

Scania delårsrapport januari–september 2017

Sammanfattning av de första nio månaderna 2017

- Rörelseresultatet, exklusive jämförelsestörande poster, uppgick till MSEK 9 080 (7 492)
- Rörelseresultatet steg till MSEK 9 080 (3 692)
- Nettoomsättningen ökade med 15 procent till MSEK 86 403 (75 209)
- Kassaflödet uppgick till MSEK 3 007 (-192) för Fordon och Tjänster

Kommentar av VD Henrik Henriksson:

“Scanias nettoomsättning för de nio första månaderna steg till rekordhöga 86,4 miljarder kronor, en ökning med 15 procent jämfört med föregående år. Efterfrågan på nya lastbilsprogrammet är god och serviceutvecklingen är fortsatt positiv. Perioden belastades av en hög investeringsnivå, kostnader för drift av dubbla produktprogram och en mindre gynnsam marknadsmix. Trots det lyckades bolaget prestera ett starkt resultat för de nio första månaderna 2017 på MSEK 9 080, vilket gav en rörelsemarginal på 10,5 procent. Under det tredje kvartalet började resultatet att belastas av negativa valutaeffekter, i tillägg till de fortsatt höga kostnadsnivåerna. Orderingen för lastbilar steg med 27 procent under de nio första månaderna 2017 jämfört med samma period föregående år. Den goda efterfrågan på lastbilar i Europa fortsätter. Utvecklingen i Latinamerika är positiv och vi ser en ökad efterfrågan i Brasilien från mycket låga nivåer. I Eurasien är trenden i efterfrågan positiv främst tack vare Rysslands fortsatta återhämtning. I Asien ökade efterfrågan tack vare starka

försäljningsinsatser i främst Kina och Iran. Orderingen för bussar totalt sett var stark och ökade med 2 procent i jämförelse med motsvarande period 2016. För affärsområdet Engines är efterfrågeutvecklingen positiv i alla segment. Serviceintäkterna uppgick till rekordhöga 17,5 miljarder SEK, en ökning med 11 procent. Financial Services redovisade ett rörelseresultat på 862 miljoner kronor och kreditförlusterna är på allttjämt låga nivåer. I september lanserades det andra steget i Scanias introduktion av den nya generationen lastbilar – Scania XT med anläggningslastbilar skräddarsydda för bygg- och skogsindustrin. I oktober delgavs Scania det beslut från Europeiska kommissionen som rör ett påstått otillbörligt utbyte av information. Scania tillbakavisar dess slutsatser och kommer att överklaga beslutet. Scania betonar också att företaget fullt ut har samarbetat med Europeiska kommissionen under hela utredningsarbetet.“

Finansiell översikt

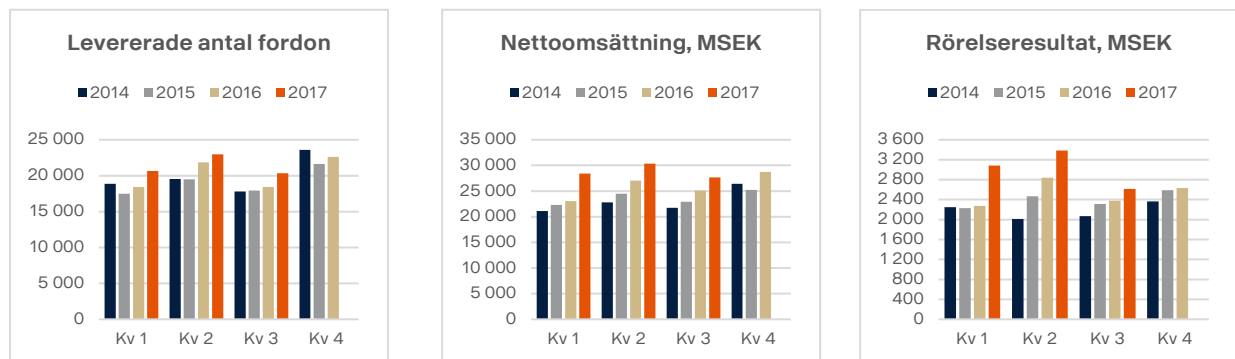
	9 mån			Kv 3			
	2017	2016	Förändring i %	2017	2016	Förändring i %	
Lastbilar och bussar, antal							
Orderingång	77 714	62 265	25	23 061	18 346	26	
Leveranser	63 959	58 732	9	20 351	18 422	10	
Nettoomsättning och resultat	<i>MEUR*</i>						
Nettoomsättning, Scania-koncernen, MSEK	8 974	86 403	75 209	15	27 665	25 099	10
Rörelseresultat, Fordon och tjänster, MSEK	854	8 218	2 927		2 274	2 117	7
Rörelseresultat exkl. jämförelsestörande poster, Fordon och tjänster, MSEK**	854	8 218	6 727	22	2 274	2 117	7
Rörelseresultat, Financial Services, MSEK	89	862	765	13	342	259	32
Rörelseresultat, MSEK	943	9 080	3 692		2 616	2 376	10
Resultat före skatt, MSEK	916	8 820	3 443		2 507	2 328	8
Periodens resultat, MSEK	660	6 355	1 427		1 744	1 750	-6
Rörelsemarginal, %		10,5	4,9		9,5	9,5	
Rörelsemarginal, exkl. jämförelsestörande poster, **		10,5	10,0		9,5	9,5	
Avkastning på sysselsatt kapital, Fordon och tjänster, %		24,3	13,3				
Avkastning på sysselsatt kapital, exkl. jämförelsestörande poster, Fordon och tjänster, %**		22,5	21,1				
Kassaflöde, Fordon och tjänster, MSEK	313	3 007	-192		-284	300	

* Omräknat till EUR med balansdagskurs SEK 9, 6285 = EUR 1,00 enbart med avsikt att underlätta för läsaren.

** 2016 års siffror (9 mån) har justerats för avsättningen i juni 2016 med anledning av Europeiska kommissionens konkurrensutredning.

Samtliga jämförelser gäller motsvarande period föregående år om inte annat anges. Rapporten har inte varit föremål för granskning av bolagets revisorer. Denna rapport finns även på www.scania.com

Affärsöversikt



Exklusive jämförelsestörande poster (Kv 2 2016)

Försäljningsutveckling

De totala fordonsleveranserna ökade med 9 procent under de nio första månaderna 2017 till 63 959 (58 732) enheter jämfört med motsvarande period 2016. Nettoomsättningen steg med 15 procent till MSEK 86 403 (75 209). Valutaeffekter hade en positiv påverkan på omsättningen med 3 procent. Under det tredje kvartalet påverkade valutaeffekter omsättningen negativt med 1 procent.

Stark efterfrågan i alla regioner

Total ordergång för fordon var högre under det tredje kvartalet 2017 jämfört med samma period föregående år och efterfrågan steg på samtliga marknader utom Afrika och Oceanien.

I Europa påverkas efterfrågan på lastbilar positivt av en stabil transporttillväxt i kombination med ett ersättningsbehov, attraktiva finansieringsvillkor och det låga priset på olja. Andelen av försäljningen som utgörs av den nya lastbilsgenerationen ökar, vilket bidrar positivt till Scantias starka ställning på marknaden. Efterfrågan i Latinamerika ökade jämfört med det tredje kvartalet 2016, huvudsakligen hänförligt till en starkare efterfrågan från jordbruksnäringen i Brasilien. Efterfrågan är även på en god nivå på andra marknader i Latinamerika såsom exempelvis Chile. I Ryssland steg efterfrågan markant jämfört med tredje kvartalet 2016. I Asien är efterfrågan mycket god främst tack vare marknader som Kina och Iran. I Asien växer det europeiska lastbilssegmentet i takt med att logistiksystemen utvecklas, en utveckling som till stor del drivs på av de stora e-handelsföretagen. I regionen Afrika och Oceanien sjönk ordergången under kvartalet något, jämfört med samma period 2016.

Scania har genom sitt globala produktionssystem möjlighet att balansera det industriella systemet och optimera kapacitetsutnyttjandet. En stor del av produktionen i Brasilien kan därmed exporteras till Afrika, Mellanöstern och Asien. Vid produktionsanläggningen in Frankrike har man nu övergått till att producera Scantias nya generation lastbilar.

Efterfrågan av begagnade fordon i Europa är fortsatt god men en något ökad prispress har upplevts.

Total ordergång för bussar under det tredje kvartalet 2017 var högre än samma period föregående år och ökningen var hänförlig till samtliga marknader förutom Latinamerika.

Ordergången för lastbilar och bussar steg med 25 procent till 77 714 (62 265) fordon, jämfört med de nio första månaderna 2016.

Fortsatt hög marknadsandel i Europa

Scantias marknadsandel för lastbilar i Europa under perioden januari till september 2017 uppgick till 16,3 procent jämfört med 16,9 procent under samma period 2016. Den fortsatt höga nivån bekräftar att PGR-lastbilsprogrammet med sin goda prestanda och höga kvalitet, är extremt uppskattat av kunderna. Det är också ett bevis på det goda mottagandet av den nya lastbilsgenerationen. Ökade försäljningsaktiviteter i nya segment och Scantias breda motorutbud för alternativa bränslen har också bidragit till den höga marknadsandelen i Europa.

Scantias marknadsandel inom bussar i Europa uppgick till 7,1 procent för de nio första månaderna 2017 jämfört med 7,5 procent under motsvarande period föregående år.

En ny generation anläggningsfordon

Under det tredje kvartalet lanserades det andra steget i Scantias introduktion av den nya generationen lastbilar – Scania XT. Med det nya anläggningsprogrammet, skräddarsydda för bygg-, och skogsindustrin, utmanar Scania marknaden för de tåligaste lastbilarna för de mest krävande uppdragen. Många års utveckling har satsats på att skapa ett heltäckande program för de många olika transportbehoven inom bygg- och skogsindustrin. Erbjudandet omfattar hela spektret av hytt- och motorvarianter och det breda utbudet av specifikationer kompletteras med omfattande tjänster som säkerställer de högsta kraven på driftsäkerhet, tillförlitlighet och lönsamhet för kunderna.

Lastbilsmarknaden

Orderingång

Scantias orderingång ökade under tredje kvartalet 2017 och uppgick till totalt 20 895 (16 792) lastbilar. Orderingången i Europa ökade med 7 procent till 11 492 (10 776) enheter, jämfört med tredje kvartalet 2016. Efterfrågan ökade på flera stora marknader i Europa såsom Frankrike och Nederländerna. Total orderingång för lastbilar i Europa sjönk i jämförelse med närmast föregående kvartal, i linje med säsongsmässiga variationer.

Orderingången i Latinamerika steg under det tredje kvartalet 2017. Jämfört med tredje kvartalet 2016 steg orderingången med 57 procent till 3 169 (2 016) lastbilar, främst hänförligt till en ökad efterfrågan från låga nivåer i Brasilien men även tack vare ökning i Chile exempelvis. Även i jämförelse med närmast föregående kvartal steg efterfrågan något.

Orderingången i Eurasien steg under det tredje kvartalet och totalt uppgick orderingången till 1 868 (1 044) lastbilar, en ökning som var hänförlig till främst Ryssland. I jämförelse med närmast föregående kvartal minskade orderingången något. Den politiska turbulensen i regionen kvarstår, varför marknadsläget för Eurasien får anses fortsatt osäkert.

I Asien steg orderingången till 3 186 (1 682) lastbilar under tredje kvartalet. Ökningen var främst relaterad till Iran och Kina. I jämförelse med andra kvartalet 2017 sjönk orderingången något.

I Afrika och Oceanien var orderingången lägre jämfört med tredje kvartalet 2016, främst relaterat till Sydafrika. Orderingången uppgick till 1 180 (1 274) enheter, jämfört med tredje kvartalet 2016. Orderingången var något högre jämfört med andra kvartalet 2017.

Leveranser

Scantias leveranser av lastbilar steg med 14 procent till totalt 18 282 (16 086) enheter under tredje kvartalet jämfört med samma period 2016. I Europa sjönk leveranserna med 4 procent till 9 853 (10 293) enheter jämfört med tredje kvartalet 2016. I Eurasien steg leveranserna till 1 700 (979) lastbilar. I Latinamerika steg leveranserna till 2 381 (1 788) enheter jämfört med tredje kvartalet 2016. I Asien steg leveranserna med 73 procent jämfört med tredje kvartalet 2016 till 3 241 (1 872) lastbilar. I Afrika och Oceanien sjönk leveranserna med 47 procent till 1 107 (1 154) lastbilar.

Omsättning

Nettoomsättningen för lastbilar steg med 14 procent till MSEK 53 661 (47 058) under de första nio månaderna 2017. Under tredje kvartalet steg omsättningen med 10 procent till MSEK 16 114 (14 587).

Totala Europamarknaden för tunga lastbilar

Den totala marknaden för tunga lastbilar i 28 av EU:s medlemsländer (alla EU-länder med undantag för Bulgarien och Malta) samt Norge och Schweiz ökade med cirka 1 procent till cirka 224 400 (223 000) enheter under första nio månaderna 2017. Registreringar av Scania-lastbilar uppgick till cirka 36 600 enheter, motsvarande en marknadsandel på cirka 16,3 (16,9) procent.

Scania-lastbilar	Orderingång			Leveranser		
	9 mån 2017	9 mån 2016	Föränd- ring i %	9 mån 2017	9 mån 2016	Föränd- ring i %
Europa	43 148	37 698	14	34 877	36 225	-4
Eurasien	5 419	2 434	-	3 935	1 898	-
Amerika*	8 382	5 064	66	6 676	4 945	35
Asien	10 668	6 922	54	9 307	6 797	37
Afrika and Oceanien	3 612	3 798	-5	3 368	3 195	5
Totalt	71 229	55 916	27	58 163	53 060	10

*Avser Latinamerika

Bussmarknaden

Orderingång

Orderingången för bussar under första nio månaderna 2017 steg i jämförelse med föregående år till 6 485 (6 349) enheter. Under tredje kvartalet steg orderingången till 2 166 (1 554) jämfört med tredje kvartalet 2016.

I Europa steg orderingången och uppgick till 554 (388) enheter för tredje kvartalet. Orderingången steg främst i Norge och Italien. I Latinamerika steg orderingången med 84 procent till 653 (354) enheter jämfört med tredje kvartalet 2016. I Asien sjönk orderingången till 572 (590) bussar jämfört med tredje kvartalet 2016. Orderingången i Eurasien steg till 164 (18) bussar jämfört med samma period föregående år. Orderingången i Afrika och Oceanien steg till 223 (204) bussar.

Leveranser

Scanias leveranser av bussar uppgick till 2 069 (2 336) enheter under det tredje kvartalet. I Europa steg leveranserna till 576 (509) enheter i jämförelse med tredje kvartalet 2016. I Latinamerika sjönk leveranserna till 587 (739) enheter. I Asien sjönk leveranserna till 670 (752) medan leveranserna av bussar i Afrika och Oceanien sjönk under tredje kvartalet till 203 (330) enheter. Leveranserna till Eurasien steg till 33 (6) enheter.

Nettoomsättning

Nettoomsättningen för bussar steg med 2 procent under första nio månaderna 2017 till MSEK 7 684 (7 532). Under tredje kvartalet sjönk omsättningen med 7 procent till MSEK 2 893 (3 107).

Scania bussar	Orderingång			Leveranser		
	9 mån 2017	9 mån 2016	Föränd- ring i %	9 mån 2017	9 mån 2016	Föränd- ring i %
Europa	1 517	1 516	0	1 548	1 507	3
Eurasien	213	55	-	61	33	85
Amerika*	1 869	2 283	-18	1 715	1 599	7
Asien	2 220	1 866	19	1 894	1 619	17
Afrika and Oceanien	666	629	6	578	914	-37
Totalt	6 485	6 349	2	5 796	5 672	2

*Avser Latinamerika

Engines

Orderingång

Totalt sett steg orderingången för motorer med 29 procent till 7 474 (5 379) enheter under första nio månaderna 2017 jämfört med 2016. Ökningen var främst relaterad till Sydkorea och Tyskland. Under tredje kvartalet steg orderingången med 60 procent till 2 782 (1 739) enheter. Ökningarna skedde i samtliga segment, det vill säga industri-, marin- och kraftproduktionssegmentet.

Leveranser

Leveranserna av motorer steg med 6 procent till 5 759 (5 420) enheter under första nio månaderna 2017. Ökningen var främst hänförlig till Sydkorea och Storbritannien. Under tredje kvartalet steg leveranserna med 17 procent till 1 877 (1 605) enheter, främst relaterat till Sydkorea och Storbritannien.

Nettoomsättning

Under första nio månaderna 2017 steg omsättningen med 12 procent till MSEK 1 262 (1 130). Nettoomsättningen för tredje kvartalet uppgick till MSEK 397 (347), en uppgång med 14 procent.

Tjänster

Serviceintäkterna uppgick till MSEK 5 810 (5 739) under tredje kvartalet 2017, en ökning med 8 procent. Högre volymer i Europa och Asien påverkade positivt. I lokala valutor ökade intäkterna med 9 procent.

Serviceintäkterna uppgick till MSEK 17 493 (15 829) under de första nio månaderna 2017, en ökning med 11 procent. I lokala valutor steg intäkterna med 7 procent. I Europa steg serviceintäkterna med 7 procent till MSEK 11 784 (11 057) jämfört med första nio månaderna 2016. I Latinamerika steg intäkterna med 16 procent till MSEK 2 276 (1 956) och i Eurasien steg serviceintäkterna till MSEK 491 (379) jämfört med första nio månaderna 2016. Intäkterna i Asien var 22 procent högre än föregående år, på MSEK 1 750 (1 432). I Afrika och Oceanien steg serviceintäkterna med 19 procent till MSEK 1 192 (1 005).

Resultat

Fordon och tjänster

Första nio månaderna 2017

Rörelseresultatet för Fordon och tjänster uppgick till MSEK 8 218 (6 727)¹ under de första nio månaderna 2017. Högre fordons- och servicevolymerna och valutaeffekter påverkade resultatet positivt vilket delvis motverkades av högre kostnader för drift av dubbla produktprogram samt en mindre gynnsam marknadsmix. Jämfört med första nio månaderna 2016 var den totala valutaeffekten positiv och uppgick till cirka MSEK 540.

Scanias utgifter för forskning och utveckling uppgick till MSEK 5 503 (5 306). Efter justering för aktivering med MSEK 1 148 (1 233) och avskrivningar på tidigare aktivering med MSEK 270 (285), ökade den redovisade kostnaden till MSEK 4 625 (4 358).

Tredje kvartalet

Rörelseresultatet för Fordon och tjänster uppgick till MSEK 2 274 (2 117) under tredje kvartalet 2017. Högre fordons- och servicevolymerna påverkade resultatet positivt med det motverkades av en mindre gynnsam marknadsmix, negativa valutaeffekter och högre kostnader för drift av dubbla produktprogram. Jämfört med tredje kvartalet 2016 var den totala valutaeffekten negativ och uppgick till cirka MSEK 433.

Scanias utgifter för forskning och utveckling uppgick till MSEK 1 657 (1 611). Efter justering för aktivering med MSEK 324 (354) och avskrivningar på tidigare aktivering med MSEK 92 (93), ökade den redovisade kostnaden till MSEK 1 425 (1 350).

1) 2016 års siffror har justerats för avsättningen i juni 2016 med anledning av Europeiska kommissionens konkurrensutredning.

Financial Services

Kundfinansieringsportfölj

Storleken på Scanias kundfinansieringsportfölj uppgick vid utgången av tredje kvartalet 2017 till 72,2 miljarder kronor, vilket var 4,2 miljarder högre jämfört med utgången av 2016. I lokala valutor ökade portföljen med 5,3 miljarder kronor, motsvarande 7 procent.

Penetrationsgrad

Penetrationsgraden uppgick till 45 (42) procent under första nio månaderna 2017 på de marknader där Scania har egen finansieringsverksamhet.

Rörelseresultat

Rörelseresultatet för Financial Services ökade till MSEK 862 (765) under första nio månaderna 2017, jämfört med samma period 2016. En större portfölj och valutaeffekter påverkade resultatet positivt, medan mindre marginaler och ökade rörelsekostnader påverkade negativt.

Scaniakoncernen

Scanias rörelseresultat för de första nio månaderna 2017 uppgick till MSEK 9 080 (7 492)¹. Rörelsemarginalen uppgick till 10,5 (10,0)¹ procent. Scanias finansnetto uppgick till MSEK -260 (-249).

Scaniakoncernens skattekostnad uppgick till MSEK 2 465 (2 016) vilket motsvarade 27,9 (27,8)¹ procent av resultatet före skatt. Periodens resultat uppgick till MSEK 6 355 (5 227)¹, motsvarande en nettomarginal på 7,4 (6,9)¹ procent.

1) 2016 års siffror har justerats för avsättningen i juni 2016 med anledning av Europeiska kommissionens konkurrensutredning.

Kassaflöde

Fordon och tjänster

Scanias kassaflöde för Fordon och tjänster uppgick till MSEK 3 007 (-192) under första nio månaderna 2017. Rörelsekapitalbindningen minskade med MSEK 839.

Nettoinvesteringarna uppgick till MSEK 4 865 (5 819) inklusive aktivering av utvecklingsutgifter om MSEK 1 148 (1 223). Nettokassan inom Fordon och tjänster uppgick vid utgången av tredje kvartalet 2017 till MSEK 14 164 jämfört med en nettokassa om MSEK 10 954 vid utgången av 2016.

Scaniakoncernen

Scanias kassaflöde för Financial Services uppgick till negativa MSEK 3 837 (-4 474) under första nio månaderna 2017 beroende på en större kundfinansieringsportfölj. Tillsammans med det positiva kassaflödet från Fordon och tjänster minskade koncernens nettoskuld med cirka 0,3 miljarder kronor jämfört med utgången av 2016.

Moderbolaget

Moderbolaget Scania AB:s tillgångar består av aktier i Scania CV AB. Scania CV AB är moderbolag i den koncern som omfattar samtliga produktions- och marknadsbolag samt övriga bolag. Resultat före skatt för Scania AB uppgick till MSEK 0 (0) under de första nio månaderna 2017.

Övrigt

Antalet anställda

Antalet anställda uppgick vid utgången av tredje kvartalet till 48 449 jämfört med 46 157 vid motsvarande tidpunkt 2016.

Väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

I avsnittet "Risker och riskhantering" i Scantias års- och hållbarhetsredovisning för år 2016 beskrivs Scantias strategiska, operativa, legala och finansiella risker. I not 2 i samma rapport lämnas en detaljerad redogörelse för kritiska bedömningar och uppskattningar. I not 27 i samma rapport beskrivs de finansiella riskerna, såsom valutarisk och ränterisk. Inga väsentliga förändringar av riskerna som beskrivs i den rapporten har skett. De risker som har störst påverkan på den finansiella utvecklingen och på rapporteringen för koncernen och moderbolaget sammanfattas som följer:

a) Försäljning med åtaganden

Cirka 15 procent av de fordon Scania säljer levereras med återköpsåtaganden. Dessa redovisas som operationella leasingavtal, vilket medför att intäkten och resultatet redovisas fördelat över åtagandets (kontraktets) löptid. Om väsentliga förändringar sker i marknadsvärdet för begagnade fordon ökar det risken för framtida förluster vid avyttring av återlämnade fordon. När ett restvärdesåtagande bedöms ge upphov till en framtida förlust redovisas en avsättning i de fall när den förväntade förlusten överstiger ännu ej intäktsförd vinst på fordonet.

b) Kreditrisker

Scania har inom verksamheten Financial Services en exponering i form av kontrakterade framtida betalningar. Denna exponering reduceras av den säkerhet Scania har i form av återtaganderätt i det underliggande fordonet. I de fall marknadsvärdet på säkerheten ej täcker exponeringen mot kund har Scania en kreditrisk. Avsättningar för sannolika förluster i verksamheten i Financial Services redovisas baserat på en bästa bedömning av beloppen.

c) Legal risker

Scania blev under år 2011 föremål för en utredning av Europeiska kommissionens (Kommissionen) rörande påstått otillbörligt samarbete med andra europeiska lastbilstillverkare. Scania delgavs sedermera i november 2014 ett s.k. Statement of Objections från Kommissionen. Mot bakgrund av det och även händelseutvecklingen i övrigt i utredningen gjorde Scania, i enlighet med tillämpliga redovisningsprinciper, i juni 2016 en avsättning på MSEK 3 800. Scania har samarbetat fullt ut med Kommissionen under hela dess utredning, men samtidigt tillbakavisat deras uppfattning att företaget skulle ha deltagit i en kartell över hela Europa under perioden 1997-2011 avseende prissättning och försenade introduktioner av emissionspåverkande teknologi. Scania delgavs ett slutligt beslut från Kommissionen i oktober 2017, enligt vilket Scania hålls ansvarigt för kartellbildning i angiven omfattning och bötfälls med ca MSEK 8 400 (MEUR 881). Scania kommer att överklaga beslutet fullt ut och utfärda en garanti som säkerhet för betalning av böterna i avvaktan på att överklagandet prövas.

Redovisningsprinciper

Scania tillämpar International Financial Reporting Standards (IFRS) såsom de antagits av EU. Delårsrapporten för Scaniakoncernen är utformad i enlighet med IAS 34 Delårsrapportering och Årsredovisningslagen. Nya och omarbetade standarder och tolkningar med tillämpning från den 1 januari 2017 har inte medfört några väsentliga effekter på Scantias finansiella rapporter. Från och med januari 2017 har vissa omklassificeringar gjorts avseende presentationen i resultaträkningen. I Fordon och tjänster har Andel av resultat i intresseföretag och joint ventures omklassificerats från att ha presenterats i rörelseresultatet till att presenteras bland finansiella intäkter och kostnader. I Financial Services har resultat från försäljning av återtagna fordon och försäkringskommission, som tidigare presenterats bland övriga intäkter och kostnader omklassificerats till ränte- och hyresintäkter respektive som försäkringskommission. Omklassificeringarna har gjorts retroaktivt vilket innebär att jämförelsesiffror har justerats. Omklassificeringarna har endast mindre effekt på nyckeltal. Redovisningsprinciper och beräkningsmetoder är oförändrade från de som tillämpades års- och hållbarhetsredovisningen 2016.

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

Kontaktpersoner

Susanna Berlin
Investor Relations
Tel. +46 8 553 861 12
Mobil tel. +46 70 086 05 02

Erik Ljungberg
Corporate Relations
Tel. +46 8 553 835 57
Mobil tel. +46 73 988 35 57

Koncernens resultaträkningar, i sammandrag

Belopp i MSEK om inte annat anges	Nio månader			Förändring i %	Kv 3	
	MEUR*	2017	2016		2017	2016
Fordon och tjänster						
Nettoomsättning	8 974	86 403	75 209	15	27 665	25 099
Kostnad för sålda varor	-6 750	-64 990	-55 841	16	-21 302	-18 792
Bruttoresultat	2 224	21 413	19 368	11	6 363	6 307
Forsknings- och utvecklingskostnader	-480	-4 625	-4 358	6	-1 425	-1 350
Försäljningskostnader	-756	-7 283	-7 220	1	-2 294	-2 494
Administrationskostnader	-134	-1 287	-1 063	21	-370	-346
Jämförelsestörande poster ¹⁾	-	-	-3 800	-	-	-
Rörelseresultat, Fordon och tjänster	854	8 218	2 927	181	2 274	2 117
<i>Rörelseresultat, Fordon och tjänster (exkl. jämförelsestörande poster)</i>	<i>854</i>	<i>8 218</i>	<i>6 727</i>	<i>22</i>	<i>2 274</i>	<i>2 117</i>
Financial Services						
Ränte- och hyresintäkter	535	5 150	4 604	12	1 733	1 753
Försäkringskommission	15	149	123	21	54	42
Intäkter	550	5 299	4 727	12	1 787	1 795
Kostnader för räntor och avskrivningar	-361	-3 477	-3 116	12	-1 181	-1 238
Ränteöverskott och försäkringsintäkter	189	1 822	1 611	13	606	557
Andra intäkter och kostnader	-8	-74	-74	0	-22	-28
Bruttoresultat	181	1 748	1 537	14	584	529
Försäljnings- och administrationskostnader	-77	-744	-680	9	-247	-236
Kreditförluster, konstaterade och befarade	-15	-142	-92	54	5	-34
Rörelseresultat, Financial Services	89	862	765	13	342	259
Rörelseresultat	943	9 080	3 692	146	2 616	2 376
Ränteintäkter och räntekostnader	-29	-278	-309	-10	-78	-94
Ovriga finansiella intäkter och kostnader	-1	-13	19		-38	37
Andel av resultat i intressebolag och joint ventures	3	31	41	-24	7	9
Summa finansiella intäkter och kostnader	-27	-260	-249	4	-109	-48
Resultat före skatt	916	8 820	3 443	156	2 507	2 328
Skatt	-256	-2 465	-2 016	22	-763	-578
Periodens resultat	660	6 355	1 427		1 744	1 750
Övrigt totalresultat						
Poster som återförs till årets resultat						
Omräkningsdifferenser	-98	-947	1 640		-318	462
Skatt hänförligt till poster som återförs till årets resultat	0	-4	48		-1	23
	-98	-951	1 688		-319	485
Poster som inte återförs till årets resultat						
Omvärdering av förmånsbestämda planer ²⁾	-21	-199	-1 414		36	-341
Skatt hänförligt till poster som inte återförs till årets resultat	4	42	308		-10	71
	-17	-157	-1 106		26	-270
Summa övrigt totalresultat för perioden	-115	-1 108	582		-293	215
Periodens totalresultat	545	5 247	2 009		1 451	1 965
Periodens resultat hänförligt till:						
<i>Scantias aktieägare</i>	<i>660</i>	<i>6 356</i>	<i>1 438</i>		<i>1 744</i>	<i>1 752</i>
<i>Innehav utan bestämmande inflytande</i>	<i>0</i>	<i>-1</i>	<i>-11</i>		<i>0</i>	<i>-2</i>
Periodens totalresultat hänförligt till:						
<i>Scantias aktieägare</i>	<i>545</i>	<i>5 248</i>	<i>2 019</i>		<i>1 451</i>	<i>1 967</i>
<i>Innehav utan bestämmande inflytande</i>	<i>0</i>	<i>-1</i>	<i>-10</i>		<i>0</i>	<i>-2</i>
<i>Avskrivningar ingår i rörelseresultatet med</i>	<i>-297</i>	<i>-2 864</i>	<i>-2 503</i>		<i>-983</i>	<i>-860</i>
Rörelsemarginal, i procent		10,5	4,9		9,5	9,5
Rörelsemarginal, i procent (exkl. jämförelsestörande poster)		10,5	10,0		9,5	9,5

¹⁾ Avsättning i juni 2016 relaterad till Europeiska kommissionens konkurrensutredning

²⁾ Diskonteringsräntan vid beräkning av den svenska pensionsskuden ändrades till 2,75 procent per 30 juni.

* Omräknat till EUR med balansdagskurs SEK 9,6285 = EUR 1,00 enbart med avsikt att underlätta för läsaren.

Nettoomsättning och leveranser, Fordon och tjänster

Belopp anges i MSEK om inte annat anges	Nio månader			Förändring i %	Kv 3	
	MEUR	2017	2016		2017	2016
Nettoomsättning						
Lastbilar	5 573	53 661	47 058	14	16 114	14 587
Bussar*	798	7 684	7 532	2	2 893	3 107
Engines	131	1 262	1 130	12	397	347
Serviceprodukter	1 817	17 493	15 829	11	5 810	5 379
Begagnade fordon	535	5 155	4 680	10	1 769	1 563
Övrigt	297	2 863	2 272	26	899	867
Summa leveransvärde	9 151	88 118	78 501	12	27 882	25 850
Justering för hyresintäkter ¹⁾	-178	-1 715	-3 292	-48	-217	-751
Nettoomsättning	8 973	86 403	75 209	15	27 665	25 099
Nettoomsättning²⁾						
Europa	5 633	54 241	50 522	7	16 642	15 929
Eurasien	409	3 936	1 932	104	1 536	919
Amerika**	1 021	9 830	7 498	31	3 427	2 951
Asien	1 237	11 915	9 341	28	3 862	3 099
Afrika och Oceanien	673	6 481	5 916	10	2 198	2 201
Nettoomsättning	8 973	86 403	75 209	15	27 665	25 099

Totalt antal levererade enheter

Lastbilar	58 163	53 060	10	18 282	16 086
Bussar*	5 796	5 672	2	2 069	2 336
Engines	5 759	5 420	6	1 877	1 605

¹⁾ Avser skillnaden mellan faktureringsvärde baserat på leveranser och resultatavräknade intäkter.

²⁾ Intäkter från externa kunder fördelade efter var kunderna är lokaliserade.

* Inklusivt karosserade bussar.

** Avser i huvudsak Latinamerika

Koncernens balansräkningar, i sammandrag

Belopp i MSEK om inte annat anges	2017		2016	
	MEUR	30 sep	31 dec	30 sep
Tillgångar				
Anläggningstillgångar				
Immateriella anläggningstillgångar	971	9 347	8 438	7 998
Materiella anläggningstillgångar	3 043	29 299	29 078	28 244
Uthyrningstillgångar	2 796	26 924	25 532	24 093
Aktier och andelar	60	574	605	568
Räntebärande fordringar	3 492	33 627	30 985	30 192
Andra fordringar ^{1), 2)}	612	5 891	5 643	5 430
Omsättningstillgångar				
Varulager	2 203	21 212	19 119	19 977
Räntebärande fordringar	2 254	21 700	20 481	18 815
Andra fordringar ³⁾	1 491	14 353	14 356	13 535
Kortfristiga placeringar	115	1 106	1 122	947
Likvida medel	1 054	10 149	7 634	12 923
Summa tillgångar	18 091	174 182	162 993	162 722
Totalt eget kapital och skulder				
Eget kapital				
Scantias aktieägare	4 938	47 541	42 292	39 808
Innehav utan bestämmande inflytande	2	23	20	38
Totalt eget kapital	4 940	47 564	42 312	39 846
Långfristiga skulder				
Räntebärande skulder	4 578	44 082	27 298	27 372
Avsatt till pensioner	939	9 037	8 627	9 099
Övriga avsättningar ⁶⁾	667	6 425	6 439	6 381
Andra skulder ^{1), 4)}	1 610	15 499	14 694	13 186
Kortfristiga skulder				
Räntebärande skulder	1 731	16 668	30 713	35 553
Avsättningar	356	3 428	3 221	3 030
Andra skulder ⁵⁾	3 269	31 479	29 689	28 255
Summa eget kapital och skulder	18 090	174 182	162 993	162 722
¹⁾ Inklusive uppskjuten skatt				
²⁾ Inkl. derivat med positivt värde för lånesäkringar	32	311	374	409
³⁾ Inkl. derivat med positivt värde för lånesäkringar	45	432	291	274
⁴⁾ Inkl. derivat med negativt värde för lånesäkringar	26	250	778	859
⁵⁾ Inkl. derivat med negativt värde för lånesäkringar	55	529	420	451
⁶⁾ Inkl. avsättning relaterad till Europeiska kommissionens konkurrensutredning				
Soliditet, i procent		27,3	26,0	24,5

Förändringar i koncernens eget kapital, i sammandrag

Belopp i MSEK om inget annat anges	Nio månader		
	MEUR	2017	2016
Eget kapital vid årets början	4 394	42 312	37 837
Periodens resultat	660	6 355	1 427
Övrigt totalresultat för perioden	-115	-1 108	582
Förändring innehav utan bestämmande inflytande	1	5	-
Totalt eget kapital vid periodens utgång	4 940	47 564	39 846
Hänförligt till:			
Scania AB:s aktieägare	4 938	47 541	39 808
Innehav utan bestämmande inflytande	2	23	38

Information om Intäkter från externa kunder

Belopp i MSEK om inget annat anges	Nio månader		
	MEUR	2017	2016
Intäkter från externa kunder, Fordon och tjänster	8 974	86 403	75 209
Intäkter från externa kunder, Financial Services	550	5 299	4 727
Eliminering avseende hyresintäkter på operationell leasing	-269	-2 592	-2 425
Intäkter från externa kunder, Scaniakoncernen	9 255	89 110	77 511
Rörelseresultat, Fordon och tjänster	854	8 218	2 927
Rörelseresultat, Financial Services	89	862	765
Rörelseresultat, Scaniakoncernen	943	9 080	3 692

Koncernens kassaflödesanalys, i sammandrag

Belopp i MSEK om inget annat anges	Nio månader			Kv 3	
	MEUR	2017	2016	2017	2016
Den löpande verksamheten					
Resultat före skatt	916	8 820	3 443	2 507	2 328
Icke kassaflödespåverkande poster	321	3 093	6 638	862	749
Betald skatt	-260	-2 501	-2 051	-809	-366
Kassaflöde från den löpande verksamheten					
före förändring av rörelsekapital	977	9 412	8 030	2 560	2 711
varav: <i>Fordon och tjänster</i>	905	8 711	7 395	2 312	2 453
<i>Financial Services</i>	73	701	635	248	258
Förändring i rörelsekapital mm, Fordon och tjänster	-87	-839	-1 768	-919	-420
Kassaflöde från den löpande verksamheten	891	8 573	6 262	1 641	2 291
Investeringsverksamheten					
Nettoinvesteringar, Fordon och tjänster	-505	-4 865	-5 819	-1 677	-1 733
Nettoinvesteringar i kreditportfölj mm, Financial Services	-471	-4 538	-5 109	-839	-721
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-976	-9 403	-10 928	-2 516	-2 454
Kassaflöde från Fordon och tjänster	313	3 007	-192	-284	300
Kassaflöde från Financial Services	-398	-3 837	-4 474	-591	-463
Finansieringsverksamheten					
Förändring av skuldsättning från finansieringsaktiviteter	377	3 633	4 743	-253	5 015
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	377	3 633	4 743	-253	5 015
Årets kassaflöde	292	2 803	77	-1 128	4 852
Likvida medel vid periodens början	793	7 634	12 295	11 309	7 806
Valutakursdifferens i likvida medel	-30	-287	551	-31	265
Likvida medel vid periodens slut	1 055	10 150	12 923	10 150	12 923

Verkligt värde på finansiella instrument

Belopp anges i MSEK om inte annat anges

I Scantias balansräkning är det i huvudsak derivat och kortfristiga placeringar som värderas till verkligt värde. Verkligt värde fastställs enligt olika nivåer, definierade i IFRS 13, som speglar i vilken grad marknadsvärden har använts. Kortfristiga placeringar och likvida medel har värderats enligt nivå 1, dvs utifrån noterade priser på aktiva marknader för identiska tillgångar och uppgår till MSEK 821 (2 066). Övriga tillgångar som värderats till verkligt värde avser derivat. Dessa har värderats enligt nivå 2 som utgår från andra data än de noterade priser som ingår i nivå 1 och avser direkt eller indirekt observerbara marknadsdata, såsom diskonteringsränta och kreditrisk. De är redovisade under Andra långfristiga fordringar om MSEK 311 (409), Andra kortfristiga fordringar om MSEK 432 (281), Andra långfristiga skulder om MSEK 250 (859) respektive Andra kortfristiga skulder om MSEK 531 (451).

För finansiella tillgångar som redovisas till upplupet anskaffningsvärde uppgick redovisat värde till MSEK 74 496 (68 966) och verkligt värde till MSEK 74 008 (69 198). För finansiella skulder som redovisas till upplupet anskaffningsvärde uppgick redovisat värde till MSEK 73 630 (74 318) och verkligt värde till MSEK 73 814 (74 212). För finansiella instrument som kundfordringar, leverantörsskulder och andra ej räntebärande finansiella tillgångar och skulder, vilka redovisas till upplupet anskaffningsvärde med avdrag för eventuell nedskrivning, bedöms det verkliga värdet överensstämma med det redovisade värdet.

För ytterligare information om finansiella instrument i Scania, se not 28 Finansiella instrument i Scantias årsredovisning för 2016.

Kvartalsöversikt, antal per geografiskt område

				2016				
	Kv 3	Kv 2	Kv 1	Helår	Kv 4	Kv 3	Kv 2	Kv 1
Orderingång, lastbilar								
Europa	11 492	15 144	16 512	51 569	13 871	10 776	13 214	13 708
Eurasien	1 868	2 090	1 461	4 016	1 582	1 044	767	623
Amerika **	3 169	3 061	2 152	7 232	2 168	2 016	1 788	1 260
Asien	3 186	3 674	3 808	9 834	2 912	1 682	2 569	2 671
Afrika och Oceanien	1 180	1 067	1 365	4 992	1 194	1 274	1 423	1 101
Totalt	20 895	25 036	25 298	77 643	21 727	16 792	19 761	19 363
Levererade lastbilar								
Europa	9 853	12 873	12 151	49 102	12 877	10 293	13 133	12 799
Eurasien	1 700	1 367	868	3 233	1 335	979	536	383
Amerika **	2 381	2 441	1 854	7 022	2 077	1 788	1 885	1 272
Asien	3 241	2 924	3 142	9 287	2 490	1 872	3 156	1 769
Afrika och Oceanien	1 107	1 214	1 047	4 449	1 254	1 154	1 185	856
Totalt	18 282	20 819	19 062	73 093	20 033	16 086	19 895	17 079
Orderingång, bussar*								
Europa	554	390	573	2 185	669	388	489	639
Eurasien	164	25	24	57	2	18	7	30
Amerika **	653	352	864	2 559	276	354	945	984
Asien	572	681	967	2 226	360	590	884	392
Afrika och Oceanien	223	234	209	857	228	204	224	201
Totalt	2 166	1 682	2 637	7 884	1 535	1 554	2 549	2 246
Levererade bussar*								
Europa	576	512	460	2 094	587	509	598	400
Eurasien	33	14	14	62	29	6	14	13
Amerika **	587	713	415	2 350	751	739	503	357
Asien	670	674	550	2 568	949	752	479	388
Afrika och Oceanien	203	220	155	1 179	265	330	381	203
Totalt	2 069	2 133	1 594	8 253	2 581	2 336	1 975	1 361

* Inklusive karosserade bussar.

** Avser Latinamerika

Moderbolaget Scania AB

Belopp i MSEK om inte annat anges	Nio månader		
	MEUR	2017	2016
Resultaträkning			
Finansiella intäkter och kostnader	0	0	0
Periodens resultat	0	0	0
		2017	2016
	MEUR	30 sep	30 sep
Balansräkning			
Tillgångar			
Finansiella anläggningstillgångar			
Aktier i dotterföretag	876	8 435	8 435
Omsättningstillgångar			
Fordran på dotterföretag	163	1 567	1 567
Summa tillgångar	1 039	10 002	10 002
Eget kapital			
Eget kapital	1 039	10 002	10 002
Summa eget kapital	1 039	10 002	10 002
Summa eget kapital och skulder	1 039	10 002	10 002
		2017	2016
	MEUR	30 sep	30 sep
Förändring i eget kapital			
Eget kapital vid årets ingång	1 039	10 002	10 002
Periodens totalresultat	0	0	0
Eget kapital	1 039	10 002	10 002

Nyckeltal

I delårsrapporten presenterar Scania vissa finansiella mått för att förklara relevanta trender och koncernens prestation, vilka inte definieras enligt IFRS. Eftersom inte alla företag beräknar finansiella mått på samma sätt, är dessa inte alltid jämförbara med mått som används av andra företag. Dessa finansiella mått ska därför inte ses som en ersättning för mått som definieras enligt IFRS. Nedanstående är finansiella mått som Scania använder som inte definieras enligt IFRS, om inget annat framgår.

DEFINITIONER

Rörelsemarginal

Rörelseresultat i procent av nettoomsättning.

Nettomarginal

Periodens resultat i procent av nettoomsättning.

Nettoskuldsättning, exkl avsättning för pensioner

Kort- och långfristiga räntebärande skulder exkl avsättning för pensioner minus likvida medel, kortfristiga placeringar och netto av derivat hänförliga till upplåning.

Sysselsatt kapital ¹⁾

Totala tillgångar minus rörelsens skulder.

Avkastning på sysselsatt kapital ¹⁾²⁾

Rörelseresultat plus summa finansiella intäkter i procent av sysselsatt kapital.

¹⁾ Beräkningar är baserade på genomsnittligt sysselsatt kapital de senaste 13 månaderna.

²⁾ Rörelseresultat beräknas på rullande 12-månader.

JÄMFÖRELSESTÖRANDE POSTER

Belopp i MSEK om inte annat anges

Scaniakoncernen

Rörelse- och periodens resultat exklusive jämförelsestörande poster	Nio månader			Kv 3	
	MEUR	2017	2016	2017	2016
Nettoomsättning	8 974	86 403	75 209	27 665	25 099
Rörelseresultat	943	9 080	3 692	2 616	2 376
Jämförelsestörande poster ³⁾	-	-	-3 800	-	-
Rörelseresultat exkl jämförelsestörande poster	943	9 080	7 492	2 616	2 376
Periodens resultat	660	6 355	1 427	1 744	1 750
Jämförelsestörande poster ³⁾	-	-	-3 800	-	-
Periodens resultat exkl jämförelsestörande poster	660	6 355	5 227	1 744	1 750
Rörelsemarginal exkl jämförelsestörande poster, % (Rörelseresultat exkl jämförelsestörande poster/Nettoomsättning)		10,5	10,0	9,5	9,5
Nettomarginal exkl jämförelsestörande poster, % (Periodens resultat exkl jämförelsestörande poster/Nettoomsättning)		7,4	6,9	6,3	7,0

³⁾ Avsättning i juni 2016 relaterad till Europeiska kommissionens konkurrensutredning.

AVSTÄMNINGAR

Belopp i MSEK om inte annat anges

Scaniaconcernen	2017		2016
Nettoskuldsättning, exkl avsättning för pensioner			
Tillgångar	<i>MEUR</i>	30 sep	31 dec
Kortfristiga placeringar	115	1 106	1 122
Likvida medel	1 054	10 149	7 634
Derivat, långfristiga	32	311	374
Derivat, kortfristiga	45	432	291
	1 246	11 998	9 421
Skulder			
Räntebärande skulder, långfristiga	4 578	44 082	27 298
Räntebärande skulder, kortfristiga	1 731	16 668	30 713
Derivat, långfristiga	26	250	778
Derivat, kortfristiga	55	529	420
	6 390	61 529	59 209
Nettoskuldsättning	5 144	49 531	49 788

Fordon och tjänster	2017		2016
Nettoskuldsättning, exkl avsättning för pensioner			
Tillgångar	<i>MEUR</i>	30 sep	31 dec
Kortfristiga placeringar	551	5 306	5 294
Likvida medel	924	8 894	6 193
Derivat, långfristiga	32	311	374
Derivat, kortfristiga	45	432	291
	1 552	14 943	12 152
Skulder			
Derivat, långfristiga	26	250	778
Derivat, kortfristiga	55	529	420
	81	779	1 198
Nettoskuldsättning	-1 471	-14 164	-10 954

Sysselsatt kapital	2017		2016
	<i>MEUR</i>	30 sep	30 sep
Totala tillgångar	10 681	102 838	90 249
Rörelsens skulder			
Övriga avsättningar, lång- och kortfristiga ¹⁾	613	5 898	5 179
Övriga skulder, lång- och kortfristiga	4 759	45 818	38 597
Totala derivat	-45	-431	-187
Sysselsatt kapital	5 354	51 553	46 660

Avkastning på sysselsatt kapital	2017		2016
	<i>MEUR</i>	30 sep	30 sep
Rörelseresultat ¹⁾	1 101	10 600	9 070
Finansiella intäkter	102	981	796
Sysselsatt kapital ¹⁾	5 354	51 553	46 660
Avkastning på sysselsatt kapital		22,5%	21,1%

¹⁾ Exkl. avsättning om 3 800 MSEK redovisad i juni 2016, relaterad till Europeiska kommissionens konkurrensutredning.