

Forenklet kvartalsrapport

Q3 2024

Denne rapporten er en forenklet rapport om økonomiske resultater og drift i Mesta. Dette da selskapet ønsker åpenhet og transparens om sin virksomhet.

Den er ikke en fullverdig delårsrapport og er ikke i henhold til NRS 11 om delårsrapporter. Selskapet har ikke verdipapirer notert på børs og er dermed ikke pliktig til å utarbeide delårsrapporter. Det betyr bl.a. at vesentlige vurderingsposter kun vil gjennomgås ved årsslutt og ikke hvert kvartal.

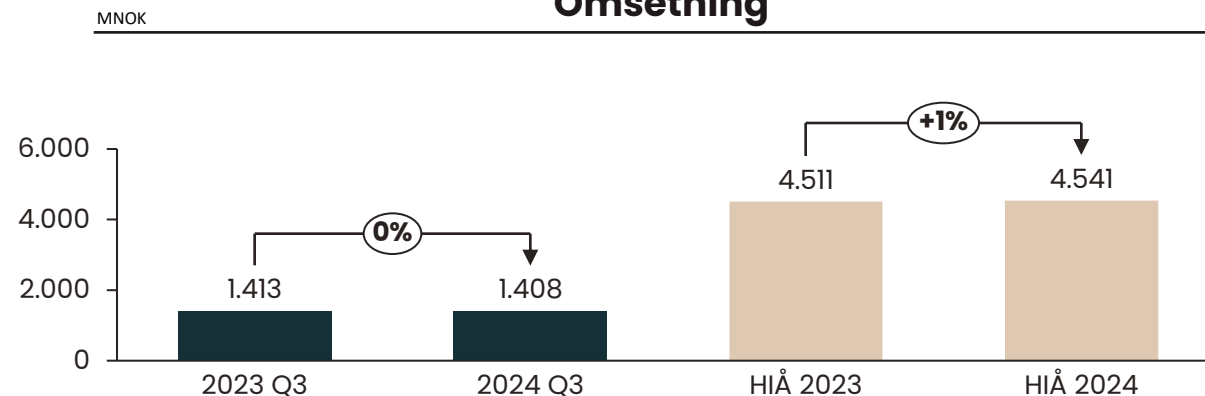
Denne rapporten er utarbeidet av selskapets ledelse. Den er ikke styrebehandlet og er heller ikke gjennomgått av selskapets revisor.



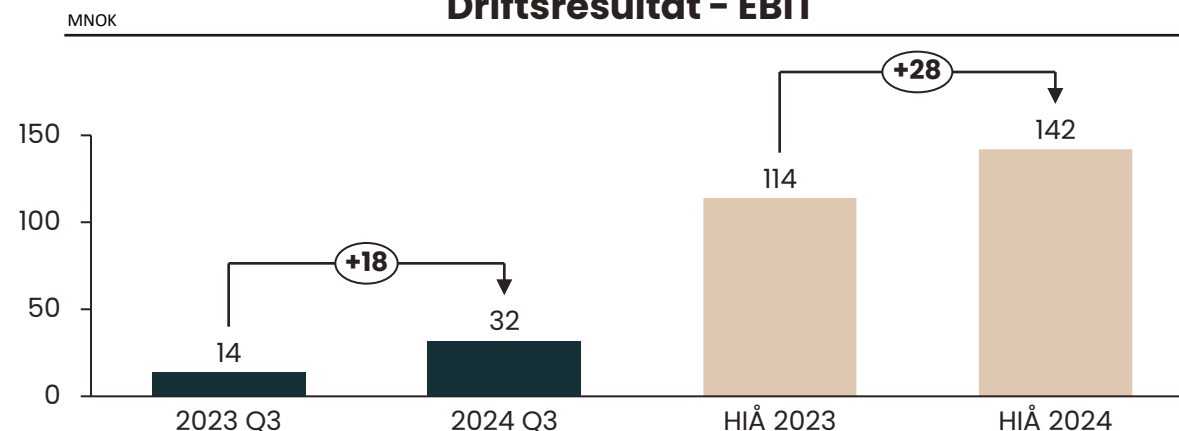
Omsetning & Resultat

- Mesta leverer samme omsetningen i Q3 2024 sammenlignet med Q3 2023.
- Drift og Vedlikehold (D&V) har en nedgang i omsetningen i 3. kvartal 2024 på 13,8% sammenlignet med Q3 2023. Anlegg og Spesialproduksjon (ASP) er opp 9,3%, Elektro er opp 19,8% og RIAS er opp 32,6% sammenlignet med Q3 2023.
- Resultatet i Q3 er 18 MNOK høyere enn samme kvartal i fjor.
- Drift og Vedlikehold har i år hatt god utnyttelse av egne ressurser, og god tilgang på tilleggsarbeid i kvartalet. Netto nedgang i antall driftskontrakter preger siste del av kvartalet. Omsetningen i Q3 2024 ender på totalt 699,8 MNOK omsatt, som er en nedgang på 13,8% mot Q3 2023.
- Anlegg og Spesialproduksjon er inne i en god utvikling. Opp med 9,3% i omsetning, og omsetningen i Q3 2024 lander på 497,8 MNOK.
- Elektro omsetter i Q3 169,6 MNOK, som er opp 19,8% sammenlignet med Q3 2023. Både Drift Elektro og Prosjekt Elektro øker omsetningen sammenlignet med fjoråret.
- I RIAS lander omsetningen i Q3 2024 på 103,0 MNOK, som er opp 32,6% sammenlignet med Q3 2023.

Omsetning



Driftsresultat – EBIT



(MNOK)	Q3		Hittil i år	
	2024	2023	2024	2023
Omsetning	1 408	1 413	4 541	4 511
EBITDAL	113	93	371	334
EBITDA	72	50	263	219
EBIT	32	14	142	114
Net Earnings	25	11	111	89
EBITDAL (%)	8,0 %	6,6 %	8,2 %	7,4 %
EBITDA (%)	5,1 %	3,5 %	5,8 %	4,9 %
EBIT (%)	2,3 %	1,0 %	3,1 %	2,5 %
Net Earnings (%)	1,7 %	0,8 %	2,4 %	2,0 %

HMS og bærekraft

HMS

- Q3 2024 har gitt oss en reduksjon i H1 og H2, vi har nå en H1 på 2,5 og en H2 på 6,2 for årets første 3 kvartaler.
- I Q3 var det ingen fraværsskader, det var 5 ulykker med medisinsk behandling (uten fravær). Skadene anses som «mindre alvorlige», i noen av tilfellene var potensialet betydelig større. Alle hendelser med personskader er gransket og læringsark er utarbeidet og delt med organisasjonen. KL forsetter sitt fokus på granskninger og gjennomgår i sine møter regelmessig granskningsrapporter og læringsark knyttet til alvorlige hendelser.
- Arbeid videre med å styrke KHMS organisasjonen fortsetter inn i Q4. Vi har nå en organisasjon bestående av 1 KHMS-sjef, 2 KHMS-ledere og 6 KHMS-rådgivere.
- Per 3. kvartal er samlet sykefravær R12 på 7,0%. Samlet fravær i Q3 2024 ender også på 7,0%, det er økt fra 6,2% samme periode i 2023. Økningen ser vi i et høyere langtidsfravær som i Q3 er 6,2% mot samme periode i 2023 som var 5,3%. Korttidsfraværet i 3. kvartal er 0,8%, på samme nivå som 3. kvartal i 2023.

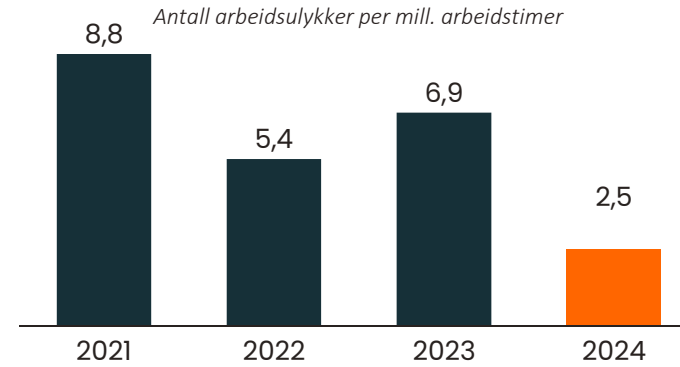
Klima og miljø

- I Q3 er flere av driftskontraktene for 2025 lagt ut og Mesta ser effekten av å innføre 30 prosent vektning av klima og miljø i offentlige anbud. Krav og tildelingskriterier kommer i forskjellige formater, noe som øker kompleksiteten i tilbudsarbeidet – og kanskje også i vurderingen av tilbud – men Mesta ser at det gir bedre mulighet til å kalkulere inn mer klima- og miljøvennlige løsninger.
- God kjøreadferd = redusert drivstofforbruk = lavere utslipp, mindre vedlikehold og god økonomi. Mesta bruker et digitalt verktøy som analyserer data fra kjøretøy og maskiner og kalkulerer en sjåførscore for hver enkelt sjåfør. Sjåførscoren for årets første 9 måneder gikk ned ett poeng fra første halvår. Q3 har typisk litt lavere score pga. oppgavene som utføres. Scoren på 72 ligger ett poeng over samme periode i fjor, men er to poeng unna KPI for året på 75 poeng.

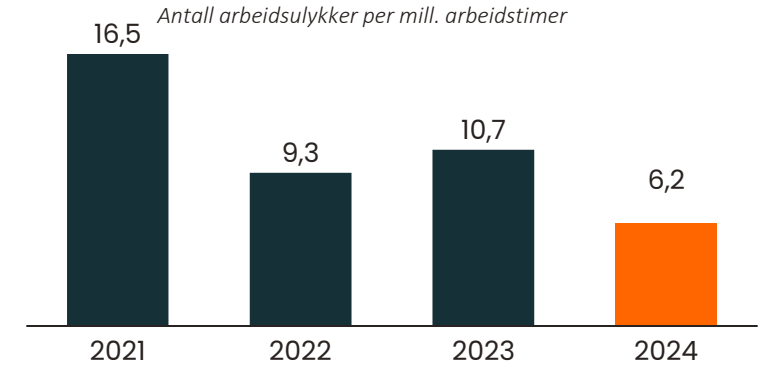
Mangfold, inkludering og likestilling

- Andel nyansatte kvinnelige fagarbeidere i 3. kvartal er 10,6%. KPI for 2024 er satt til 12%.
- Årets 2. kull med ledere i ledertreningsprogrammet 'Meg som leder', startet opp i september. 17 ledere deltar og kurset skal gi økt kunnskap om ledelse, god lederatferd og større trygghet i lederrollen. Temaer som samarbeid, psykologisk trygghet, mangfold og inkludering er sentralt i opplæringen. Programmet avsluttes 12. desember.

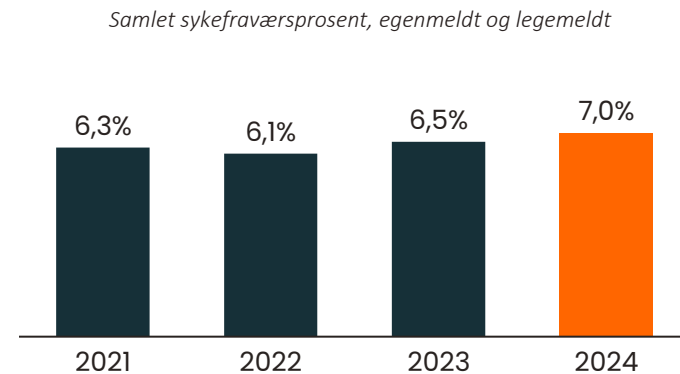
H1: Skade med fravær



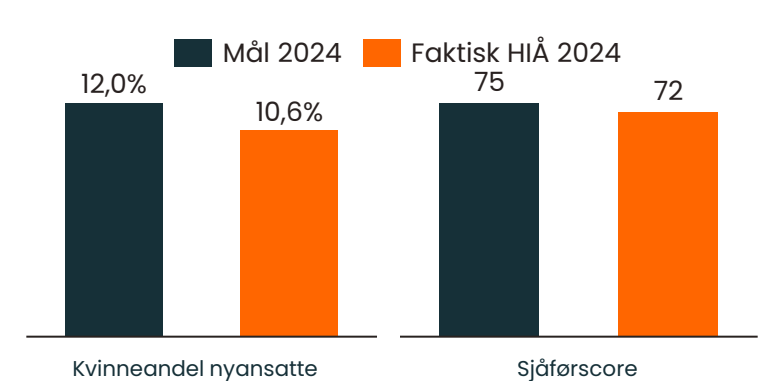
H2: Skade med og uten fravær



Sykefravær



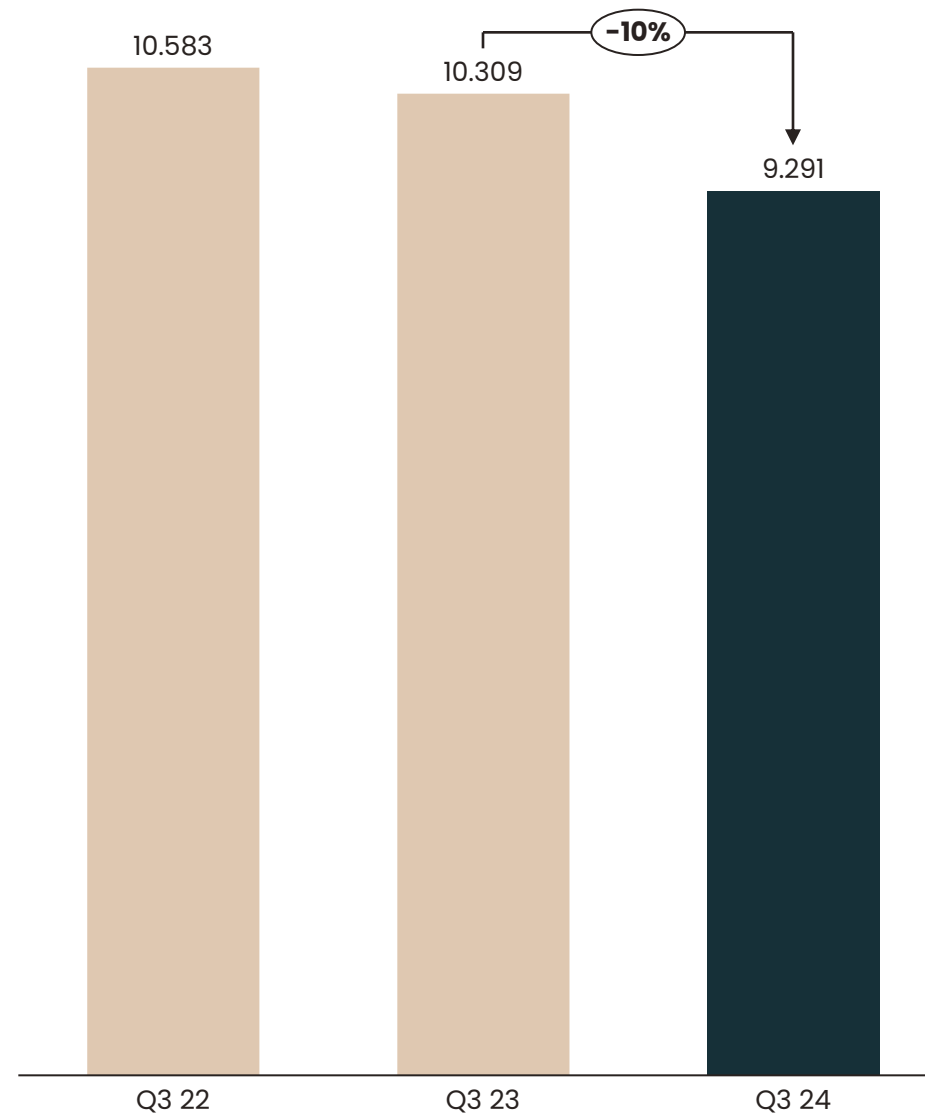
Bærekraft



Ordreservere

- Ordreserveren til Mesta utvikler seg negativt, og synker med 10% mot samme kvartal året før.
- Hovedtyngden av ordreserveren er knyttet til Drift og Vedlikeholds segmentet. Dette er kontrakter med typisk varighet på 5 år og med det offentlige som kunde.
- D&V sin andel av total ordreservere utgjør 71,2%. Videre står Anlegg og Spesialproduksjon for 10,6%, Elektro 16,5% og RIAS 1,7%.
- Anbudssesongen for driftskontrakter med oppstart i 2025 er i startfasen, og det jobbes målrettet og systematisk med hele anbudsprosessen for å være bedre rustet mot 2025 sesongen.
- Elektro har en god ordreservere, og har i kvartalet vunnet:
 - Rammeavtale elektrotiltak Sogn og Fjordane og Hordaland
 - E39 Bogstunnelen, UE for Birkeland.
- Anlegg og Spesialproduksjon har i kvartalet vunnet flere kontrakter, den største er:
 - Fodnestunnelen for SVV, verdi 130 MNOK.
- RIAS har ikke vunnet større prosjekter i kvartalet:

Ordreservere



Balanse og Kontantstrøm

- Mesta sin EK-andel er på 45,4% % ved utgangen av kvartalet.
- Nedgangen i immaterielle eiendeler er avskrivning av goodwill.
- Varige driftsmidler har en nedgang på 20 MNOK fra forrige kvartal.
- Kundefordringer har en nedgang på 79 MNOK til 1.111 MNOK i kvartalet. Varelageret er økt med 5 MNOK i forhold til forrige kvartal.
- Mesta har ved utgangen av Q3 ikke rentebærende langsiktig gjeld, og har en kontantbeholdning på 213 MNOK ved utgangen av kvartalet.
- Selskapet har forpliktelser knyttet til operasjonell lease på ca. NOK 340 mill. ved utgangen av Q3. I henhold til norsk regnskapsstandard er disse ikke balanseført.
- Kontantstrømmen viser bevegelsen som har oppstått under kvartalet. Netto positive kontantstrømmer i kvartalet skyldes hovedsakelig en reduksjon i kundefordringer, samt noe økning i leverandørgjeld.
- Det er ikke oppstått vesentlige hendelser etter balansedagen.

Ledelsen i Mesta, Skøyen, 27. november 2024.

Mesta konsern			
BALANSE (MNOK)	September 2024	September 2023	Des 2023
EIENDELER			
Immaterielle eiendeler	47	50	59
Varige driftsmidler	541	552	598
Finansielle anleggsmidler	8	7	7
Sum anleggsmidler	596	610	664
Varer	173	243	184
Kundefordringer	1 111	1 360	1 178
Andre Fordringer	71	54	86
Bankinnskudd	213	0	376
Sum omløpsmidler	1 568	1 657	1 825
Sum eiendeler	2 164	2 267	2 489
EGENKAPITAL OG GJELD			
Innskutt egenkapital	500	500	500
Opptjent egenkapital	482	357	371
Sum egenkapital	982	857	871
Avsetning for forpliktelser	163	117	157
Annen langsiktig rentebærende gjeld	0	0	0
Sum langsiktig gjeld	163	117	157
Leverandørgjeld	554	688	893
Kortsiktig rentebærende gjeld	0	202	0
Avsatt utbytte	0	0	40
Annen kortsiktig rentefri gjeld	466	404	529
Sum kortsiktig gjeld	1 020	1 293	1 462
Sum egenkapital og gjeld	2 164	2 267	2 489

Mesta AS		
KONTANTSTRØMOPPSTILLING (MNOK)	Q3 2024	Q3 2023
Netto endring likvider fra driften	152	-211
Netto endring likvider fra investeringer	-7	-32
Netto endring likvider fra finansiering	-40	-80
Netto endring i likvider fra virksomheten	105	-323
Likvidbeholdning IB	108	121
Likvidbeholdning UB	213	-202