blomlager i Västerås. Solceller kommer att installeras på byggnaden, som även ska miljöcertifieras enligt Breeam Excellent. I etableringen har stort fokus också lagts på landskaps- och dagvattenhantering för att återskapa och förbättra de ekologiska värdena på platsen. Ångsmark har planterats på öppna ytor, stenrösen och död ved har placerats för att förbättra möjligheter för djur- och växtliv att etablera sig på och utanför fastigheten.

ICA Fastigheter arbetar även med att miljöcertifiera befintliga byggnader, och under kvartalet har fyra butiksfastigheter certifierats enligt Miljöbyggnad i drift och Breeam in Use.

Rimi Baltic första dagligvaruaktör i Lettland att testa elektrifierade godstransporter

Elektrifiering är en nyckel för att minska ICA Gruppens klimatpåverkan från godstransporter. I de baltiska länderna krävs fortfarande betydande utveckling av teknik och infrastruktur för att möjliggöra storskaliga satsningar, men Rimi genomförde under kvartalet som första dagligvaruaktör i Lettland pilottester av godstransporter med elektriska lastbilar. I piloten, som genomfördes tillsammans med logistikpartnern Vikotrans, användes lastbilar från Scania.

Hälsa

"Vi ska aktivt bidra till förbättrad folkhälsa genom att nyttja kraften i hela vår verksamhet."



Enklare livspussel efter en separation

ICA Banken har ett flertal satsningar för att motverka psykisk ohälsa, blandat annat genom olika typer av stöd vid större livsförändringar eller utmanande skeden i livet. Under kvartalet påbörjades ett samarbete med appen Varannan Vecka, som hjälper föräldrar att samarbeta och lösa livspusslet efter en separation.

Sponsring av sportevenemang i Baltikum

Rimi sponsrar flera av de största motionsloppen i Baltikum, och under kvartalet genomfördes Tallinn maraton där Rimi var huvudsponsor, samt Rimi Vilnius Maraton i Litauen som firade 20-årsjubileum i år. Rimi stod även som huvudsponsor för en landskamp i fotboll mellan Sverige och Estland.

Insamlingar till organisationer som främjar barn och ungas hälsa i Lettland

Rimi samlar regelbundet in pengar till stöd för insatser och organisationer som främjar barn och ungdomars hälsa. Under kvartalet avslutade Rimi i Lettland en insamling till Children's Hospital Fund, med totala donationer på 47 574 EUR, som ska gå till ett center för psykisk hälsa för barn och unga. 27 040 EUR samlades också in till Ronald McDonald's Hus i Lettland, som går till ett mobilt hälsocenter riktat mot barn på landsbygden.

Lokalt

"Med ICA-idén och de unika lokala förutsättningarna som utgångspunkt, ska vi tillsammans med våra kunder, partners och leverantörer bidra till en positiv samhällsutveckling och ett stärkt matsystem genom hela livsmedelskedjan."



ICA-butiker uppmärksammade svenskproducerade livsmedel i stor kampanj

ICA-butiker runt om i landet uppmärksammade under kvartalet Från Sverige-veckorna, med syfte att göra det enkelt för kunden att välja Från Sverige-märkt i butiken och kommunicera om kriterierna för märkningen. Från Sverige-märket innebär att produkten är odlad eller född och uppfödd i Sverige, samt förädlad, förpackad och kontrollerad i Sverige. Märkena Kött från Sverige och Mjök från Sverige följer samma regler.

Ost och korv finansierar nya inkluderande mötesplatser

Delar av intäkterna från försäljningen av vissa av ICAs egna varor kanaliseras via ICA Stiftelsen till olika projekt som främjar inkludering och mötesplatser runt om i Sverige, ofta i samverkan med lokala ICA-handlare. Under kvartalet gick intäkter från försäljningen av ICAs ost Folke till en boulehall i Hedekas och en pumtrackbana i Brunflo, och sortimentet Matchkorv har bidragit till nya mötesplatser tillsammans med fotbollsföreningarna Öja FF, Heffnerklubbans BK och Ängby IF.

Rimi börjar sitt uppdrag att distribuera mathjälp till 30 000 behövande i Estland årligen

Rimi i Estland har fått regeringens uppdrag att hjälpa till att distribuera livsmedel till behövande, inom ramen för ett EU-finansierat program. Programmet beräknas nå mer än 30 000 personer per år, under de kommande tre till fyra åren.

Inkludering & mångfald

"Vi arbetar aktivt med öppenhet, mångfald och jämlikhet för att vara den mest inkluderande arbetsplatsen och bidra till ett mer inkluderande samhälle."



Indikatorer inkludering & mångfald

Q3 2023

50/50 könsfördelning nyckelpositioner, ICA Gruppen (kvinnor/män %)

51/49

ICAs målsättning är 50/50 könsfördelning på nyckelpositioner, vilket omfattar cirka 250 positioner inom ICA Gruppen. Vid kvartalets slut var fördelningen på dessa positioner 51 procent kvinnor, och 49 procent män.

Kvalitet

"Vi ska, genom öppenhet och transparens, ta aktivt ansvar för kvalitet och produktionens påverkan på människor, djur och miljö."



Indikatorer kvalitet

	12 månader	12 månader
	Okt 2022 - Sept 2023	Okt 2021 - Sept 2022

Andel socialt reviderade leverantörer av ICA Gruppens egna varor i högriskländer (%)¹

94

94

Andel leverantörer av ICA Gruppens egna varor i högriskländer med giltig social återrevision (%)¹

92

91

Andel leverantörer av ICA Gruppens egna varor med kvalitetscertifiering (%)¹

94

93

¹ Redovisas tills vidare, nya mål under utveckling

Vid utgången av kvartalet var 94 procent av leverantörer av ICA Gruppens egna varor i högriskländer socialt reviderade, och 92 procent hade en giltig social återrevision. 94 procent av leverantörer av ICA Gruppens egna varor var kvalitetscertifierade.

Arbetsförhållanden i bärskogen under lupp

Eftersom ICA Sveriges kartläggning av påverkan på mänskliga rättigheter i värdekedjan visat på betydande risker i den svenska bärbranschen, driver ICA sedan flera år tillbaka ett strukturerat arbete för att förebygga och agera på riskerna. Bland annat finns en problematik kring gästarbetares skuldsättning i relation till arbetsgivaren, vilket kan klassificeras som tvångsarbete. ICA kräver bland annat att plockarna ska ha kollektivavtal med garantilön, semester och försäkringar och detta följs upp genom revisioner av extern part där de sociala förhållandena av verksamheten granskas. Under sommaren genomförde Kiwa på uppdrag av ICA Sverige en revision av Polarica, en av ICAs två huvudsakliga leverantörer av vilda bär. ICA har även arbetat tillsammans med branschen för att hantera frågan om bärplockarnas villkor under många år, och är sedan 2022 medlemmar i ETI Sverige. Inom ramen för samarbetet drivs bland annat ett införande av principen att arbetsgivare ska stå för alla omkostnader kopplade till exempelvis resor och boende, det som kallas Employer Pays Principle (EPP).

Kritik, mediedebatter och dialoger

- DN har efter sommaren granskat arbetsförhållandena för bärplockare i svenska skogar, och i samband med det intervjuat bland annat ICA, leverantörer och branschföreträdare.

Priser och utmärkelser

- ICA utsågs till Nordens starkaste varumärke i Brand Finance rapport Nordic 150, 2023. I motiveringen lyftes bland annat ICAs fokus på hållbarhet.

Om ICA Gruppens hållbarhetsrapport

Detta är en kvartalsvis lägesrapport med information som visar ICA Gruppens arbete med hållbarhetsfrågor. Rapporten visar den löpande utvecklingen under året och omfattar alla bolag inom ICA Gruppen. De kriterier som har tillämpats för upprättande av denna rapport har tagit sin utgångspunkt i den årliga hållbarhetsredovisning som ICA Gruppen publicerar. Själva hållbarhetsredovisningen publicerar ICA Gruppen en gång om året, vilken ger en helhetsbild av hållbarhetsarbetet, samt inkluderar avgränsningar och väsentlighetsanalys. 2022 års rapport i sin helhet samt aktuella redovisningsprinciper finns på ICA Gruppens hemsida: <https://www.icagruppen.se/hallbarhet/>.

ICA Sverige

ICA Sverige bedriver dagligvaruhandel tillsammans med fria ICA-handlare. Handlarna äger och driver butikerna själva men har avtal med ICA Sverige inom bland annat inköp, logistik, marknadskommunikation och butiksutveckling. I ICA Sverige ingår också ICA Special som bland annat driver specialvarudelarna (non-food) på Maxi ICA Stormarknad.

Nettoomsättning

ICA Sveriges nettoomsättning ökade med 4,1 procent under tredje kvartalet. Givet den fortsatt höga matprisinflationen var försäljningsökningen helt prisdriven. Volymeffekterna var likt föregående kvartal negativa, om än i något mindre grad.

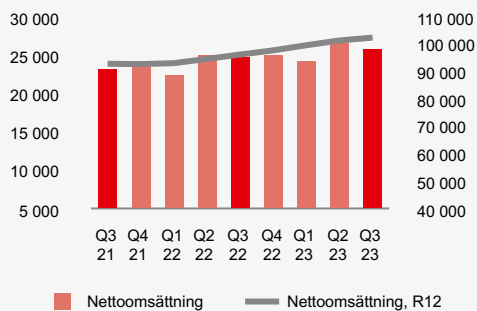
Resultat

Rörelseresultatet exkl. jämförelsestörande poster var i nivå med föregående år medan rörelsemarginalen minskade till 4,5 procent (4,7). Priseffekterna var fortsatt positiva men effekten dämpades av något högre kampanjtryck och genomförda prisinvesteringar. Matprisinflationen sjunker stadigt men innebär även detta kvartal att volymeffekterna var negativa, dock i lägre grad än under inledningen av året. Svinn och logistikkostnader som andel av försäljningen minskade och sammantaget var bruttovinsten i kronor högre än samma period i fjol medan bruttomarginalen minskade något. Rörelseresultatet i butiksdotterbolagen försämrades och vinstdelning från ICA-butikerna var cirka 100 Mkr lägre än samma period 2022. Denna utveckling motverkades endast i viss utsträckning av lägre omkostnader. Efter kvartalets utgång har beslut fattats att ändra modellen för e-handeln i Göteborgsområdet och e-handelslagret i Arendal kommer att stängas under våren 2024. Läs mer i ICA Gruppen pressmeddelande den 17 oktober 2023 på www.icagruppen.com.

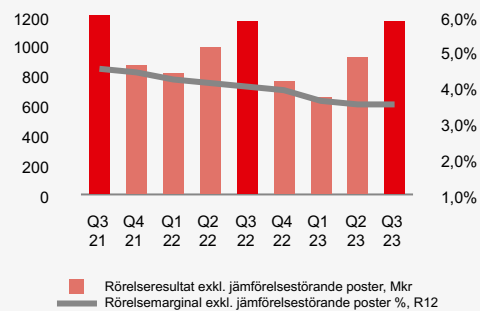
Nyckeltal

	Tredje kvartalet			Jan-sep			12 månader	Helår
	2023	2022	%	2023	2022	%	Okt 2022 - Sept 2023	2022
Nettoomsättning, Mkr	25 805	24 777	4,1	76 756	72 124	6,4	101 884	97 252
Rörelseresultat före avskrivningar (EBITDA), Mkr	1 355	1 359	-0,3	3 319	3 565	-6,9	4 278	4 524
Rörelseresultat exkl. jämförelsestörande poster, Mkr	1 168	1 171	-0,2	2 759	3 001	-8,1	3 527	3 769
Rörelsemarginal exkl. jämförelsestörande poster, %	4,5	4,7	—	3,6	4,2	—	3,5	3,9
Investeringar, Mkr	201	329	-38,9	734	777	-5,5	1 067	1 110
Avskrivningar, Mkr	187	189	-0,8	559	562	-0,5	751	754
Medelantal anställda	—	—	—	8 436	8 727	—	—	8 723
Andel EMV, %	26,4	26,1	—	27,0	26,6	—	—	26,7
Försäljning online, Mkr	882	933	-5,5	3 015	3 529	-14,6	4 100	4 614
Andel försäljning online, %	2,4	2,7	—	2,8	3,5	—	—	3,4

Nettoomsättning, Mkr



Rörelseresultat och Rörelsemarginal



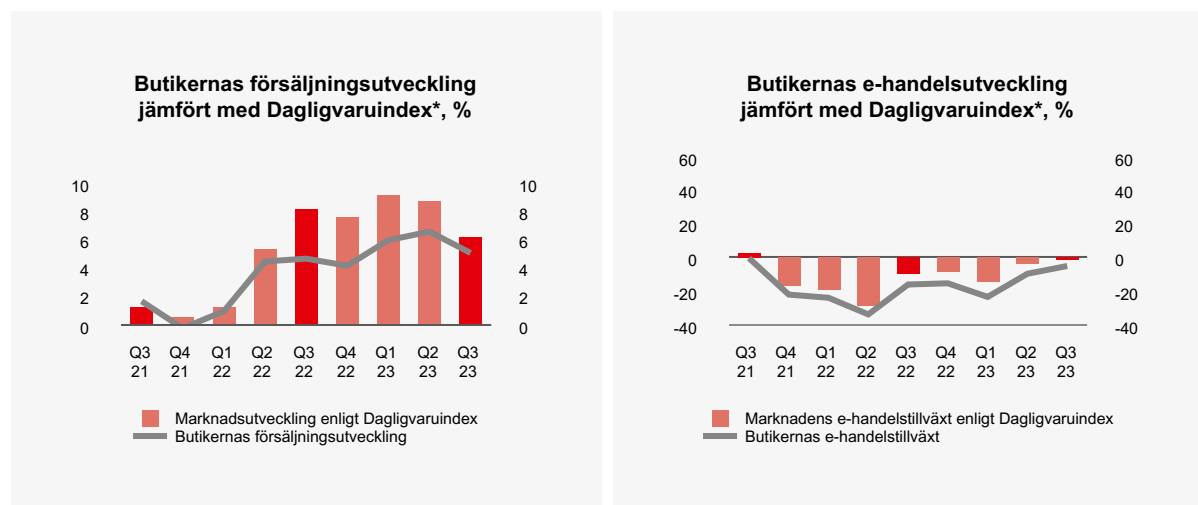
ICA-butikernas försäljning och marknadens utveckling

ICA-butikernas försäljning i tredje kvartalet ökade med 5,0 procent jämfört med fjolåret. Utvecklingen förklaras av såväl ökat antal kundbesök i alla butiksformat som att den fortsatt höga matinflationen drev upp snittköpen. Däremot minskade antal poster per kundbesök även detta kvartal, dock i mycket mindre utsträckning än tidigare under året. Den minskade onlineförsäljningen dämpar fortsatt ökningstakten i snittköpen. Marknadstillväxten i kvartalet var enligt DVI-index 6,2 procent och tillväxten för ICA-butikerna var således lägre än för marknaden som helhet. Maxi-butikerna växte dock snabbare än marknaden i kvartalet. Matprisinflationen var fortsatt hög men årstakten minskade i förhållande till föregående kvartal och uppgick till +9,1 procent. Föregående kvartal var matprisinflationen +14,5 procent, vilket var samma inflationstakt som tredje kvartalet 2022. Givet prisutveckling och marknadstillväxt var således volym/mix-utvecklingen negativ i kvartalet för såväl ICAs butiker som marknaden i sin helhet. Effekten var dock den lägsta sedan början av 2022.

Under tredje kvartalet öppnades inga nya butiker medan två stängdes.

E-handels utveckling

ICA-butikernas onlineförsäljning minskade i kvartalet med 5,5 procent jämfört med samma period 2022. Enligt Dagligvaruindex (DVI) minskade onlinemarknaden för mat i Sverige under tredje kvartalet med 0,6 procent.



* Dagligvaruindex (DVI), publiceras av Svensk Dagligvaruhandel och HUI Research månadsvis

Butikernas försäljning och tillväxt i Sverige (inkl. handlarägda butiker)

	Tredje kvartalet 2023			januari-september 2023		
	Mkr	Samtliga, %	Jämförbara, %	Mkr	Samtliga, %	Jämförbara, %
Butiksförsäljning exkl. moms						
Maxi ICA Stormarknad	11 844	8,0	6,4	34 991	7,4	6,3
ICA Kvantum	8 547	3,6	5,4	25 563	4,5	5,8
ICA Supermarket	10 611	4,3	2,9	30 920	5,9	4,8
ICA Nära	5 747	2,5	2,1	16 309	4,4	3,8
Totalt	36 749	5,0	4,5	107 783	5,8	5,4

Antal butiker i Sverige (inkl. handlarägda butiker)

Profil	December 2022	Nya	Stängda	September 2023
Maxi ICA Stormarknad	88	2	0	90
ICA Kvantum	130	0	-2	128
ICA Supermarket	423	4	-5	422
ICA Nära	626	7	-5	628
Totalt	1 267	13	-12	1 268

Rimi Baltic

Rimi Baltic bedriver dagligvaruhandel i 304 helägda butiker i Estland, Lettland och Litauen. Butiksprofilerna utgörs av Rimi Hyper, Rimi Super, Rimi Mini och Rimi Express. I Rimi Baltic ingår även de fastigheter som koncernen äger i de tre länderna.

Nettoomsättning

Rimi Baltics nettoomsättning ökade under tredje kvartalet med 4,2 procent (i SEK ökade nettoomsättningen med 15,4 procent). Försäljningsökningen drevs likt föregående kvartal av positiva prisseffekter. Detta motverkades delvis av svagt negativa volymeffekter som dock var väsentligt lägre än i föregående kvartal. Både total och jämförbar butiksförsäljning ökade i alla tre länderna.

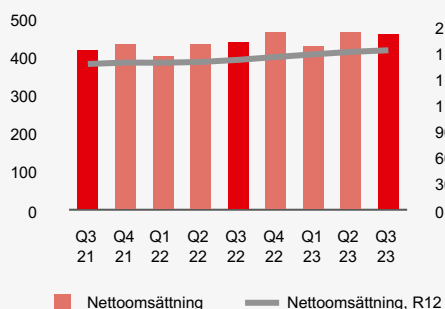
Resultat

Rörelseresultatet exkl. jämförelsestörande poster, liksom rörelsemarginalen, var väsentligt högre än föregående år. Förra årets rörelseresultat var kraftigt negativt påverkat av höga energikostnader. De tidigare under året starkt positiva prisseffekterna gav i detta kvartal endast marginellt resultatbidrag. Volymeffekterna gick åt andra hållet och var i stort neutrala, en påtaglig förändring jämfört med de kraftigt negativa volymeffekterna under första halvåret. Fortsatta prisinvesteringar, minskade svinnekostnader och något högre logistikostnader ledde sammantaget till att bruttomarginalen var lägre än 2022. Årets utfall drivs därför till stor del av de lägre energikostnaderna vilka delvis motverkades av kostnadsökningar för personal och högre hyror liksom kostnader för utveckling av butiksnätverket. Rörelseresultatet ökade med 98 Mkr och rörelsemarginalen steg med 1,5 procentenheter till 4,0 procent.

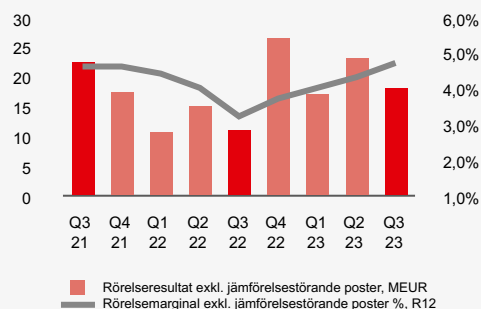
Nyckeltal

	Tredje kvartalet			Jan-sep			12 månader	Helår
	2023	2022	%	2023	2022	%	Okt 2022 - Sept 2023	2022
Nettoomsättning, Mkr	5 379	4 660	15,4	15 494	13 394	15,7	20 582	18 482
Rörelseresultat före avskrivningar (EBITDA), Mkr	336	232	45,1	1 017	752	35,3	1 427	1 162
Rörelseresultat exkl. jämförelsestörande poster, Mkr	215	117	83,9	672	390	72,2	963	682
Rörelsemarginal exkl. jämförelsestörande poster, %	4,0	2,5	—	4,3	2,9	—	4,7	3,7
Investeringar, Mkr	169	132	28,4	460	332	38,4	593	465
Avskrivningar, Mkr	121	114	5,9	345	340	1,5	463	458
Medelantal anställda	—	—	—	11 016	10 933	—	—	10 893
Andel EMV, %	25,0	23,8	—	26,0	24,1	—	—	24,3
Försäljning online, MEUR	11,5	10,7	7,4	35,6	33,5	6,3	47,1	45,0
Andel försäljning online, %	2,6	2,5	—	2,7	2,7	—	—	2,6
EUR-kurs genomsnitt	11,76	10,62	—	11,47	10,52	—	11,34	10,63

Nettoomsättning, MEUR



Rörelseresultat och Rörelsemarginal



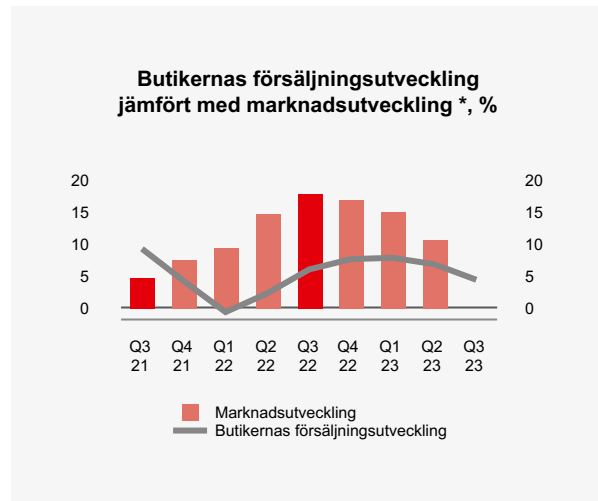
Rimi-butikernas försäljning och marknadens utveckling

Marknadstillväxten i Baltikum i tredje kvartalet är ännu inte känd. Till och med augusti fortsatte Rimi Baltic dock att tappa marknadsandelar även om trenden har varit bättre i slutet av perioden. Matprisinflationen i regionen minskade kraftigt i tredje kvartalet och var i de olika länderna; Estland 13,0, Lettland 8,3 och Litauen 10,5 procent. Väsentligt lägre än föregående kvartal i alla tre länderna. I kvartalet ökade antalet kundbesök i alla tre länderna medan snittköpen ökade i Estland och Litauen. Snittköpen var lägre i Lettland.

I kvartalet öppnade Rimi Baltic fyra nya butiker och stängde en.

E-handelns utveckling

Rimi Baltics försäljning online i lokal valuta ökade med 7,4 procent i kvartalet. Andelen av total försäljning var cirka 2,6 procent vilket är något högre än i fjol.



* Källa: Country statistics.

Försäljningen fördelat per land

Butiksförsäljning exkl. moms	Tredje kvartalet 2023			januari-september 2023		
	MEUR	Samtliga, %	Jämförbara, %	MEUR	Samtliga, %	Jämförbara, %
Estland	118,9	5,9	5,8	346,5	6,8	7,1
Lettland	218,2	1,9	0,2	652,6	4,8	4,3
Litauen	113,8	6,4	1,3	332,4	7,1	3,0
Totalt	450,9	4,0	1,9	1 331,6	5,9	4,7

Antal butiker per land

Land	December 2022	Nya	Stängda	September 2023
Estland	81	2	-2	81
Lettland	133	5	0	138
Litauen	83	4	-2	85
Totalt	297	11	-4	304

Apotek Hjärtat

Apotek Hjärtat är den största aktören på den svenska apoteksmarknaden med 391 apotek. Apotek Hjärtat är också delägare i det digitala vårdbolaget Min Doktor.

Nettoomsättning

Nettoomsättningen steg i kvartalet med 12,7 procent i en marknad med fortsatt god tillväxt och där Apotek Hjärtat fortsatte att ta marknadsandelar. Försäljningsutvecklingen drevs framförallt av högre genomsnittspriser på receptförskrivet men även volymeffekten var positiv.

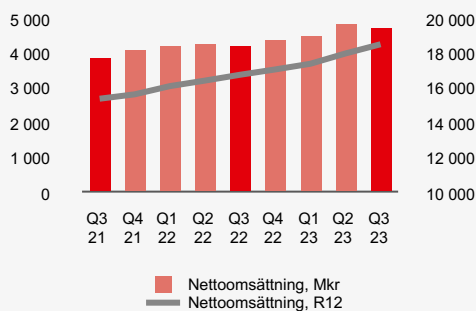
Resultat

Rörelseresultatet exklusive jämförelsestörande poster ökade med 44 Mkr. Ökningen kan främst kopplas till positiva pris- och mixeffekter för egenvårdsprodukter samt positiva volymeffekter för receptförskrivet. Utvecklingen motverkades delvis av minskad volym egenvårdsprodukter. I föregående års resultat ingick kostnader på cirka 10 Mkr kopplat till öppnandet av det nya e-handelslagret. E-handels resultatbidrag var i kvartalet väsentligt högre än föregående år. Resultatförbättringen dämpades av ökade kostnader för personal, lokalhyra samt IT. Rörelsemarginalen steg till 3,9 procent (3,4). Försäljningen i Min Doktor var något lägre men minskande kostnader ledde till att resultatandelen förbättrades med 11 Mkr.

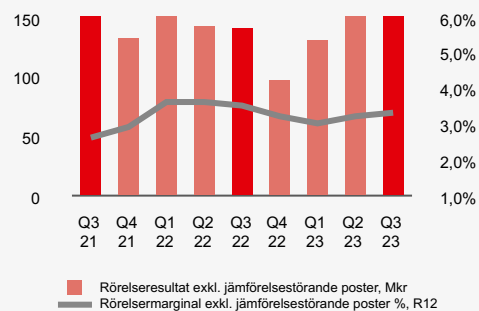
Nyckeltal

	Tredje kvartalet			Jan-sep			12 månader	Helår
	2023	2022	%	2023	2022	%	Okt 2022 - Sept 2023	2022
Nettoomsättning, Mkr	4 712	4 182	12,7	14 047	12 600	11,5	18 409	16 963
Varav receptförskrivna läkemedel	3 538	3 127	13,1	10 459	9 319	12,2	13 687	12 547
Varav receptfria läkemedel	406	389	4,4	1 285	1 186	8,3	1 687	1 588
Varav övriga produkter och tjänster	699	665	5,1	2 152	2 095	2,7	2 795	2 738
Rörelseresultat före avskrivningar (EBITDA), Mkr	235	192	22,3	664	593	11,9	812	741
Rörelseresultat exkl. jämförelsestörande poster, Mkr	186	142	30,6	518	444	16,5	616	543
Varav resultatandel Min Doktor	-2	-13	-85,0	-16	-57	-72,7	-39	-81
Rörelsemarginal exkl. jämförelsestörande poster, %	3,9	3,4	—	3,7	3,5	—	3,3	3,2
Investeringar, Mkr	41	22	88,5	157	132	19,3	203	178
Avskrivningar, Mkr	49	50	-1,5	146	149	-2,1	195	198
Medelantal anställda	—	—	—	3 257	3 200	—	—	3 203
Andel EMV av övriga produkter, %	18,5	16,6	—	18,5	16,6	—	—	17,0
Försäljning online, Mkr	479	406	18,0	1 448	1 231	17,7	1 874	1 657
Andel försäljning online, %	10,2	9,7	—	10,3	9,8	—	—	9,8

Nettoomsättning, Mkr



Rörelseresultat och Rörelsemarginal



Apotekens försäljning och marknadens utveckling

Apotek Hjärtats apoteksförsäljning ökade i kvartalet med 11,5 procent, vilket kan jämföras med att marknadstillväxten bedöms ha uppgått till 10,2 procent. Försäljningstillväxten i fysiska apotek var för Apotek Hjärtat 10,8 procent i kvartalet, att jämföras med marknadstillväxten som bedöms ha uppgått till 7,2 procent. Sett över den senaste 12-månadersperioden är nu Apotek Hjärtats marknadsandel cirka 32 procent och Apotek Hjärtats marknadsledande position har därmed förstärkts ytterligare.

Inga apotek öppnades eller stängdes under det tredje kvartalet.

E-handelns utveckling

Apotek Hjärtats onlineförsäljning ökade med 18 procent i kvartalet, att jämföra med 23,2 procent för marknaden. E-handelsandelen i marknaden ökade till 21,3 procent (19,1) medan Apotek Hjärtats e-handelsandel uppgick till 10,2 procent (9,7).

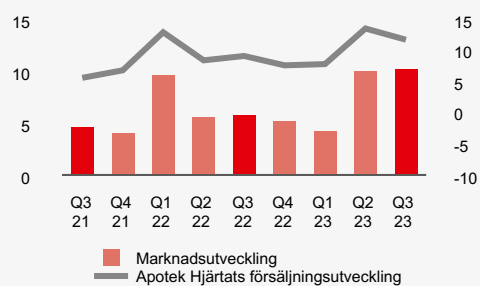
Nyckeltal

	Tredje kvartalet		Jan-sep		12 månader	Helår
	2023	2022	2023	2022	Okt 2022 - Sept 2023	2022
Försäljning alla apotek, Mkr	4 643	4 165	13 895	12 538	18 230	16 873
Tillväxt försäljning alla apotek, %	11,5	8,9	10,8	9,9	—	9,2
Tillväxt försäljning jämförbara apotek, %	11,1	8,3	10,6	9,3	—	8,7

Antal apotek

	December 2022	Nya	Stängda	September 2023
Apotek Hjärtat	390	5	-4	391

Apotekens försäljningsutveckling jämfört med apoteksmarknadens utveckling *, %



Apotekens e-handelstillväxt jämfört med apoteksmarknadens e-handelstillväxt*, %



* Källa: Sveriges Apoteksförening

ICA Fastigheter

ICA Fastigheter ska säkra koncernens framtida behov av logistik- och butiksfastigheter på attraktiva platser i Sverige. Fastighetsbolaget är aktiv köpare och säljare av fastigheter och ser till att både utveckla handelsplatser från grunden och köpa strategiska fastigheter med befintliga ICA-butiker.

Nettoomsättning

Nettoomsättningen i kvartalet för ägda fastigheter minskade med 72 Mkr vilket i allt väsentligt är kopplat till bildandet av det nya JVt Delcore i början av andra kvartalet. Omsättningsminskningen kompenseras till viss del av positiva effekter från hyreshöjningar drivna av ökat hyresindex.

Resultat

Rörelseresultatet exkl. jämförelsestörande poster minskade med cirka 19 Mkr. Utvecklingen förklaras främst av omsättningsminskning enligt ovan vilket kompenseras av lägre rörelsekostnader där bildandet av Delcore har påverkat. Övriga kostnader ökade, beroende på engångseffekter kopplat till avbrutna projekt. Intäkter från JV låg på samma nivå som föregående år. Resultatminskningen motverkades också av lägre avskrivningar på cirka +35 Mkr kopplat till fastighetsavyttringar, främst Delcore.

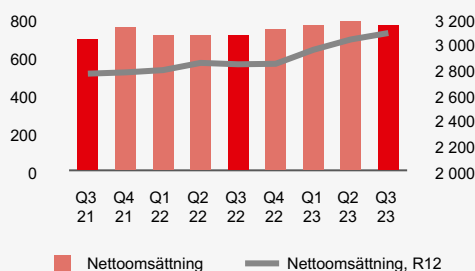
Investeringar och avyttringar

Den högre investeringsnivån i kvartalet kan hänföras till pågående investeringar i ett nytt fryslager och ett nytt blomlager i Västerås, ett blandstads kvarter med butik i Brunnsnäs samt några större butiksprojekt. Det negativa utfallet i kvartalet för avyttringar förklaras av retroaktiv justering av köpeskilling i Delcore-transaktionen som slutfördes i andra kvartalet 2023.

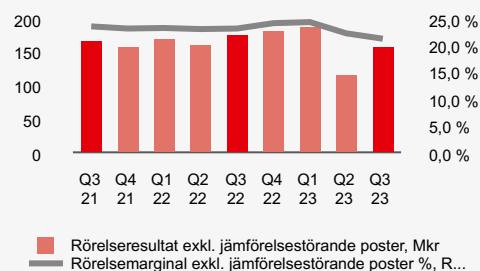
Nyckeltal

	Tredje kvartalet			Jan-sep			12 månader	Helår
	2023	2022	%	2023	2022	%	Okt 2022 - Sept 2023	2022
Nettoomsättning, Mkr	771	720	7,1	2 333	2 150	8,5	3 076	2 893
Varav hyresintäkter ägda fastigheter	264	336	-21,2	870	1 014	-14,2	1 209	1 354
Rörelseresultat före avskrivningar (EBITDA), Mkr	272	627	-56,7	1 768	2 118	-16,5	2 101	2 451
Rörelseresultat exkl. jämförelsestörande poster, Mkr	158	177	-10,7	463	508	-8,8	645	690
Varav resultatandelar JV-bolagen	24	25	-4,3	66	79	-16,4	84	97
Rörelsemarginal exkl. jämförelsestörande poster, %	20,6	24,6	—	19,9	23,6	—	21,0	23,9
Investeringar, Mkr	460	224	>200	1 320	643	>200	1 637	960
Avyttringar, Mkr	-30	442	>200	4 234	450	>200	4 372	588
Avskrivningar, Mkr	113	147	-22,9	333	440	-24,4	455	563
Direktavkastning, %	—	—	—	6,4	7,1	—	—	7,1
Uthyrningsgrad, %	—	—	—	98,6	98,6	—	—	98,6
Antal ägda fastigheter	—	—	—	95	128	—	—	128
Antal ägda kvadratmeter, 000 kvm	—	—	—	646	822	—	—	822
Medelantal anställda	—	—	—	112	117	—	—	116

Nettoomsättning, Mkr



Rörelseresultat och Rörelsemarginal



ICA Banken

ICA Banken och ICA Försäkring (som ingår i ICA Bankens verksamhet) erbjuder ett komplett utbud av finansiella tjänster och försäkringar i Sverige. Målet är att öka kundernas lojalitet med ICA samt att minska ICA-butikernas och ICA Gruppens transaktionskostnader.

IFRS 17 Försäkringsavtal tillämpas från 2023 med retroaktiv tillämpning vilket innebär omräkning av utfall 2022. Se även Not 1.

Nettoomsättning

ICA Bankens intäkter, inklusive ICA Försäkring, ökade i kvartalet med 104 Mkr. Ökningen drevs främst av ett väsentligt högre räntenetto vilket drevs av högre marknadsräntor. Denna utveckling motverkades till viss del av minskad konsumentlånevoly. Provisionsnettot var i stort oförändrat mot föregående år. Premieintäkterna i ICA Försäkring fortsatte att utvecklas positivt och ökade med 29 Mkr.

Resultat

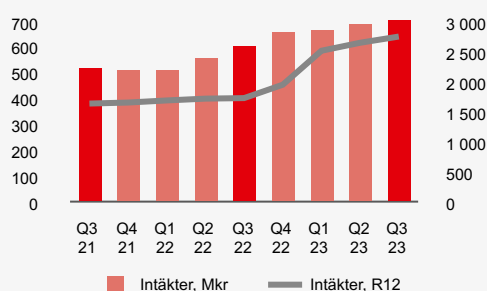
Rörelseresultatet exkl. jämförelsestörande poster ökade med 29 Mkr jämfört med i fjol. Bankens resultat påverkades positivt av intäktsökningen på drygt 100 Mkr enligt ovan men ökade kostnader, främst IT och högre avskrivningar dämpade resultatökningen. Därtill var kreditförlusterna något högre än förra året, -92 Mkr (-86). Sammantaget ökade bankens rörelseresultat, exkl. försäkringsbolaget, med cirka 42 Mkr. K/I-talet förbättrades och sett över den senaste 12-månadersperioden steg bankens affärsvolym med 0,7 procent.

ICA Försäkrings resultat var 7 Mkr lägre än föregående år. En fortsatt positiv utveckling av premieintäkter kunde inte fullt ut motverka högre kostnader för IT och återförsäkring, samt ett ogynnsamt skadeutfall.

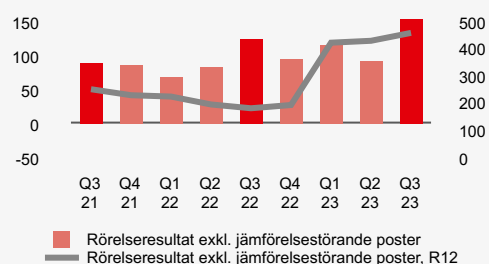
Nyckeltal

	Tredje kvartalet			Jan-sep			12 månader	Helår
	2023	2022	%	2023	2022	%	Okt 2022 - Sept 2023	2022
Intäkter, Mkr	709	605	17,1	2 071	1 675	23,6	2 733	2 338
Varav räntenetto	359	280	27,9	1 039	736	41,3	1 363	1 059
Varav provisionsnetto	69	70	-1,8	208	209	-0,4	290	290
Varav premieintäkter	259	230	12,8	745	647	15,1	975	877
Rörelseresultat före avskrivningar (EBITDA), Mkr	167	135	23,9	399	300	33,0	504	405
Rörelseresultat exkl. jämförelsestörande poster, Mkr	154	125	23,2	358	274	30,9	451	367
Varav ICA Försäkring	22	29	-22,3	50	76	-33,9	74	100
Varav resultatandelar JV (bolån)	-9	-3	>200	-25	-8	>200	-34	-16
K/I-tal, % (ICA Banken AB)	—	—	—	51,9	57,9	—	—	55,8
Avkastning på eget kapital, %	—	—	—	9,6	8,7	—	—	8,5
Kreditförlustnivå, %	—	—	—	-2,1	-1,5	—	—	-1,8
Känpriärkapitalrelation, % (ICA Banken AB)	—	—	—	14,8	14,1	—	—	13,9
Affärsvolym, Mkr (ICA Banken AB)	—	—	—	58 752	58 351	—	—	58 194
Medelantal anställda	—	—	—	511	479	—	—	485

Intäkter, Mkr



Rörelseresultat exkl. jämförelsestörande poster, Mkr



Övrigt koncernen

Säsongsvariationer

Dagligvaruhandeln påverkas av årets högtider och när dessa infaller. Framförallt är jul och påsk viktiga helger. För en stor del av detaljhandeln är det fjärde kvartalet det säsongsmissigt starkaste kvartalet.

Risker och osäkerhetsfaktorer

ICA Gruppen arbetar koncernövergripande med att systematiskt identifiera och hantera de risker som är förenade med verksamheten. Riskhanteringsprocessen är integrerad i enheternas strategi- och planeringsarbete. Riskerna konsolideras och hanteringen av dessa rapporteras och följs upp av ICA Gruppens koncernledning och styrelse.

ICA Gruppen har en väsentlig exponering mot svensk och baltisk dagligvaruhandel samt den svenska apoteksmarknaden. En försämrad konjunktur eller politiska beslut är faktorer som skulle kunna påverka koncernens försäljning och resultat negativt. ICA Gruppens finanspolicy anger hur de finansiella riskerna ska hanteras och begränsas. Den utgör också ramverk för koncernens finansförvaltning. Mer information om riskhantering finns på sidorna 111-117 i ICA Gruppens årsredovisning för 2022.

Transaktioner med närstående

Inga väsentliga transaktioner mellan ICA Gruppen och närstående har skett.

Moderbolaget - tredje kvartalet

Moderbolagets nettoomsättning var 330 Mkr (323). Finansiella kostnader uppgår i kvartalet till -398 Mkr (-8). Resultat efter finansiella poster uppgick till -210 Mkr (31).

För kommentar kring förändring av lån och finansiella kostnader, se Koncernens utveckling.

Räkenskaper

Rapport över totalresultat i sammandrag, koncernen ICA Gruppen

Mkr	Not	Tredje kvartalet		Jan-sep		12 månader	Helår
		2023	2022	2023	2022	Okt 2022 - Sept 2023	2022
Nettoomsättning		36 943	34 544	109 371	100 730	144 930	136 288
Kostnad för sålda varor och tjänster		-30 643	-28 679	-91 018	-83 691	-120 557	-113 230
Bruttoresultat		6 301	5 864	18 353	17 039	24 372	23 058
Försäljningskostnader		-3 503	-3 390	-10 731	-10 155	-14 433	-13 858
Administrationskostnader		-959	-981	-3 099	-2 888	-4 131	-3 919
Övriga rörelseintäkter		104	204	328	506	445	623
Övriga rörelsekostnader		—	—	—	—	—	—
Andelar i intresseföretags och joint ventures resultat	2	12	8	25	14	12	1
Rörelseresultat exkl. jämförelsestörande poster		1 955	1 707	4 876	4 516	6 265	5 905
Reavinster/förluster vid försäljning av dotterföretag och anläggningstillgångar	3, 4	0	303	426	769	455	799
Nedskrivningar och återförda nedskrivningar	3	-15	-6	-16	-8	-237	-229
Rörelseresultat	7	1 940	2 004	5 286	5 278	6 484	6 475
Finansiella intäkter		33	6	80	9	81	10
Finansiella kostnader	7	-530	-126	-1 604	-369	-2 617	-1 382
Finansnetto		-497	-120	-1 524	-359	-2 536	-1 372
Resultat före skatt		1 443	1 884	3 762	4 918	3 947	5 103
Skatt		-231	-288	-340	-617	-309	-585
Periodens resultat		1 212	1 596	3 422	4 302	3 639	4 518
Övrigt totalresultat, poster som ej kan överföras till resultaträkningen, netto efter skatt							
Omvärdering förmånsbestämda pensioner		234	363	234	1 323	59	1 148
Övrigt totalresultat, poster som kan överföras till resultaträkningen, netto efter skatt							
Förändring av omräkningsreserv		-61	52	62	163	107	208
Förändring av säkringsreserv		-142	-39	-93	200	370	663
Andel av joint ventures övriga totalresultat		-7	11	10	54	9	53
Summa poster som kan överföras till resultaträkningen		-211	24	-21	416	486	924
Periodens totalresultat		1 235	1 984	3 635	6 041	4 183	6 589
Periodens resultat hänförligt till:							
Moderföretagets aktieägare		1 212	1 596	3 422	4 295	3 639	4 511
Innehav utan bestämmande inflytande		—	—	—	7	—	7
Periodens totalresultat hänförligt till:							
Moderföretagets aktieägare		1 235	1 984	3 635	6 034	4 183	6 582
Innehav utan bestämmande inflytande		—	—	—	7	—	7

Rapport över finansiell ställning i sammandrag, koncernen ICA Gruppen

Mkr	Not	30 september 2023	30 september 2022	31 december 2022
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar				
Goodwill		16 301	16 301	16 301
Varumärken		13 015	12 968	12 985
Övriga immateriella tillgångar		2 296	2 174	2 269
Byggnader, mark och förvaltningsfastigheter		15 246	17 977	14 051
Nyttjanderättstillgångar	7	19 961	16 889	17 042
Andelar i joint ventures och intresseföretag	2	1 399	1 375	1 162
ICA Bankens utlåning och placeringar		19 391	21 492	21 047
Uppskjuten skattefordran		56	58	59
Övriga anläggningstillgångar		3 809	3 868	3 908
Summa anläggningstillgångar		91 473	93 101	88 823
Omsättningstillgångar				
Varulager		5 507	5 513	5 506
ICA Bankens utlåning och placeringar		3 789	3 811	3 707
Övriga omsättningstillgångar		8 863	7 985	8 796
Tillgångar som innehas för försäljning	4	1 013	110	4 236
ICA Bankens likvida medel		5 697	4 929	4 663
Likvida medel	5	858	4 727	5 480
Summa omsättningstillgångar		25 728	27 075	32 389
SUMMA TILLGÅNGAR		117 201	120 176	121 211
EGET KAPITAL OCH SKULDER				
Eget kapital				
Långfristiga skulder				
Avsättningar		2 594	2 546	2 815
Uppskjutna skatteskulder		4 127	4 380	4 314
Långfristiga räntebärande skulder		23 987	1 473	16 943
Långfristiga leaseskulder		16 736	13 720	13 772
Övriga långfristiga skulder		49	44	37
Summa långfristiga skulder		47 493	22 163	37 881
Kortfristiga skulder				
Kortfristiga räntebärande skulder		2 165	3 872	18 057
Inlåning i ICA Banken		24 955	26 716	25 828
Kortfristiga leaseskulder		4 308	3 649	3 793
Övriga kortfristiga skulder		20 345	20 272	20 775
Summa kortfristiga skulder		51 774	54 508	68 453
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		117 201	120 176	121 211

Rapport över kassaflöden i sammandrag, koncernen ICA Gruppen

Mkr	Not 5	Tredje kvartalet		Jan-sep		12 månader	Helår
		2023	2022	2023	2022	Okt 2022 - Sept 2023	2022
Rörelseresultat		1 940	2 004	5 286	5 278	6 484	6 475
Av- och nedskrivningar		1 600	1 467	4 688	4 365	6 374	6 051
Utdelning från joint ventures		25	25	50	50	75	75
Övriga poster som inte ingår i kassaflödet		-30	-317	-460	-893	-416	-849
Betald inkomstskatt		-173	-168	-669	-708	-782	-822
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital		3 362	3 011	8 895	8 092	11 733	10 931
Förändring av rörelsekapital:							
Varulager		165	-128	9	-723	40	-692
Kortfristiga fordringar		269	534	144	257	-778	-666
Kortfristiga skulder		-1 317	-1 265	-347	149	666	1 162
ICA Bankens netto av in-, utlåning samt placeringar		-237	-1 346	724	-228	381	-572
Kassaflöde från den löpande verksamheten		2 242	806	9 425	7 546	12 042	10 163
Förvärv av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-907	-773	-2 797	-2 055	-3 685	-2 943
Försäljning av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-29	443	4 253	505	4 416	667
Förändring av finansiella anläggningstillgångar		1	4	4	37	-19	14
Erhållna räntor		11	4	55	5	86	36
Köp och försäljning av fastigheter i Secore / Trecore	2	—	—	—	1 452	—	1 452
Investering i joint ventures och intresseföretag		-77	-43	-252	-200	-281	-228
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-1 001	-365	1 263	-255	517	-1 001
Utbetald utdelning till aktieägare i ICA Gruppen AB		—	—	-559	—	-559	—
Förändring av lån		-1 845	-413	-9 060	-705	-364	7 991
Erlagda räntor		-292	-11	-1 052	-37	-2 163	-1 147
Erlagda räntor leaseskulder		-176	-100	-475	-275	-583	-383
Amortering leaseskulder		-1 022	-887	-3 119	-2 691	-4 000	-3 572
Återköp av egna aktier via tidigare moderbolag ¹⁾		-20	—	-20	—	-9 269	-9 249
Kapitaltillskott, förvärv och utdelning avseende innehav utan bestämmande inflytande		—	—	—	-331	0	-331
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-3 356	-1 411	-14 285	-4 039	-16 939	-6 692
Periodens kassaflöde		-2 114	-970	-3 598	3 252	-4 379	2 470
Likvida medel vid periodens början		8 674	10 622	10 143	6 391	9 657	6 391
Fusionerade likvida medel		—	—	—	—	1 258	1 258
Kursdifferens i likvida medel		-4	5	10	14	19	24
Likvida medel vid periodens utgång		6 555	9 657	6 555	9 657	6 555	10 143

¹⁾ Effekten hänför sig till Murgröna Holding ABs förvärv av aktier i ICA Gruppen AB under 2022. Se vidare i not 1 och not 8.

Rapport över förändringar i eget kapital i sammandrag, koncernen ICA Gruppen

Mkr	Hänförligt till moderbolagets aktieägare	Hänförligt till innehav utan bestämmande inflytande	Totalt
Ingående eget kapital 2023-01-01	14 878	0	14 878
Utdelning	-559	—	-559
Utgifter hänförliga till utköp från Nasdaq ¹⁾	-20	—	-20
Periodens totalresultat	3 635	—	3 635
Utgående eget kapital 2023-09-30	17 934	0	17 935

Mkr	Hänförligt till moderbolagets aktieägare	Hänförligt till innehav utan bestämmande inflytande	Totalt
Ingående eget kapital 2022-01-01	37 499	186	37 686
Förändrad princip av IFRS 17 Försäkringsavtal	108	—	108
Ingående eget kapital efter ny princip	37 608	186	37 794
Periodens totalresultat	6 034	7	6 041
Utgående eget kapital 2022-09-30	43 642	193	43 835

¹⁾ Utgifterna hänför sig till processen för utköpet av ICA Gruppens aktier från Nasdaq.

Tilläggsupplysningar – koncern

NOT 1 | REDOVISNINGSPRINCIPER

Denna delårsrapport är upprättad enligt IAS 34 Delårsrapportering. Samma redovisningsprinciper och beräkningsmetoder tillämpas som i årsredovisningen 2022 förutom avseende IFRS 17 Försäkringsavtal, som tillämpas fr o m 1 januari 2023. Se vidare nedan.

ICA Gruppen aktiebolag (AB) är ett dotterbolag till ICA-handlarnas Förbund, organisationsnummer 802001-5577. ICA-handlarnas Förbund äger 87,3 procent och AMF Tjänstepension AB (AMF) 12,7 procent av aktierna i ICA Gruppen AB.

Under hösten 2021 bildades Murgröna Holding AB för att genomföra det offentliga utköpet av ICA Gruppen AB. Den 1 november 2022 fusionerades bolaget med ICA Gruppen AB i en nedströmsfusion. För vidare information, se not 1 i årsredovisning 2022 för ICA Gruppen AB.

Upplysningar enligt IAS 34:16A framkommer förutom i de finansiella rapporterna även i övriga delar av delårsrapporten. Alla belopp i denna rapport är angivna i miljoner svenska kronor (MSEK) om inget annat anges. Avrundningsdifferenser kan förekomma.

Nya standarder och uttalanden som har tillämpats från och med 2023 med relevans för ICA Gruppen

IFRS 17 *Försäkringsavtal* tillämpas från 2023 med retroaktiv tillämpning. IFRS 17 sätter principer för redovisning, värdering och upplysningar av utgivna försäkringsavtal.

ICA Försäkring bedriver försäkringsverksamhet. De finansiella rapporterna för ICA Gruppen får en mindre påverkan genom den förändrade redovisningen enligt IFRS 17 från ICA Försäkring.

Eftersom IFRS 17 tillämpas retroaktivt har de finansiella rapporterna för 2022 ändrats i enlighet med IFRS 17.

Övergångseffekten på eget kapital per den 1 januari 2022, efter effekt av uppskjuten skatt, uppgår till +108 Mkr.

ICA Gruppens rapport över totalresultat har för 2022 ackumulerat ändrats med följande:

Mkr, ackumulerat	Q1 2022	Q2 2022	Q3 2022	Q4 2022
Nettoomsättning	5	13	24	36
Kostnad för sålda varor och tjänster	17	-11	-9	-13
Bruttoresultat	22	2	15	22
Rörelseresultat	22	2	15	22
Skatt	-5	—	-3	-5
Årets resultat	18	2	12	18

ICA Gruppens balansräkning har ändrats med följande:

Mkr	2022-03-31	2022-06-30	2022-09-30	2022-12-31
Kortfristiga fordringar	-483	-511	-512	-514
Summa tillgångar	-483	-511	-512	-514
Eget kapital	126	110	121	126
Långfristiga skulder	33	29	31	33
Kortfristiga skulder	-642	-650	-664	-673
Summa eget kapital och skulder	-483	-511	-512	-514

Kassaflödet för 2022 är oförändrat av IFRS 17 från den löpande verksamheten, investeringsverksamheten och finansieringsverksamheten.

Nya standarder från IASB med tillämpning från 2024 och framåt med relevans för ICA Gruppen

Det finns andra mindre förändringar av standarder som är godkända för tillämpning från 2024, men ingen förändring som bedömts påverka ICA Gruppens finansiella rapporter i väsentlig grad. Detsamma gäller för de tolkningsuttalanden som utgivits från IFRS IC.

Nya standarder från IASB som ej godkänts av EU med relevans för ICA Gruppen

IASB har ändrat IAS 12 Inkomstskatter som en följd av reglerna om global minimibesättning (BEPS 2.0). Ändringarna innebär bland annat att uppskjuten skatt inte ska redovisas som en följd av minimiskatten. Reglerna börjar gälla omedelbart efter att EU godkänt dessa.

IAS 7 Kassaflöde och IFRS 7 Finansiella instrument; upplysningar har ändrats med avseende på så kallade Supply Chain Finance. Upplysningar ska lämnas om arrangemang som omfattas av den definition som införts i IAS 7. Förutsatt godkännande av EU ska upplysning ske första gången i årsredovisningen för 2024.

Inga andra för ICA Gruppen relevanta förändringar finns utgivna av IASB

Väsentliga antaganden och bedömningar

Att upprätta de finansiella rapporterna enligt IFRS kräver att företagsledningen gör bedömningar och uppskattningar samt gör antaganden som påverkar tillämpningen av redovisningsprinciperna och de redovisade beloppen i resultat- och balansräkningen. Uppskattningar och antaganden är baserade på historiska erfarenheter och ett antal faktorer som under rådande förhållanden synes vara rimliga. Resultatet av dessa uppskattningar och antaganden används sedan för att bedöma de redovisade värdena på tillgångar och skulder som inte annars tydligt framgår av andra källor. Det verkliga utfallet kan avvika från dessa uppskattningar och bedömningar.

NOT 2 | ANDELAR I JOINT VENTURES OCH INTRESSEFÖRETAG

Resultatandel	Tredje kvartalet		Jan-sep		12 månader	Helår
	2023	2022	2023	2022	Okt 2022 - Sept 2023	2022
Mkr						
Ancore Fastigheter AB	21	19	60	54	76	70
Trecore Fastigheter AB	3	5	8	16	11	19
Delcore Fastigheter AB	-1	—	-2	—	-2	—
Secore Fastigheter AB	—	—	—	8	—	8
Borgo AB (publ)	-9	-3	-25	-8	-34	-16
MD International AB (Min Doktor)	-2	-13	-16	-57	-39	-81
Fastighetsaktiebolaget Postgården AB	0	0	0	0	0	0
Totalt	12	8	25	14	12	1

Bokfört värde			
	30 september 2023	30 september 2022	31 december 2022
Mkr			
Ancore Fastigheter AB	763	782	769
Trecore Fastigheter AB	44	30	31
Delcore Fastigheter AB	42	—	—
Borgo AB (publ)	454	230	250
MD International AB (Min Doktor)	84	322	100
Fastighetsaktiebolaget Postgården AB	11	11	11
Totalt	1 399	1 375	1 162

Information avseende Ancore Fastigheter AB

Ancore Fastigheter AB är ett samarbetsarrangemang mellan Alecta pensionsförsäkring och ICA Gruppen. Parterna äger vardera 50 procent av bolaget. Alla väsentliga beslut om verksamheten i Ancore måste fattas i samförstånd mellan de två ägarna. Ancore Fastigheter AB äger och förvaltar fastigheter på 33 handelsplatser i Sverige, som innehåller ICA-butiker i vilka verksamheten bedrivs av icke konsoliderade ICA-handlare. Baserat på alla relevanta fakta i samarbetsarrangemanget utgör Ancore Fastigheter AB ett joint venture. Konsolidering sker enligt kapitalandelsmetoden.

Ancore Fastigheter AB	Tredje kvartalet		Jan-sep		12 månader	Helår
	2023	2022	2023	2022	Okt 2022 - Sept 2023	2022
Mkr						
Intäkter	141	128	421	380	547	506
Kostnader	-59	-56	-186	-177	-252	-242
Rörelseresultat	82	71	234	203	295	264
Finansnetto	-26	-20	-74	-58	-95	-79
Skatt	-13	-12	-38	-34	-47	-43
Periodens resultat	43	39	123	111	153	141
Övrigt totalresultat	-17	9	-32	98	-38	92
Periodens totalresultat	26	48	91	209	115	233
Anläggningstillgångar			5 544	5 415		5 582
Omsättningstillgångar			223	232		214
Summa tillgångar			5 767	5 647		5 796
Eget kapital			1 473	1 508		1 483
Långfristiga skulder			2 627	3 664		3 311
Kortfristiga skulder			1 667	474		1 002
Summa eget kapital och skulder			5 767	5 647		5 796

Information avseende Trecore Fastigheter AB

Trecore Fastigheter AB är ett samarbetsarrangemang mellan Bonnier Fastigheter och ICA Gruppen som bildades den 1 april 2022. Parterna äger vardera 50 procent av bolaget. Alla väsentliga beslut om verksamheten i Trecore Fastigheter AB måste fattas i samförstånd mellan de två ägarna. Trecore Fastigheter AB äger och förvaltar fastigheter på 45 handelsplatser i Sverige, som innehåller ICA-butiker i vilka verksamheten bedrivs av icke konsoliderade ICA-handlare. Baserat på alla relevanta fakta i samarbetsarrangemanget utgör Trecore Fastigheter AB ett joint venture. Konsolidering sker enligt kapitalandelsmetoden.

Trecore Fastigheter AB	Tredje kvartalet		Jan-sep		12 månader	Helår
	2023	2022	2023	2022	Okt 2022 - Sept 2023	2022
Mkr						
Intäkter	71	64	213	127	277	190
Kostnader	-33	-33	-114	-65	-177	-128
Rörelseresultat	38	31	99	62	100	62
Finansnetto	-33	-27	-97	-40	-127	-69
Skatt	-7	-2	-15	-8	-13	-6
Periodens resultat	-2	2	-14	14	-40	-12
Övrigt totalresultat	-2	12	10	12	13	15
Periodens totalresultat	-3	14	-4	26	-27	3
Anläggningstillgångar			4 035	3 990		4 050
Omsättningstillgångar			21	54		46
Summa tillgångar			4 056	4 043		4 096
Eget kapital			1 085	1 113		1 089
Långfristiga skulder			2 927	2 863		2 887
Kortfristiga skulder			44	68		120
Summa eget kapital och skulder			4 056	4 043		4 096

Information avseende Delcore Fastigheter AB

Delcore Fastigheter AB är ett samarbetsarrangemang mellan AMF och ICA Gruppen som bildades den 1 april 2023. Parterna äger vardera 50 procent av bolaget. Alla väsentliga beslut om verksamheten i Delcore Fastigheter AB måste fattas i samförstånd mellan de två ägarna. Delcore Fastigheter AB äger och förvaltar fastigheter på 30 handelsplatser i Sverige, som innehåller ICA-butiker i vilka verksamheten bedrivs av icke konsoliderade ICA-handlare. Baserat på alla relevanta fakta i samarbetsarrangemanget utgör Delcore Fastigheter AB ett joint venture. Konsolidering sker enligt kapitalandelsmetoden.

Delcore Fastigheter AB	Tredje kvartalet		Jan-sep		12 månader	Helår
	2023	2022	2023	2022	Okt 2022 - Sept 2023	2022
Mkr						
Intäkter	83	—	166	—	166	—
Kostnader	-44	—	-91	—	-91	—
Rörelseresultat	39	—	75	—	75	—
Finansnetto	-42	—	-83	—	-83	—
Skatt	-5	—	-8	—	-8	—
Periodens resultat	-7	—	-16	—	-16	—
Övrigt totalresultat	3	—	42	—	42	—
Periodens totalresultat	-4	—	26	—	26	—
Anläggningstillgångar			4 902	—		—
Omsättningstillgångar			110	—		—
Summa tillgångar			5 012	—		—
Eget kapital			1 929	—		—
Långfristiga skulder			3 011	—		—
Kortfristiga skulder			72	—		—
Summa eget kapital och skulder			5 012	—		—

Information avseende Borgo AB (publ)

Borgo är ett samarbetsarrangemang mellan ICA Banken, Ikano Bank, Söderberg & Partners och Ålandsbanken kring ett gemensamt hypoteksbolag på den svenska marknaden. ICA Gruppen äger, genom ICA Banken, 19,9 procent av bolaget. Det gemensamt ägda bolaget utgör ett intresseföretag inom ICA Gruppen och redovisning sker enligt kapitalandelsmetoden.

Borgo AB (publ)	Tredje kvartalet		Jan-sep		12 månader	Helår
	2023	2022	2023	2022	Okt 2022 - Sept 2023	2022
Mkr						
Intäkter	—	-5	—	4	-18	-14
Kostnader	-58	-24	-161	-92	-195	-126
Rörelseresultat	-58	-29	-161	-89	-212	-141
Skatt	12	6	33	18	44	29
Periodens resultat	-46	-23	-128	-71	-168	-112
Övrigt totalresultat	2	5	-2	-8	4	-2
Periodens totalresultat	-45	-18	-129	-79	-165	-114
Anläggningstillgångar			34 390	15 498		17 260
Omsättningstillgångar			2 757	2 286		1 068
Summa tillgångar			37 147	17 784		18 329
Eget kapital			2 177	1 041		1 151
Långfristiga skulder			26 858	12 440		12 716
Kortfristiga skulder			8 111	4 303		4 461
Summa eget kapital och skulder			37 147	17 784		18 329

Information avseende MD International AB (Min Doktor)

MD International AB (Min Doktor) är ett samarbetsarrangemang mellan ICA Gruppen och ett antal andra parter, däribland EQT Ventures Fund. ICA Gruppen äger, genom Apotek Hjärtat, 49,50 procent av bolaget. Alla väsentliga beslut om verksamheten i Min Doktor fattas i samförstånd mellan ägarna. Min Doktor är en av Sveriges största aktörer inom digitala primärvårdstjänster och driver ett antal drop-in-kliniker, primärt i anslutning till större ICA-butiker. Baserat på alla relevanta fakta i samarbetsarrangemanget utgör Min Doktor ett intresseföretag. Konsolidering sker enligt kapitalandelsmetoden.

MD International AB (Min Doktor)	Tredje kvartalet		Jan-sep		12 månader	Helår
	2023	2022	2023	2022	Okt 2022 - Sept 2023	2022
Mkr						
Intäkter	72	82	232	244	309	320
Kostnader	-76	-109	-264	-361	-386	-484
Rörelseresultat	-4	-27	-31	-118	-77	-163
Finansnetto	0	0	-1	0	-2	-1
Skatt	—	—	—	—	—	—
Periodens resultat	-4	-27	-32	-118	-77	-163
Övrigt totalresultat	—	—	—	—	—	—
Periodens totalresultat	-4	-27	-32	-118	-77	-163
Anläggningstillgångar			266	286		276
Omsättningstillgångar			57	135		96
Summa tillgångar			322	422		372
Eget kapital			256	334		287
Långfristiga skulder			2	3		2
Kortfristiga skulder			65	85		82
Summa eget kapital och skulder			322	422		372

NOT 3 | JÄMFÖRELSESTÖRANDE POSTER

Mkr	Tredje kvartalet		Jan-sep		Helår
	2023	2022	2023	2022	2022
Reavinst/förluster vid försäljning av dotterföretag och anläggningstillgångar					
ICA Sverige	0	0	0	1	1
Rimi Baltic	0	0	0	22	22
ICA Fastigheter	0	303	972	1 170	1 199
Internvinster sale and leaseback enligt IFRS 16 Leasing	—	—	-547	-424	-424
Totalt	0	303	426	769	799
Nedskrivningar och återförda nedskrivningar					
ICA Sverige	—	—	—	—	-5
Rimi Baltic	-15	-6	-16	-8	-22
Apotek Hjärtat	—	—	—	—	-199
ICA Fastigheter	—	—	—	—	-3
Totalt	-15	-6	-16	-8	-229
Summa jämförelsestörande poster	-15	298	410	762	570

NOT 4 | TILLGÅNGAR OCH SKULDER SOM INNEHAS FÖR FÖRSÄLJNING

Avser fastigheter i Sverige och de baltiska länderna som planeras att säljas under 2023.

NOT 5 | KASSAFLÖDESANALYS (exkl. ICA Banken)

Mkr	Tredje kvartalet		Jan-sep		12 månader	Helår
	2023	2022	2023	2022	Okt 2022 - Sept 2023	2022
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital	3 212	2 890	8 478	7 821	11 170	10 513
Förändring av rörelsekapital:						
Varulager	165	-128	9	-723	40	-692
Kortfristiga fordringar	293	540	170	216	-730	-685
Kortfristiga skulder	-1 410	-1 178	-612	169	410	1 191
Kassaflöde från den löpande verksamheten	2 260	2 124	8 045	7 482	10 891	10 327
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-911	-304	1 526	-36	818	-744
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-3 355	-1 624	-14 203	-4 045	-16 855	-6 696
Periodens kassaflöde	-2 007	196	-4 631	3 402	-5 146	2 887
Likvida medel vid periodens början			5 480	1 310		1 310
Fusionerade likvida medel			—	—		1 258
Kursdifferens i likvida medel			10	16		24
Likvida medel vid periodens utgång			858	4 727		5 480

NOT 6 | FINANSIELLA INSTRUMENT

Per 30 september 2023 uppgår finansiella tillgångar värderade till verkligt värde i ICA Gruppen till 4 746 Mkr (5 363). I hierarkin för verkligt värde är hela beloppet hänförligt till nivå 1. Finansiella skulder värderade till verkligt värde är 102 Mkr (880) per 30 september 2023. Redovisat värde motsvarar verkligt värde för alla finansiella tillgångar och skulder förutom för obligationslån där verkligt värde understiger redovisat värde med 191 Mkr (understiger redovisat värde med 21).

NOT 7 | LEASING

	Tredje kvartalet		Jan-sep		Helår
	2023	2022	2023	2022	2022
Leasingposter i Resultaträkningen, Mkr					
Totala hyresintäkter inkl rörliga intäkter	879	795	2 654	2 390	3 212
Leasekostnader avseende variabla hyror	-33	-26	-101	-80	-100
Räntekostnader leaseskuld	-176	-100	-475	-275	-383

Det finns leasar av lågt värde samt leasar med en löptid kortare än tolv månader för vilka beloppen inte är materiella.

	Jan-sep		Helår
	2023	2022	2022
Summa nyttjanderättstillgångar, Mkr			
Vid årets början	17 042	16 215	16 215
Förändrade och nya avtal	5 946	3 219	4 242
Avskrivningar	-3 134	-2 733	-3 665
Omräkningsdifferens	108	189	249
Bokfört värde	19 961	16 889	17 042

Nyttjanderättstillgångarna utgörs huvudsakligen av fastigheter och lokaler men består även av automationsutrustning, truckar, lastbilar och personbilar.

NOT 8 | ÖVRIGA UPPLYSNINGAR

Murgröna Holding AB (publ) (Murgröna) påkallade den 22 december 2021 tvångsinlösenförfarande avseende samtliga utestående aktier i ICA Gruppen AB (publ) (ICA Gruppen). En särskild skiljedom enligt vilken Murgröna beviljades förhands-tillträde till samtliga aktier mot betalning av ostridigt lösenbelopp, 534 kronor, meddelades den 27 april 2022. Den särskilda skiljedomen verkställdes under maj 2022 varvid Murgröna betalade ostridigt lösenbelopp jämte viss ränta varvid utestående aktier motsvarande cirka 2,95 procent av det totala antalet aktier i ICA Gruppen vid den tidpunkten tvångsinlöstes och Murgröna blev ägare till samtliga aktier i ICA Gruppen. Det fanns yrkanden i tvångsinlösenförfarandet om att lösenbeloppet per aktie skulle fastställas till mer än 534 kronor per aktie.

Murgröna och ICA Gruppen fusionerades den 1 november 2022 varvid ICA Gruppen inträdde som part i tvångsinlösenförfarandet i Murgrönas ställe. Slutlig skiljedom i tvångsinlösenförfarandet meddelades den 24 maj 2023. Enligt den slutliga skiljedomen fastställdes lösenbeloppet för aktierna i ICA Gruppen till 534 kronor per aktie. Skiljedomen innebär således ingen ytterligare betalningsskyldighet för aktierna i ICA Gruppen.

Den slutliga skiljedomen överklagades under juli 2023 av vissa av ICA Gruppens motparter i förfarandet. Dessa representerade vid tillfället för påkallande av tvångsinlösen i december 2021 cirka 0,55 procent av aktierna i ICA Gruppen. Motparterna yrkar i sitt överklagande att lösenbeloppet för aktierna i ICA Gruppen ska fastställas till 574 kronor per aktie istället för 534 kronor per aktie. Vidare yrkar motparterna att de ska tillerkännas full ersättning för sina kostnader med anledning av tvångsinlösenförfarandet. Motparterna yrkar betalning i SEK, USD, GBP och DKK. Överklagandet innebär en exponering för ICA Gruppen om cirka 55 Mkr (baserat på växelkurser per den 16 augusti 2023) exklusive ränta på av motparterna yrkade belopp samt rättegångskostnader för domstolsprocessen.

De bankmedel på 805 Mkr, som i skiljeprocessen varit spärrade, har efter godkännande av den Gode Mannen minskats under kvartal 3 från 805 Mkr till 75 Mkr per den 30 september. Den 10 oktober släpptes även dessa 75 Mkr fria efter beslut av den Gode Mannen. Spärrade bankmedel efter denna tidpunkt är därmed 0.

ICA Gruppen AB, resultaträkning i sammandrag

Mkr	Tredje kvartalet		Jan-sep		12 månader	Helår
	2023	2022	2023	2022	Okt 2022 - Sept 2023	2022
Nettoomsättning ¹⁾	330	323	1 010	972	1 341	1 303
Kostnad för sålda tjänster	-296	-294	-932	-909	-1 256	-1 232
Bruttoresultat	34	29	77	64	85	71
Administrationskostnader	-118	-127	-385	-492	-506	-612
Rörelseresultat	-84	-98	-308	-428	-421	-541
Resultat från andelar i koncernföretag	—	—	5 600	7 000	5 600	7 000
Finansiella intäkter koncernföretag	240	138	643	237	856	449
Finansiella intäkter	32	8	76	92	807	823
Finansiella kostnader koncernföretag	0	-8	0	-14	12	-2
Finansiella kostnader	-398	-8	-1 168	-39	-2 103	-974
Resultat efter finansiella poster	-210	31	4 844	6 848	4 751	6 755
Bokslutsdispositioner	—	—	—	—	371	371
Resultat före skatt	-210	31	4 844	6 848	5 122	7 126
Skatt	44	-7	156	31	124	0
Periodens resultat	-166	25	5 000	6 879	5 246	7 126

¹⁾ Av nettoomsättningen för kvartalet avser 328 Mkr (319) koncernföretag.

ICA Gruppen AB, balansräkning i sammandrag

Mkr	30 september 2023	30 september 2022	31 december 2022
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	30 841	30 622	30 621
Övriga immateriella tillgångar	185	164	178
Uppskjuten skattefordran	30	31	32
Långfristiga fordringar hos koncernföretag	856	1 378	1 404
Övriga anläggningstillgångar	864	1 125	1 062
Summa anläggningstillgångar	32 777	33 319	33 297
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar hos koncernföretag	18 635	18 918	19 076
Övriga omsättningstillgångar	878	712	634
Likvida medel	586	4 484	5 070
Summa omsättningstillgångar	20 099	24 114	24 780
SUMMA TILLGÅNGAR	52 876	57 433	58 077
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital	18 301	42 810	13 878
Avsättningar	661	602	613
Långfristiga skulder			
Långfristiga räntebärande skulder	23 980	1 464	16 935
Övriga långfristiga skulder	17	6	2
Summa långfristiga skulder	23 997	1 470	16 936
Kortfristiga skulder			
Kortfristiga räntebärande skulder	2 165	1 973	18 057
Kortfristiga skulder till koncernföretag	7 341	9 064	8 059
Övriga kortfristiga skulder	412	1 514	534
Summa kortfristiga skulder	9 918	12 551	26 649
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	52 876	57 433	58 077

Nyckeltal för koncernen ICA Gruppen

	Tredje kvartalet		Jan-sep		Helår
	2023	2022	2023	2022	2022
Rörelseresultat före avskrivningar EBITDA, Mkr	3 540	3 471	9 974	9 642	12 526
Rörelsemarginal exklusive jämförelsestörande poster, %	5,3	4,9	4,5	4,5	4,3
Rörelsemarginal, %	5,3	5,8	4,8	5,2	4,8
Nettomarginal, %	3,3	4,6	3,1	4,3	3,3
Avkastning på sysselsatt kapital, %	—	—	8,8	9,5	9,1
Avkastning på eget kapital, %	—	—	17,4	13,2	12,2
Soliditet, %	—	—	15,3	36,2	12,3
EBITDA exkl. IFRS 16 Leasing	—	—	7 024	7 121	8 991
Nettoskuld exkl. ICA Banken och IFRS 16 Leasing, Mkr	—	—	-25 294	-618	-29 520
Nettoskuld exkl. ICA Banken, Mkr	—	—	-46 338	-17 986	-47 084
Nettoskuld exkl. ICA Banken och IFRS 16 Leasing/ EBITDA exkl. IFRS 16 Leasing	—	—	2,8	0,1	3,3
Nettoskuld exkl. ICA Banken/EBITDA	—	—	3,6	1,5	3,8
Medelantal anställda	—	—	23 777	23 914	23 877

Kvartalsöversikt

Kvartalsöversikt nyckeltal

	Kv 4 2021	Kv 1 2022	Kv 2 2022	Kv 3 2022	Kv 4 2022	Kv 1 2023	Kv 2 2023	Kv 3 2023
Nettoomsättning, Mkr	32 860	31 600	34 586	34 544	35 558	34 605	37 823	36 943
Rörelseresultat före avskrivningar (EBITDA), Mkr	2 744	2 752	3 419	3 471	2 883	2 853	3 581	3 540
Rörelseresultat exkl. jämförelsestörande poster, Mkr	1 298	1 298	1 511	1 707	1 389	1 293	1 629	1 955
Rörelsemarginal exkl. jämförelsestörande poster, %	4,0	4,1	4,4	4,9	3,9	3,7	4,3	5,3
Rörelseresultat, Mkr	1 305	1 305	1 968	2 004	1 197	1 338	2 008	1 940
Rörelsemarginal, %	4,0	4,1	5,7	5,8	3,4	3,9	5,3	5,3
Resultat före skatt, Mkr	1 208	1 190	1 844	1 884	185	839	1 481	1 443
Periodens resultat, Mkr	1 043	953	1 753	1 596	216	687	1 524	1 212
Avkastning på eget kapital, %	12,7	12,3	13,3	13,2	12,2	13,3	15,2	17,4
Avkastning på sysselsatt kapital, %	9,2	9,1	9,5	9,5	9,1	8,9	8,9	8,8
Kassaflöde från den löpande verksamheten, Mkr	1 839	2 760	3 980	806	2 617	2 320	4 863	2 242
Investeringar (kassaflöde), Mkr	825	700	2 689	773	888	838	1 052	907
Sysselsatt kapital, exkl. ICA Banken, genomsnitt, Mkr	61 735	62 653	63 886	65 543	67 403	68 904	69 748	69 651
Nettoskuld exkl. ICA Banken och IFRS 16 Leasing, Mkr	-4 680	-4 066	-1 226	-618	-29 520	-29 289	-25 051	-25 294
Nettoskuld exkl. ICA Banken, Mkr	-20 915	-20 503	-18 846	-17 986	-47 084	-48 176	-46 920	-46 338
Nettoskuld exkl. ICA Banken och IFRS 16 Leasing/ EBITDA exkl. IFRS 16 Leasing	0,6	0,5	0,1	0,1	3,3	3,3	2,8	2,8
Nettoskuld exkl. ICA Banken/EBITDA	1,8	1,8	1,6	1,5	3,8	3,8	3,7	3,6

Retroaktiv omräkning för IFRS 17 Försäkringsavtal har skett from kvartal 1 2022, se vidare not 1.

Kvartalsdata per segment

Nettoomsättning per segment								
Mkr	Kv 4 2021	Kv 1 2022	Kv 2 2022	Kv 3 2022	Kv 4 2022	Kv 1 2023	Kv 2 2023	Kv 3 2023
ICA Sverige	23 600	22 411	24 936	24 777	25 129	24 285	26 666	25 805
Rimi Baltic	4 387	4 184	4 550	4 660	5 088	4 807	5 307	5 379
Apotek Hjärtat	4 056	4 179	4 240	4 182	4 362	4 503	4 832	4 712
ICA Fastigheter	757	718	712	720	743	768	794	771
ICA Banken ¹⁾	510	512	558	605	662	671	691	709
Övrigt	332	320	329	323	331	339	341	330
Internförsäljning	-782	-724	-738	-723	-756	-768	-809	-763
Nettoomsättning ¹⁾	32 860	31 600	34 586	34 544	35 558	34 605	37 823	36 943

¹⁾ Retroaktiv omräkning för IFRS 17 Försäkringsavtal har skett from kvartal 1 2022, se vidare not 1.

Rörelseresultat före avskrivningar (EBITDA) per segment								
Mkr	Kv 4 2021	Kv 1 2022	Kv 2 2022	Kv 3 2022	Kv 4 2022	Kv 1 2023	Kv 2 2023	Kv 3 2023
ICA Sverige	1 061	1 015	1 190	1 359	959	848	1 115	1 355
Rimi Baltic	304	225	295	232	410	302	379	336
Apotek Hjärtat	182	207	194	192	148	180	249	235
ICA Fastigheter	333	323	1 167	627	334	361	1 135	272
ICA Banken ¹⁾	92	74	91	135	105	129	103	167
Övrigt	-140	-62	-79	-65	-86	-49	-65	-28
Rörelseresultat före avskrivningar (EBITDA) per segment ¹⁾	1 832	1 783	2 859	2 480	1 870	1 771	2 917	2 336
IFRS 16	912	969	560	992	1 014	1 082	664	1 204
Rörelseresultat före avskrivningar (EBITDA) ¹⁾	2 744	2 752	3 419	3 471	2 883	2 853	3 581	3 540

¹⁾ Retroaktiv omräkning för IFRS 17 Försäkringsavtal har skett from kvartal 1 2022, se vidare not 1.

Rörelseresultat exkl. jämförelsestörande poster per segment								
Mkr	Kv 4 2021	Kv 1 2022	Kv 2 2022	Kv 3 2022	Kv 4 2022	Kv 1 2023	Kv 2 2023	Kv 3 2023
ICA Sverige	872	827	1 003	1 171	767	665	927	1 168
Rimi Baltic	179	114	159	117	292	193	264	215
Apotek Hjärtat	133	158	144	142	98	131	201	186
ICA Fastigheter	158	169	162	177	182	188	117	158
ICA Banken ¹⁾	86	66	83	125	93	115	90	154
Övrigt	-179	-96	-114	-103	-126	-88	-103	-66
Rörelseresultat exkl. jämförelsestörande poster per segment ¹⁾	1 249	1 239	1 437	1 629	1 306	1 204	1 496	1 815
IFRS 16	49	59	75	78	83	89	133	140
Rörelseresultat exkl. jämförelsestörande poster ¹⁾	1 298	1 298	1 511	1 707	1 389	1 293	1 629	1 955

¹⁾ Retroaktiv omräkning för IFRS 17 Försäkringsavtal har skett from kvartal 1 2022, se vidare not 1.

Rörelsemarginal exkl. jämförelsestörande poster, %, per segment								
Mkr	Kv 4 2021	Kv 1 2022	Kv 2 2022	Kv 3 2022	Kv 4 2022	Kv 1 2023	Kv 2 2023	Kv 3 2023
ICA Sverige	3,7	3,7	4,0	4,7	3,1	2,7	3,5	4,5
Rimi Baltic	4,1	2,7	3,5	2,5	5,7	4,0	5,0	4,0
Apotek Hjärtat	3,3	3,8	3,4	3,4	2,3	2,9	4,2	3,9
ICA Fastigheter	20,9	23,5	22,7	24,6	24,5	24,5	14,7	20,6
Koncernen ¹⁾	4,0	4,1	4,4	4,9	3,9	3,7	4,3	5,3

¹⁾ Retroaktiv omräkning för IFRS 17 Försäkringsavtal har skett from kvartal 1 2022, se vidare not 1.

Finansiella nyckeltal

ICA Gruppen använder sig av finansiella mått i delårsrapporten och vissa av dem är inte definierade av IFRS utan är så kallade alternativa nyckeltal. Syftet är att ge ytterligare information som bidrar till en mer fullödig jämförelse av utvecklingen år från år, och ge en indikation på koncernens prestation och finansiella ställning. De alternativa mått som används anses vara allmänt vedertagna inom de branscher som ICA Gruppen verkar i. De väsentligaste är de mått för vilka styrelsen har fastställt finansiella mål. De är; växa snabbare än marknaden i dagligvaru- och apoteksverksamheterna, nå en rörelsemarginal (exklusive jämförelsestörande poster) på 4,5 procent, nå en avkastning på sysselsatt kapital på 7,5 procent samt ha en nettoskuld exkl. ICA Banken och IFRS 16 Leasing i förhållande till EBITDA exkl. IFRS 16 Leasing på lägre än 2 ggr.

Mkr	Tredje kvartalet		Jan-sep		12 månader	Helår
	2023	2022	2023	2022	Okt 2022 - Sept 2023	2022
Avstämning EBITDA						
Rörelseresultat (EBIT)	1 940	2 004	5 286	5 278	6 484	6 475
Avskrivningar	1 585	1 462	4 672	4 357	6 137	5 822
Nedskrivningar och återförda nedskrivningar	15	6	16	8	237	229
Rörelseresultat före avskrivningar (EBITDA) exkl. IFRS 16	2 336	2 480	7 024	7 121	8 894	8 991
IFRS 16 Rörelseresultat	140	78	-184	-212	-102	-130
IFRS 16 Avskrivningar	1 064	914	3 134	2 733	4 065	3 665
Rörelseresultat före avskrivningar (EBITDA)	3 540	3 471	9 974	9 642	12 857	12 526

Mkr	Avstämning EBITDA							
	Kv 4 2021	Kv 1 2022	Kv 2 2022	Kv 3 2022	Kv 4 2022	Kv 1 2023	Kv 2 2023	Kv 3 2023
Rörelseresultat exkl. IFRS 16	1 256	1 246	2 317	1 927	1 115	1 267	2 403	1 800
Avskrivningar exkl. IFRS 16	567	537	539	548	534	502	513	522
Nedskrivningar och återförda nedskrivningar	10	—	2	6	221	1	—	15
Rörelseresultat före avskrivningar (EBITDA) exkl. IFRS 16¹⁾	1 832	1 783	2 859	2 480	1 870	1 771	2 917	2 336
IFRS 16 Rörelseresultat	49	59	-349	78	83	71	-395	140
IFRS 16 Avskrivningar	863	911	909	914	931	1 011	1 059	1 064
Rörelseresultat före avskrivningar (EBITDA)¹⁾	2 744	2 752	3 419	3 471	2 883	2 853	3 581	3 540

¹⁾ Retroaktiv omräkning för IFRS 17 Försäkringsavtal har skett from kvartal 1 2022, se vidare not 1.

Mkr	Avstämning Nettoskuld							
	Kv 4 2021	Kv 1 2022	Kv 2 2022	Kv 3 2022	Kv 4 2022	Kv 1 2023	Kv 2 2023	Kv 3 2023
Långfristiga räntebärande skulder	-3 760	-1 472	-1 473	-1 473	-16 943	-20 486	-23 994	-23 987
Kortfristiga räntebärande skulder	-2 230	-2 981	-4 279	-3 872	-18 057	-14 499	-3 927	-2 165
Likvida medel	1 310	387	4 527	4 727	5 480	5 695	2 869	858
Nettoskuld exkl. ICA Banken och IFRS 16 Leasing	-4 680	-4 066	-1 226	-618	-29 520	-29 289	-25 051	-25 294
Långfristiga leasingskulder	-12 741	-12 843	-13 967	-13 720	-13 771	-14 897	-17 519	-16 736
Kortfristiga leasingskulder	-3 493	-3 593	-3 653	-3 648	-3 792	-3 989	-4 349	-4 308
Nettoskuld exkl ICA Banken	-20 915	-20 503	-18 846	-17 986	-47 084	-48 176	-46 920	-46 338

Mkr	Avstämning Sysselsatt kapital exklusive ICA Banken							
	Kv 4 2021	Kv 1 2022	Kv 2 2022	Kv 3 2022	Kv 4 2022	Kv 1 2023	Kv 2 2023	Kv 3 2023
Eget kapital	37 686	39 425	41 520	43 504	14 878	15 478	16 720	17 935
Avsättningar till pensioner	4 139	3 387	2 936	2 527	2 796	2 819	2 841	2 570
Övriga avsättningar	23	23	17	13	12	32	24	18
Långfristiga räntebärande skulder	3 760	1 472	1 473	1 473	16 943	20 486	23 994	23 987
Kortfristiga räntebärande skulder	2 230	2 981	4 279	3 872	18 057	14 499	3 927	2 165
Övriga långfristiga skulder	61	70	45	44	37	35	43	49
Långfristiga leasingskulder	12 741	12 843	13 967	13 720	13 771	14 897	17 519	16 736
Kortfristiga leasingskulder	3 493	3 593	3 653	3 648	3 792	3 989	4 349	4 308
Sysselsatt kapital	64 133	63 795	67 891	68 801	70 287	72 236	69 415	67 766
Genomsnittligt sysselsatt kapital	61 735	62 653	63 886	65 543	67 403	68 904	69 748	69 651

¹⁾ Retroaktiv omräkning för IFRS 17 Försäkringsavtal har skett from kvartal 1 2022, se vidare not 1.

Definitioner av nyckeltal

Affärsvolym (ICA Banken)

Summan av utlåning, inlåning, fondsparande och bostadslån (inklusive volym förmedlad via samarbete).

Avkastning på eget kapital

Periodens resultat, rullande 12 månader, i förhållande till genomsnittligt eget kapital. ICA Bankens verksamhet är exkluderad ur både resultat- och balansräkning vid beräkning av avkastning på eget kapital.

Avkastning på sysselsatt kapital

Rörelseresultat plus finansiella intäkter, rullande 12 månader, i förhållande till genomsnittligt sysselsatt kapital. ICA Bankens verksamhet är exkluderad ur både resultat- och balansräkning vid beräkning av avkastning på sysselsatt kapital.

Avyttringar

Erhållna betalningar för sålda materiella och immateriella anläggningstillgångar under perioden enligt kassaflödesanalysen.

Bruttoresultat

Nettoomsättning minus kostnad för sålda varor.

Direktavkastning (ICA Fastigheter)

Driftnetto i relation till genomsnittligt bokfört värde för fastigheter.

EBITDA

Rörelseresultatet före av- och nedskrivningar (Earnings Before Interest, Taxes, Depreciation and Amortisation).

EBITDA exkl. IFRS 16 Leasing

Rörelseresultatet före av- och nedskrivningar (Earnings Before Interest, Taxes, Depreciation and Amortisation) exklusive EBITDA från IFRS 16 Leasing

Investeringar

Betalade investeringar i materiella och immateriella anläggningstillgångar under perioden enligt kassaflödesanalysen.

Jämförbar butiks-, apoteksförsäljning

Butik/apotek som genererat omsättning i både rapportperiod och i jämförelseperioden.

Jämförelsestörande poster

Vinst/förlust vid avyttring av anläggningstillgångar, nedskrivning av anläggningstillgångar samt större strukturförändringar.

K/I-tal (ICA Banken)

Summa kostnader i förhållande till summa intäkter.

Kreditförlustnivå (ICA Banken)

Kreditförluster i förhållande till genomsnittlig utlåning.

Kärnprimärkapitalrelation (ICA Banken)

Bankens kapitalbas i relation till riskvägda tillgångar.

Nettomarginal

Periodens resultat i förhållande till nettoomsättning.

Nettoskuld exkl. ICA Banken

Räntebärande skulder exklusive pensioner, ICA Banken samt likvida medel.

Nettoskuld exkl. ICA Banken och IFRS 16 Leasing

Räntebärande skulder exklusive leaseskulder, pensioner, ICA Banken samt likvida medel.

Nettoskuld exkl. ICA Banken/EBITDA

Räntebärande skulder exklusive pensioner, ICA Banken samt likvida medel i förhållande till EBITDA rullande 12 månader.

Nettoskuld exkl. ICA Banken och IFRS 16 Leasing/ EBITDA exkl. IFRS 16 Leasing

Räntebärande skulder exklusive pensioner, ICA Banken, leaseskulder enligt IFRS 16 Leasing samt likvida medel i förhållande till EBITDA, exklusive EBITDA från IFRS 16 Leasing, rullande 12 månader.

Räntenetto (ICA Banken)

Skillnaden mellan bankens intäkts- och kostnadsräntor.

Rörelsemarginal

Rörelseresultat i procent av nettoomsättning.

Rörelseresultat

Resultat före finansnetto och skatt.

Soliditet

Eget kapital inklusive innehav utan bestämmande inflytande i förhållande till balansomslutningen.

Sysselsatt kapital

Eget kapital plus räntebärande skulder.

Uthyrningsgrad (ICA Fastigheter)

Marknadshyra för uthyrda lokaler dividerat med totalt hyresvärde (kontrakterad årshyra + marknadshyra för outhyrda lokaler).

Denna delårsrapport och hållbarhetsrapport har varit föremål för översiktlig granskning av bolagets revisorer.

Stockholm den 26 oktober 2023

Nina Jönsson
Vd ICA Gruppen

Granskningsrapport

Till styrelsen i ICA Gruppen AB (publ.)
Org. nr 556048-2837

Inledning

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

Den översiktliga granskningens inriktning och omfattning

Vi har utfört vår översiktliga granskning i enlighet med International Standard on Review Engagements ISRE 2410 Översiktlig granskning av finansiell delårsinformation utförd av företagets valda revisor. En översiktlig granskning består av att göra förfrågningar, i första hand till personer som är ansvariga för finansiella frågor och redovisningsfrågor, att utföra analytisk granskning och att vidta andra översiktliga granskningsåtgärder. En översiktlig granskning har en annan inriktning och en betydligt mindre omfattning jämfört med den inriktning och omfattning som en revision enligt ISA och god revisionssed i övrigt har. De granskningsåtgärder som vidtas vid en översiktlig granskning gör det inte möjligt för oss att skaffa oss en sådan säkerhet att vi blir medvetna om alla viktiga omständigheter som skulle kunna ha blivit identifierade om en revision utförts. Den uttalade slutsatsen grundad på en översiktlig granskning har därför inte den säkerhet som en uttalad slutsats grundad på en revision har.

Slutsats

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

Stockholm den 26 oktober 2023

KPMG AB

Helena Arvidsson Älgne
Auktoriserad revisor

Revisors granskningsrapport av Hållbarhetsrapport

Till ICA Gruppen AB (publ),
Org. nr 556048-2837

Inledning

Vi har fått i uppdrag av styrelsen i ICA Gruppen AB att översiktligt granska innehållet i ICA Gruppen AB:s Hållbarhetsrapport för perioden 1 januari – 30 september 2023.

Styrelsens och företagsledningens ansvar

Det är styrelsen och företagsledningen som har ansvaret för det löpande arbetet inom miljö, arbetsmiljö, kvalitet, socialt ansvar och hållbar utveckling samt för att upprätta och presentera kvartalsrapporten i enlighet med tillämpliga kriterier vilka framgår av avsnittet "Om ICA Gruppens hållbarhetsrapport" i kvartalsrapporten. Såsom framgår av avsnittet "Om ICA Gruppens hållbarhetsrapport" utgör ICA Gruppen AB:s Hållbarhetsrapport januari – september 2023 ingen fullständig redovisning enligt ICA Gruppen AB:s redovisningsprinciper, utan utgör en lägesuppdatering avseende de väsentliga områden som redovisats i ICA Gruppen AB:s hållbarhetsredovisning för 2022. Hållbarhetsrapport januari – september 2023 utgör således ett komplement till hållbarhetsredovisningen för 2022 och ska läsas tillsammans med denna.

Revisorns ansvar

Vårt ansvar är att uttala en slutsats om Hållbarhetsrapport januari – september 2023 grundad på vår översiktliga granskning.

Vi har utfört vår översiktliga granskning i enlighet med ISAE 3000 (Revised) Andra bestyrkandeuppdrag än revision eller översiktlig granskning av historisk finansiell information utgiven av IFAC. En översiktlig granskning består av att göra förfrågningar, i första hand till personer som är ansvariga för upprättandet av kvartalsrapporten, att utföra analytisk granskning och att vidta andra översiktliga granskningsåtgärder. En översiktlig granskning har en annan inriktning och en betydligt mindre omfattning jämfört med den inriktning och omfattning som en revision enligt IAASB:s standarder för revision och god revisions sed i övrigt har. Revisionsföretaget tillämpar ISQM 1 (International Standard on Quality Management) och har därmed ett allsidigt system för kvalitetskontroll vilket innefattar dokumenterade riktlinjer och rutiner avseende efterlevnad av yrkesetiska krav, standarder för yrkesutövningen och tillämpliga krav i lagar och andra författningar.

De granskningsåtgärder som vidtas vid en översiktlig granskning gör det inte möjligt för oss att skaffa oss en sådan säkerhet att vi blir medvetna om alla viktiga omständigheter som skulle kunna ha blivit identifierade om en revision utförts. Den uttalade slutsatsen grundad på en översiktlig granskning har därför inte den säkerhet som en uttalad slutsats grundad på en revision har. Vårt bestyrkande omfattar inte de antaganden som använts, eller framtidsinriktad information i kvartalsrapporten (såsom mål, förväntningar och ambitioner). De kriterier som vår granskning baseras på framgår av avsnittet "Om ICA Gruppens hållbarhetsrapport". Vi anser därmed att dessa kriterier är lämpliga för upprättande av ICA Gruppen AB:s Hållbarhetsrapport januari – september 2023.

Vår översiktliga granskning har, utifrån en bedömning av väsentlighet och risk, bl.a. omfattat följande:

- uppdatering av vår kunskap och förståelse av ICA Gruppen AB:s organisation och verksamhet
- bedömning av kriteriernas lämplighet och tillämpning avseende intressenternas informationsbehov
- tagit del av interna och externa dokument för att bedöma om den rapporterade informationen är fullständig, riktig och tillräcklig
- analytisk granskning av rapporterad information
- substansgranskning av rapporterad information och mätetal
- övervägande av helhetsintrycket av kvartalsrapporten, samt dess format
- avstämning av den granskade informationen mot hållbarhetsinformationen i ICA Gruppen AB:s hållbarhetsredovisning för 2022.

Vi anser att de bevis som vi skaffat under vår granskning är tillräckliga och ändamålsenliga i syfte att ge oss grund för vårt uttalande nedan.

Uttalanden

Vid vår översiktliga granskning har det inte kommit fram några omständigheter som ger oss anledning att anse att ICA Gruppen AB:s Hållbarhetsrapport för perioden 1 januari – 30 september 2023 inte, i allt väsentligt, är upprättad i enlighet med de ovan angivna kriterierna.

Stockholm den 26 oktober 2023

KPMG AB

Helena Arvidsson Älgne
Auktoriserad revisor

Torbjörn Westman
Specialistmedlem i FAR

Kontakt och kalender

För ytterligare information, vänligen kontakta:

Frans Benson, IR Direktör

tel. +46 8 561 500 57

ICA Gruppens presstjänst

Tel +46 10 422 52 52

Kalender

7 februari 2024	Rapport kvartal 4 2023, Bokslutskommuniké
25 april 2024	Rapport kvartal 1
15 augusti 2024	Rapport kvartal 2
24 oktober 2024	Rapport kvartal 3

Denna information är sådan information som ICA Gruppen AB är skyldigt att offentliggöra enligt lagen om värdepappersmarknaden. Informationen lämnades, genom ovanstående kontaktpersoners försorg, för offentliggörande torsdagen den 26 oktober 2023 kl 07.00.

ICA Gruppen AB (publ) är ett ledande detaljhandelsföretag med fokus på mat och hälsa. I koncernen ingår ICA Sverige och Rimi Baltic som i huvudsak driver dagligvaruhandel, Apotek Hjärtat som driver apoteksverksamhet, ICA Fastigheter som äger och förvaltar fastigheter samt ICA Banken som erbjuder finansiella tjänster i Sverige.

För mer information se icagruppen.se.

ICA Gruppen AB (publ)

Kolonnvägen 20

169 04 Solna

Tel. +46 8 561 500 00

www.icagruppen.se

Org nr. 556048-2837