

<
First Camp Group AB

Delårsrapport för det andra kvartalet 2021





Höjdpunkter:

Andra kvartalet 2021 (samma kvartal f.g. år inom parentes)

- Total intäkt om 101,8 MSEK (81,7)
- Pro forma intäkter ökade med 23% jämfört med andra kvartalet 2020
- EBITDA uppgick till 12,4 MSEK (7,4)
- Pro forma Justerad EBITDA uppgick till 8,5 MSEK (6,1)
- Kassaflöde från den löpande verksamheten om 63,7 MSEK (45,3)

Första halvåret 2021 (samma period f.g. år inom parentes)

- Total intäkt om 127,8 MSEK (102,6)
- Pro forma intäkter ökade med 23% jämfört med samma period 2020
- EBITDA uppgick till -16,5 MSEK (-22,0)
- Pro forma Justerad EBITDA uppgick till -24,8 MSEK (-27,7)
- Kassaflöde från den löpande verksamheten om 55,2 MSEK (10,9)







Kommentarer från VD

Campingbranschen har klarat sig lindrigt undan stora negativa finansiella konsekvenser av Covid-19-pandemin, men även för vår bransch var det under det andra kvartalet tydligt att pandemin inte ebbat ut än. Dels var efterfrågan från utländska gäster svag under kvartalet, även om återhämtningen började komma i slutet av juni. Dels levde vissa operativa restriktioner kvar, främst i Danmark med restriktioner gällande vattenland. Fem av First Camps totalt sex destinationer i Danmark har vattenland inom- och/eller utomhus. I juni såg vi en negativ påverkan av att många större events och turneringar, som ofta efterfrågar boende på camping, ställdes in.

Vi såg dock en tydlig återhämtning från föregående år gällande främst inhemska gäster och intäkterna på 101,8 MSEK under kvartalet var +23% proforma jämfört med andra kvartalet 2020. Förutom den generella effekten av att pandemin och tillhörande restriktioner var lindrigare nu än tidigare, såg vi även goda effekter av vårt arbete med longstay-boende för företag. Jämfört med andra kvartalet 2019 föll intäkterna med -13% proforma.

Kombinationen av osäkerhet kring Covid-19-utvecklingen och att en stor del av First Camps bokningar kommer nära inpå ankomst – cirka 65% av bokningarna görs under de sista fyra veckorna innan ankomst – skapade under kvartalet utmaningar i planeringen av bemanning under sommarsäsongen. Vi satte inför året en grundplan i budgetarbetet vilken innebar en återgång till mer normala nivåer på bemanning och underhåll på destinationerna efter de kraftfulla kostnadsreducerande åtgärder som genomfördes under 2020 när pandemin först slog till. Planen har sedan har fintrimmats löpande destination-för-destination utifrån bokningsutvecklingen. Tack vare att vi arbetar med central schemaläggning, kan förändringar rullas ut relativt snabbt i hela verksamheten. Pro forma Justerad EBITDA för kvartalet steg från 6,1 föregående år till 8,5 MSEK.

Det andra kvartalet är också en period fylld av intensiva förberedelser inför sommarsäsongen. Alla stora investeringsprojekt för året slutfördes enligt plan under perioden. Som exempel kan nämnas en ny receptions-/butiksbbyggnad på First Camp Edsvik – Grebbestad och nya stugor och äventyrsgolf på First Camp Stensö – Kalmar. Denna sommar erbjuder 25 av våra destinationer First Camps populära aktivitetskoncept, med bland annat barnklubb med maskoten Yessi, träning, och kvällsunderhållning. Under våren har också First Camps nya, AI-baserade prissättningssystem, PACE, implementerats enligt plan.

Vår viktigaste framgångsfaktor är att vi har motiverade och kompetenta medarbetare och i våra löpande medarbetarundersökningar har vi under hela våren legat på mycket höga resultat. I april var vår eNPS +63 (på en skala -100 till +100) och ledarskapsindex 95 (av 100). Det innebär att vi går in i sommarsäsongen med starka förutsättningar och även att vi har en bra grund att stå på för att vara en attraktiv och hållbar arbetsgivare långsiktigt.

Under kvartalet bytte United Camping AB namn till First Camp Group AB. I nuläget ligger 44 av First Camps destinationer inom denna koncern. First Camp Björknäs – Boden och First Camp Frigård – Flensburg Fjord ägs av finansieringsskäl av ett systerbolag, men med samordnad drift. Under kvartalet ökade samma bolag sitt innehav i Grönklittsgruppen AB (publ), en ledande aktör i svensk besöksnäring, till att omfatta 72,12% av aktierna. Siffrorna i denna rapport avser bara den verksamhet som ligger i First Camp Group AB. Samtliga verksamheter som nämns ovan ingår i United Camping Holding AB-koncernen.

Till och med juni i år har husvagnsförsäljningen i Sverige ökat med 27%, och husbilsförsäljningen med 58%, jämfört med januari-juni 2020 som i sig var ett starkt försäljningsår. Det ökade intresset för camping som fanns redan före pandemin har accelererat ytterligare och även nya gäst kategorier hittar till våra destinationer. First Camp fortsätter att ligga i framkant för att leverera de bästa gästupplevelserna och samtidigt driva utvecklingen i den skandinaviska campingbranschen. Vi ser mycket positivt på framtiden.

Stockholm, 13 augusti 2021

Johan Söör



Verksamhets- och branschbeskrivning

First Camp Group driver, under varumärket First Camp, campingar i Skandinavien, antingen på ägd mark eller genom långa tomträtts- och arrendeavtal med primärt kommuner.

Vid utgången av andra kvartalet 2021 drev First Camp 39 campingar i Sverige och fem i Danmark, med sammanlagt ca 13 000 campingplatser och ca 1 700 stugor. Sammanlagt ingår nu 46 campingar i varumärket First Camp.

De långsiktiga marknadsutsikterna är fortsatt positiva. Den svenska campingmarknaden har haft en genomsnittlig tillväxt i gästrätter om ca 2% per år under perioden 2013 - 2019, och en bedömd omsättningstillväxt om 5% per år. Den skandinaviska marknaden är kraftigt fragmenterad och har sammanlagt ca 2 200 campingar, där First Camp är den överlägset största aktören. De flesta aktörerna på marknaden är familjeägda operatörer av enskilda campingar.

Viktiga händelser

Viktiga händelser under det andra kvartalet

- Namnändring av moderbolaget från United Camping AB till First Camp Group AB
- AI-baserat revenue management-system implementerat och i drift på samtliga svenska campingar i kedjan
- Kundklubben First Camp Club, som sedan tidigare funnits i Sverige, implementerad även i Danmark

Viktiga händelser årets första kvartal

- Tillträde av hyresavtalet för Löttorp camping (per 1 januari 2021)
- I februari anslöt Frigård camping i Danmark till First Camp-varumärket (campingen drivs dock av ett annat bolag utanför First Camp Group AB-koncernen)

Viktiga händelser efter balansdagen

- Under juli månad steg First Camp Group AB:s pro forma intäkter med 20 procent jämfört med 2020. Jämfört med 2019 minskade intäkterna under samma period med endast en procent
- Bokningsläget för augusti är starkt, +24 procent mot samma tidpunkt 2020 och +22 procent mot 2019. En hög andel av bokningarna kommer dock nära inpå ankomst, och det finns en fortsatt osäkerhet gällande hur grannländernas rekommendationer och restriktioner för internationellt resande utvecklas under inledningen av hösten



Intäkter och pro forma Justerad EBITDA

MSEK	2021 Apr-Jun	2020 Apr-Jun	2021 Jan-Jun	2020 Jan-Jun	2020 Jul – 2021 Jun	2020 Jan-Dec
Intäkter	101,8	81,7	127,8	102,6	403,3	378,1
Sverige	86,5	68,9	111,1	89,5	321,4	299,8
Danmark	15,3	12,8	16,7	13,1	81,9	78,3
Pro forma intäkter	101,8	83,1	127,8	104,1	404,8	381,0
Sverige	86,5	70,3	111,1	90,9	323,1	302,9
Danmark	15,3	12,8	16,7	13,2	81,6	78,2
Pro forma Justerad EBITDA	8,5	6,1	-24,8	-27,7	87,5	84,6
Sverige	8,9	7,2	-16,0	-17,3	64,0	62,7
Danmark	-0,4	-1,1	-8,8	-10,4	23,5	21,9

Not: I segmentsrapporteringen hanteras alla leasingavtal som operationell leasing

Andra kvartalet 2021

Intäkter

Totala intäkter uppgick till 101,8 MSEK (81,7). Kvartalets intäkter inkluderar inga statliga omställningsstöd kopplade till Covid-19.

Pro forma intäkter uppgick till 101,8 MSEK (83,1), en ökning med 18,7 MSEK (23%) jämfört med samma kvartal föregående år.

Pro forma intäkter i Sverige ökade med 16,2 MSEK (23%) jämfört med föregående år. Pro forma intäkter i Danmark ökade med 2,5 MSEK (20%) jämfört med föregående år. Intäktsökningen är främst driven av lättade reserestriktioner på båda marknaderna. Jämfört med ett normalår innehåller andra kvartalet dock en fortsatt negativ påverkan från covid-19-restriktioner till följd av inställda evenemang, reserestriktioner för utländska gäster och begränsningar av restauranger, bad och butiker.

Pro forma Justerad EBITDA

Pro forma Justerad EBITDA uppgick till 8,5 MSEK (6,1), vilket är en ökning med 2,4 MSEK mot samma kvartal föregående år. Under andra kvartalet 2020 vidtogs tillfälliga åtstramningar för att hantera osäkerheterna kring covid-19 och campingverksamheten drevs utifrån minimala resurser. Under 2021 har driften åter normaliserats för att vara redo att ta emot fler gäster under sommaren, varför intäktsökningen jämfört med föregående år hade ett begränsat genomslag på Justerad EBITDA.

På svenska destinationer ökade Pro forma Justerad EBITDA med 1,7 MSEK. Danska destinationer ökade pro forma Justerad EBITDA med 0,7 MSEK.

Perioden januari - juni 2021

Intäkter

Totala intäkter uppgick till 127,8 MSEK (102,6). De fyra danska campingarna som förvärvades i första kvartalet 2020 bidrog med intäkter om 0,2 MSEK under ej jämförbara perioder. Årets intäkter inkluderar inga statliga omställningsstöd kopplade till Covid-19.

Pro forma intäkter uppgick till 127,8 MSEK (104,1), en ökning med 23,7 MSEK (23%) jämfört med samma period föregående år.



Pro forma intäkterna i Sverige ökade med 20,2 MSEK (22%) jämfört med föregående år. Pro forma intäkterna i Danmark ökade med 3,5 MSEK (27%) jämfört med föregående år. Färre reserestriktioner och begränsningar under andra kvartalet är tillsammans med en stark tillväxt i intäkter från företagsgäster de främsta förklaringarna till de ökade intäkterna jämfört med föregående år.

Pro forma Justerad EBITDA

Pro forma Justerad EBITDA uppgick till -24,8 MSEK (-27,7), vilket är en ökning med 2,9 MSEK mot samma period föregående år.

På svenska destinationer ökade Pro forma Justerad EBITDA med 1,3 MSEK. Danska destinationer ökade pro forma Justerad EBITDA med 1,6 MSEK.

Säsongseffekter

First Camps verksamhet uppvisar stora säsongsvariationer. Perioden juni – augusti står normalt för ca 70% av gruppens totala intäkter under ett år. Vilken månad vissa högtider inträffar, främst påsk, kristi himmelfärd och pingst, påverkar också intäkterna.

Redovisat Resultat

Andra kvartalet 2021

Rörelseresultat (EBIT)

Kvartalets rörelseresultat uppgick till -2,6 MSEK (-9,7), en ökning med 7,1 MSEK.

First Camp har under perioden inte haft någon resultateffekt från statliga stödpaket kopplade till Covid-19 (positiv resultateffekt om 2,3 MSEK föregående år).

IFRS16 hade en positiv effekt på kvartalets rörelseresultat med 2,5 MSEK. Övriga externa kostnader (hyra, tomträtts- och arrendeavgifter) reducerades med 4,9 MSEK och avskrivningar (amortering av nyttjanderättstillgångar) ökade med 2,4 MSEK.

Finansiella intäkter/kostnader

Kvartalets finansnetto uppgick till -18,6 MSEK (-21,5).

Finansiella kostnader inkluderar 2,7 MSEK ränta på leasingskulder i enlighet med IFRS16.

Periodens resultat

Kvartalets resultat uppgick till -20,5 MSEK (-30,9).

Likviditet och kassaflöde

Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick till 63,7 MSEK (45,3).

Kassaflödet från investeringsverksamheten uppgick till -34,9 MSEK (-19,9) varav hela beloppet är hänförligt till expansions, förbättrings- och underhållsinvesteringar på bolagets campingplatser.

Kassaflödet från finansieringsverksamheten uppgick till -7,6 MSEK (-5,6), inklusive ett minskat nyttjande av kreditfaciliteter om 5,0 MSEK.

Kvartalets kassaflöde uppgick till 21,2 MSEK (19,8).



Perioden januari - juni 2021

Rörelseresultat (EBIT)

Periodens rörelseresultat uppgick till -46,6 MSEK (-51,3), en ökning med 4,7 MSEK.

First Camp har under perioden inte haft någon resultateffekt från statliga stödpaket kopplade till Covid-19 (positiv resultateffekt om 2,3 MSEK föregående år).

IFRS16 hade en positiv effekt på periodens rörelseresultat med 5,0 MSEK. Övriga externa kostnader (hyra, tomträtts- och arrendeavgifter) reducerades med 9,7 MSEK och avskrivningar (amortering av nyttjanderättstillgångar) ökade med 4,7 MSEK.

Finansiella intäkter/kostnader

Periodens finansnetto uppgick till -34,6 MSEK (-39,5).

Finansiella kostnader inkluderar 5,6 MSEK ränta på leasingskulder i enlighet med IFRS16.

Periodens resultat

Periodens resultat uppgick till -76,0 MSEK (-85,9).

Likviditet och kassaflöde

Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick till 55,2 MSEK (10,9). Periodens kassaflöde påverkas positivt, jämfört med föregående år, av ändrade betalvillkor för sommarsäsongsgäster vilket hade en motsvarande negativ effekt på fjärdekvartalet 2020.

Kassaflödet från investeringsverksamheten uppgick till -54,8 MSEK (-92,1) varav -54,8 MSEK (-43,9) är hänförligt till expansions, förbättrings- och underhållsinvesteringar på bolagets campingplatser.

Kassaflödet från finansieringsverksamheten uppgick till 18,9 MSEK (-44,1), inklusive ett ökat utnyttjande av kreditfaciliteter om 23,9 MSEK.

Periodens kassaflöde uppgick till 19,3 MSEK (-125,3).

Finansiell ställning

Vid periodens utgång uppgick likvida medel till 30,4 MSEK (70,4).

Vid periodens utgång var 95,0 MSEK (58,0) av koncernens avtalade kreditfacilitet om 125,0 MSEK utnyttjad.

Koncernens räntebärande nettoskuld, Net Interest Bearing Financing Debt, som definierad¹⁾ i "Terms and Conditions" för First Camp Groups obligation emitterad den 2 december 2019, uppgick till 708,9 MSEK (705,9 MSEK).

1) Koncernens räntebärande finansiella skulder, minus kassa, inklusive finansiell leasing-skuld, men exklusive efterställda skulder samt IFRS16-skuld



Koncernens resultaträkning i sammandrag

MSEK	2021 Apr- Jun	2020 Apr- Jun	2021 Jan- Jun	2020 Jan- Jun	2020 Jul – 2021 Jun	2020 Jan-Dec
Intäkter	101,8	81,7	127,8	102,6	403,3	378,1
Handelsvaror	-5,9	-6,0	-7,0	-7,5	-26,6	-27,0
Personalkostnader	-41,7	-32,9	-71,3	-54,9	-139,0	-125,3
Övriga externa kostnader	-41,7	-35,3	-66,0	-62,2	-136,4	-129,9
Rörelseresultat före avskrivningar, räntor och skatt (EBITDA)	12,4	7,4	-16,5	-22,0	101,3	95,7
Avskrivningar materiella och immateriella tillgångar	-15,1	-17,1	-30,1	-29,2	-63,1	-62,2
Rörelseresultat (EBIT)	-2,6	-9,7	-46,6	-51,3	38,2	33,5
Finansnetto	-18,6	-21,5	-34,6	-39,5	-72,5	-77,4
Resultat före skatt	-21,2	-31,2	-81,2	-90,7	-34,4	-43,9
Inkomstskatt	0,7	0,3	5,2	4,8	-2,2	-2,5
Periodens resultat	-20,5	-30,9	-76,0	-85,9	-36,5	-46,4
Hänförligt till:						
Moderbolagets aktieägare	-20,5	-30,9	-76,0	-85,9	-36,4	-46,4
Innehav utan bestämmande inflytande	-0,1	0,0	0,0	0,0	-0,1	-0,1

Koncernens rapport över totalresultatet

MSEK	2021 Apr- Jun	2020 Apr- Jun	2021 Jan- Jun	2020 Jan- Jun	2020 Jul – 2021 Jun	2020 Jan-Dec
Periodens resultat	-20,5	-30,9	-76,0	-85,9	-36,5	-46,4
Poster som kan överföras till resultatet	-0,3	-0,4	0,4	0,0	-0,1	-0,5
Periodens totalresultat	-20,8	-31,3	-75,6	-85,9	-36,7	-46,9
Hänförligt till:						
Moderbolagets aktieägare	-20,8	-31,3	-75,6	-85,9	-36,5	-46,8
Innehav utan bestämmande inflytande	0,0	0,0	0,0	0,0	-0,1	-0,1



Koncernens balansräkning i sammandrag – Tillgångar

MSEK	2021-06-30	2020-06-30	2020-12-31
Goodwill	287,8	287,9	287,9
Övriga immateriella tillgångar	53,5	56,6	55,3
Immateriella tillgångar	341,4	344,6	343,2
Andra finansiella investeringar	0,5	2,4	0,5
Finansiella anläggningstillgångar	0,5	2,4	0,5
Byggnader och mark	951,0	953,9	967,3
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	70,6	57,8	17,2
Inventarier, verktyg och installationer	24,8	31,5	27,6
Nyttjanderätter	340,3	341,9	345,0
Materiella anläggningstillgångar	1 386,7	1 385,1	1 357,1
Varulager	7,3	6,0	1,7
Kundfordringar	6,0	5,0	4,4
Aktuella skattefordringar	16,2	16,8	3,9
Övriga kortfristiga fordringar	42,7	38,7	14,3
Likvida medel	30,4	70,4	10,9
Omsättningstillgångar	102,5	136,9	35,2
Summa tillgångar	1 831,1	1 868,9	1 736,0



Koncernens balansräkning i sammandrag – Eget Kapital & skulder

MSEK	2021-06-30	2020-06-30	2020-12-31
Eget kapital hänförligt till moderbolagets aktieägare	178,9	214,8	254,6
Innehav utan bestämmande inflytande	3,1	3,3	3,1
Eget kapital	182,0	218,1	257,7
Uppskjutna skatteskulder	76,9	68,8	77,6
Skulder till kreditinstitut och obligationslån	690,9	687,2	689,1
Skulder till moderföretag	109,5	104,7	104,7
Övriga långfristiga skulder	158,3	161,2	161,1
Leasingskulder	335,1	334,6	339,4
Långfristiga skulder	1293,8	1287,7	1294,3
Skulder till kreditinstitut och checkräkningskredit	30,2	67,0	6,3
Leverantörsskulder	31,5	31,0	14,9
Aktuella skatteskulder	0,0	4,4	0,0
Övriga kortfristiga skulder	22,9	17,5	17,1
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	183,3	163,9	57,7
Leasingskulder	10,5	10,5	10,4
Kortfristiga skulder	278,4	294,3	106,3
Summa eget kapital och skulder	1 831,1	1 868,9	1 736,0

Koncernens rapport över förändring i eget kapital

MSEK	2021 Jan-Jun	2020 Jan-Jun	2020 Jan-Dec
Ingående balans eget kapital	257,7	305,1	305,1
Periodens resultat	-76,0	-85,9	-46,4
Omräkningsdifferenser	0,4	-1,1	-0,9
Utgående balans eget kapital	182,0	218,1	257,7



Koncernens kassaflödesanalys i sammandrag

MSEK	2021 Apr- Jun	2020 Apr- Jun	2021 Jan- Jun	2020 Jan- Jun	2020 Jul – 2021 Jun	2020 Jan-Dec
Rörelseresultat (EBIT)	-2,6	-9,7	-46,6	-51,3	38,2	33,5
Avskrivningar och övriga icke-kassaflödespåverkande poster	15,1	17,1	30,1	29,2	63,2	62,3
Netto erlagd ränta	-15,9	-15,1	-30,1	-31,1	-60,3	-61,3
Betald inkomstskatt	-0,1	-1,1	-8,5	-6,3	-4,4	-2,2
Förändringar i rörelsekapital	67,3	54,1	110,3	70,3	20,2	-19,8
Kassaflöde från den löpande verksamheten	63,7	45,3	55,2	10,9	56,9	12,6
Förvärv av dotterbolag	0,0	0,0	0,0	-48,2	7,3	-40,9
Förvärv av immateriella tillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0	2,9	2,9
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-34,9	-19,9	-54,8	-43,9	-60,3	-49,4
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-34,9	-19,9	-54,8	-92,1	-50,1	-87,5
Förändring checkräkningskredit	-5,0	40,8	23,9	41,5	-36,4	-18,8
Upptagande / Amortering av lån	0,0	-44,0	0,0	-80,4	0,1	-80,3
Amortering av leasingskulder	-2,6	-2,5	-5,0	-5,2	-10,1	-10,3
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-7,6	-5,6	18,9	-44,1	-46,4	-109,4
Periodens kassaflöde	21,2	19,8	19,3	-125,3	-39,6	-184,4
Likvida medel vid periodens början	9,1	51,9	10,9	197,0	70,4	197,0
Periodens kassaflöde	21,2	19,8	19,3	-125,3	-39,6	-184,4
Valutakursförändringar i likvida medel	-0,1	-1,3	0,0	-1,3	-0,4	-1,7
Likvida medel vid periodens slut	30,4	70,4	30,4	70,4	30,4	10,9



Moderbolagets resultaträkning i sammandrag

MSEK	2021 Apr- Jun	2020 Apr- Jun	2021 Jan- Jun	2020 Jan- Jun	2020 Jul – 2021 Jun	2020 Jan-Dec
Intäkter	1,3	2,3	2,5	4,5	7,0	9,0
Övriga externa kostnader	-0,4	-1,3	-0,6	-2,5	-3,4	-5,3
Personalkostnader	-1,2	-0,6	-2,3	-2,1	-5,1	-4,9
Rörelseresultat före avskrivningar, räntor och skatt (EBITDA)	-0,4	0,3	-0,4	-0,1	-1,5	-1,2
Avskrivningar materiella och immateriella tillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Rörelseresultat (EBIT)	-0,4	0,3	-0,4	-0,1	-1,5	-1,2
Finansiella intäkter	4,9	6,2	14,1	12,3	26,5	24,7
Finansiella kostnader	-14,3	-17,8	-29,8	-30,5	-62,8	-63,6
Resultat före skatt	-9,8	-11,3	-16,0	-18,3	-37,8	-40,1
Inkomstskatt	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Periodens resultat	-9,8	-11,3	-16,0	-18,3	-37,8	-40,1

Moderbolagets rapport över totalresultatet

MSEK	2021 Apr- Jun	2020 Apr- Jun	2021 Jan- Jun	2020 Jan- Jun	2020 Jul – 2021 Jun	2020 Jan-Dec
Periodens resultat	-9,8	-11,3	-16,0	-18,3	-37,8	-40,1
Periodens totalresultat *)	-9,8	-11,3	-16,0	-18,3	-37,8	-40,1

*) Moderbolaget har inga poster klassificerade som övrigt totalresultat



Moderbolagets balansräkning i sammandrag - Tillgångar

MSEK	2021-06-30	2020-06-30	2020-12-31
Andelar i koncernföretag	386,6	359,6	386,6
Fordringar hos koncernföretag	772,4	782,0	770,3
Uppskjutna skattefordringar	1,4	1,4	1,4
Finansiella anläggningstillgångar	1 160,4	1 143,0	1 158,3
Materiella anläggningstillgångar	0,0	0,0	0,0
Fordringar hos koncernföretag	131,9	175,3	92,1
Aktuella skattefordringar	0,0	2,7	0,5
Övriga fordringar	13,3	0,2	0,3
Likvida medel	0,4	4,0	0,4
Omsättningstillgångar	145,7	182,1	93,3
Summa tillgångar	1 306,0	1 325,1	1 251,6

Moderbolagets balansräkning i sammandrag – Eget kapital & skulder

MSEK	2021-06-30	2020-06-30	2020-12-31
Eget kapital	255,2	293,0	271,3
Eget kapital	255,2	293,0	271,3
Obligationslån	690,9	687,2	689,1
Aktieägarlån	101,9	97,0	97,0
Övriga skulder	154,0	154,0	154,0
Långfristiga skulder	946,8	938,3	940,1
Skulder till kreditinstitut	30,0	67,0	0,0
Skulder till koncernföretag	58,2	13,5	24,2
Leverantörsskulder	0,0	0,6	0,4
Skatteskulder	0,0	0,0	0,0
Övriga kortfristiga skulder	1,1	1,2	2,2
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	14,7	11,5	13,4
Kortfristiga skulder	104,0	93,8	40,2
Summa eget kapital och skulder	1 306,0	1 325,1	1 251,6



Noter

1. Redovisningsprinciper

Koncernen tillämpar de av EU godkända International Financial Reporting Standards (IFRS). Vidare tillämpar koncernen årsredovisningslagen och Rådet för finansiell rapporterings rekommendation RFR 1, Kompletterande redovisningsregler för koncerner. Denna rapport är upprättad enligt IAS 34 Delårsrapportering samt årsredovisningslagen.

Moderbolaget tillämpar årsredovisningslagen samt RFR 2 Redovisning för juridiska personer

Redovisningsprinciper och beräkningsmetoder som tillämpats i denna rapport är oförändrade från de som användes vid upprättandet av den senast publicerade års- och koncernårsredovisningen, där en mer utförlig beskrivning av redovisningsprinciperna återfinns.

2. Bolagsförvärv

Inga bolagsförvärv har genomförts under kvartalet eller rapportperioden.

3. Definitioner

Nyckeltal	Definition
Pro forma intäkt	Total intäkt enligt resultaträkningen justerad för förvärv/avyttring av campingar samt poster av engångskaraktär
Pro forma Justerad EBITDA	EBITDA enligt resultaträkningen justerad för förvärv/avyttring av campingar samt poster av engångskaraktär, och all leasing hanterad som operationell leasing
Financing EBITDA	Som definierad i "Terms and Conditions" för First Camp Groups obligation emitterad den 2 december 2019. Pro forma Justerad EBITDA, justerad i enlighet med obligationsvillkorens tak för poster av engångskaraktär, leasing hanterad som finansiell leasing och inklusive icke-realiserade synergier från förvärv som tillämpligt
Net Interest Bearing Financing Debt	Som definierad i "Terms and Conditions" för First Camp Groups obligation emitterad den 2 december 2019. Koncernens räntebärande finansiella skulder, inklusive finansiell leasing-skuld, men exklusive efterställda skulder samt IFRS16-skuld



Sammanställning över pro forma Justerad EBITDA och Financing EBITDA

MSEK	2021 Apr- Jun	2020 Apr- Jun	2021 Jan-Jun	2020 Jan-Jun	2020 Jul – 2021 Jun	2020 Jan- Dec
EBITDA enligt resultaträkningen	12,4	7,4	-16,5	-22,0	101,3	95,7
IFRS 16 justering	-4,9	-5,2	-9,7	-10,0	-19,5	-19,8
IAS 17 justering	-0,5	-0,5	-1,0	-0,9	-1,9	-1,9
Pro forma förvärvade anläggningar	0,0	0,0	0,0	-4,1	1,8	-2,2
Pro forma avyttrade / avslutade anläggningar	0,0	0,7	0,0	1,7	-0,9	0,7
Extraordinära poster, kostnader för upptagande av obligation & kostnader för förvärvstransaktioner	1,4	3,7	2,3	7,6	6,7	12,0
Pro forma Justerad EBITDA	8,5	6,1	-24,8	-27,7	87,5	84,6
IAS 17 justering	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	1,9	1,9
Icke realiserade synergier & obligationsvillkorens begränsning av extraordinära poster (*)	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	0,0	0,0
Financing EBITDA	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	89,4	86,5

(*) Obligationsvillkorens tak på extraordinära poster tillämpas enbart på helårs- och rullande tolv månadersresultat

Sammanställning över Net Interest Bearing Financing Debt

MSEK	2021-06-30	2020-06-30	2020-12-31
Summa räntebärande finansiella skulder	1 002,8	1 035,0	974,2
Summa efterställda skulder	263,5	258,7	258,7
Likvida medel	30,4	70,4	10,9
Net Interest Bearing Financing Debt	708,9	705,9	704,6



4. Disclaimer

Denna rapport har inte granskats av bolagets revisorer.

Styrelsens försäkran

Styrelsen och verkställande direktören försäkrar att delårsrapporten ger en rättvisande översikt av koncernens och moderbolagets verksamhet, ställning och resultat, samt beskriver väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer som moderbolaget och de bolag som ingår i koncernen står inför.

Stockholm den 13 augusti 2021
First Camp Group AB

Karl Svozilik
Styrelsens ordförande

Ståle Angel
Styrelseledamot

Martin Jörgensen
Styrelseledamot

Tom Sibirzeff
Styrelseledamot

Ian Poppelman
Styrelseledamot

Johan Söör
VD

Not

Denna information är sådan som First Camp Group AB är skyldigt att offentliggöra enligt EU:s marknadsmissbruksförordning. Informationen lämnades, genom nedanstående kontaktpersons försorg, för offentliggörande den 13 augusti 2021 kl 08:00.

Ytterligare information

För ytterligare information, vänligen kontakta:

Göran Meijer, CFO, e-mail: goran.meijer@firstcamp.se, telefon: +46-707-18 05 75

First Camp Group AB
Org-nr: 559082-2515
Erik Dahlbergsallén 15
115 20 Stockholm