PROVENTIA GROUP OYJ

LIIKETOIMINTAKATSAUS
TAMMI–SYYSKUU 2026

PROVENTIA GROUP OYJ:N LIIKETOIMINTAKATSAUS TAMMI–SYYSKUU 2026

ODOTUSTEN MUKAINEN KOLMAS VUOSINELJÄNNES

Heinä–syyskuu 2026 lyhyesti

- Konsernin liikevaihto kasvoi 14,5 % edellisvuodesta 11,7 miljoonaan euroon (10,2 miljoonaa euroa)
- Liikevoitto oli 1,0 miljoonaa euroa (1,1 miljoonaa euroa)
- Liikevoittoprosentti oli 8,8 % (10,5 %)
- Kauden tulos oli 0,6 miljoonaa euroa (0,9 miljoonaa euroa)
- Osakekohtainen tulos (laimentamaton) oli 0,04 euroa (0,06 euroa)

Tammi–syyskuu 2026 lyhyesti

- Konsernin liikevaihto kasvoi 16,6 % edellisvuodesta 40,5 miljoonaan euroon (34,8 miljoonaa euroa)
- Liikevoitto oli 5,0 miljoonaa euroa (4,5 miljoonaa euroa)
- Liikevoittoprosentti oli 12,3 % (12,9 %)
- Kauden tulos oli 4,4 miljoonaa euroa (3,4 miljoonaa euroa)
- Osakekohtainen tulos (laimentamaton) oli 0,26 euroa (0,20 euroa)

Suluissa olevat luvut viittaavat edellisvuoden vastaavaan kauteen.

TOIMITUSJOHTAJA JARI LOTVONEN:

Liikevaihdon kasvu jatkui vuoden 2026 kolmannella vuosineljänneksellä. Heinä–syyskuun liikevaihto kasvoi 14,5 % vertailukaudesta 11,7 (10,2) miljoonaan euroon. Maa- ja metsätaloustyökoneiden markkinoilla kysyntä oli edelleen maltillista, kun taas kaivostyökoneiden markkinoilla kysyntä jatkui vahvana. Liikevoitto oli 1,0 (1,1) miljoonaa euroa ja liikevoittoprosentti 8,8 % (10,5 %). Tuotekehityspanostukset ja valmistautuminen uusien tuotteiden sarjatuotantoon kasvattivat katsauskauden kustannuksia ja henkilöstökuluja, minkä vuoksi kannattavuus jäi vertailukautta matalammalle tasolle. Uusien tuotteiden arvioimme siirtyvän sarjatuotantoon vuoden 2027 jälkipuoliskolla ja tuotannon jatkuvan 5–10 vuotta.

Tammi–syyskuun liikevaihto kasvoi 16,6 % vertailukaudesta 40,5 (34,8) miljoonaan euroon. Liikevoitto oli 5,0 (4,5) miljoonaa euroa ja liikevoittoprosentti 12,3 % (12,9 %). Maa- ja metsätaloustyökoneiden heikon markkinatilanteen vuoksi arvioimme liikevaihdon kasvun hidastuvan vuoden viimeisellä neljänneksellä.

Tuotekehitysprojektien asiakaskysyntä oli aktiivista. Katsauskaudella voitimme uuden projektin, joka kattaa päästöjenhallintajärjestelmän suunnittelun ja valmistuksen yli 500 kW:n moottoreihin. Tilaus on merkittävä askel päästöjenhallintaratkaisujemme laajentamisessa suurempiin moottoriteholuokkiin ja avaa uusia mahdollisuuksia muun muassa generaattorisovelluksissa. Potentiaalisia käyttökohteita ovat esimerkiksi datakeskusten sekä sähköverkon vakauttamiseen käytettävät generaattorit, joiden kysynnän odotetaan kasvavan. Projektin tuotekehitysvaihe kestää noin vuoden ja sarjatuotannon arvioimme käynnistyvän vuoden 2027 lopulla.

Katsauskauden aikana vahvistimme akkujärjestelmien pilottituotantovalmiuksiamme investoimalla laserhitsaukseen ja tuotantoprosessin automatisointiin.

Loppuvuoden aikana jatkamme panostuksia päästöjenhallintaratkaisujen ja akkujärjestelmien tuotekehitykseen sekä nykyisten että uusien asiakasprojektien edistämiseen. Nämä panostukset luovat vahvan pohjan tulevalle kasvulle.

AVAINLUVUT

1 000 EUR	7-9/2026	7-9/2025	1-9/2026	1-9/2025	1-12/2025
Liikevaihto	11 676	10 195	40 514	34 751	47 426
Liikevaihdon muutos, %	14,5 %	13,5 %	16,6 %	11,6 %	13,1 %
Liikevoitto	1 023	1 071	4 986	4 482	5 717
Liikevoitto, %	8,8 %	10,5 %	12,3 %	12,9 %	12,1 %
Osakekohtainen tulos (EPS), laimentamaton, EUR	0,04	0,06	0,26	0,20	0,26
Osakekohtainen tulos (EPS), laimennettu, EUR	0,04	0,05	0,25	0,19	0,25
Oman pääoman tuotto, % (ROE)	19,1 %	14,3 %	19,1 %	14,3 %	9,3 %
Omavaraisuusaste, %	53,6 %	68,1 %	53,6 %	68,1 %	59,1 %
Sijoitetun pääoman tuotto, % (ROCE)	17,0 %	18,3 %	17,0 %	18,3 %	11,8 %
Korolliset velat	6 505	2 989	6 505	2 989	7 173
Nettovelka	2 575	-2 640	2 575	-2 640	68
Investoinnit	910	498	2 540	1 797	1 853

Tunnuslukujen laskennassa käytetyt kaavat on esitetty sivulla 6.

Proventian hallitus teki joulukuussa 2024 strategisen päätöksen, jonka mukaisesti testausjärjestelmät-liiketoiminta luokiteltiin IFRS-standardin mukaisesti myytävänä olevaksi omaisuuseräksi. Kesäkuussa 2025 hallitus päätti lopettaa testausjärjestelmät-liiketoiminnan vuoden 2025 loppuun mennessä. Lopettamispäätös pantiin täytäntöön suunnitellusti tilikauden 2025 aikana. Proventia raportoi testausjärjestelmät-liiketoiminnan vuodelta 2025 lopetettuina toimintoina IFRS-raportointikäytäntöjen mukaisesti. Jollei toisin mainita, tässä liiketoimintakatsauksessa kerrotut luvut koskevat jatkuvia toimintoja.

LIIKEVAIHTO

Konsernin liikevaihto tammi–syyskuussa 2026 oli 40,5 miljoonaa euroa (34,8 miljoonaa euroa). Liikevaihto kasvoi 16,6 % (11,6 %). Euroopan osuus liikevaihdosta oli 91,1 % (94,1 %).

LIIKEVAIHTO MARKKINA-ALUEITTAIN

1 000 EUR	7-9/2026	7-9/2025	Muutos, %	1-9/2026	1-9/2025	Muutos, %	1-12/2025
Eurooppa	10 579	9 623	9,9 %	36 922	32 705	12,9 %	44 491
Muut maanosat	1 098	572	92,1 %	3 592	2 046	75,5 %	2 934
Yhteensä	**11 676**	**10 195**	**14,5 %**	**40 514**	**34 751**	**16,6 %**	**47 426**

TULOSKEHITYS JA TALOUDELLINEN ASEMA

Tammi–syyskuun 2026 liikevoitto oli 5,0 miljoonaa euroa (4,5 miljoonaa euroa), mikä on 12,3 % (12,9 %) liikevaihdosta. Tulos oli 4,4 miljoonaa euroa (3,4 miljoonaa euroa). Laimentamaton osakekohtainen tulos oli 0,26 euroa (0,20 euroa). Laimennusvaikutuksella oikaistu osakekohtainen tulos oli 0,25 euroa (0,19 euroa).

Tammi–syyskuun 2026 liiketoiminnan rahavirta oli 5,1 miljoonaa euroa (3,1 miljoonaa euroa). Konsernin rahavarat syyskuun 2026 lopussa olivat 3,9 miljoonaa euroa (4,5 miljoonaa euroa), jonka lisäksi yhtiöllä oli 0,0 (1,1) miljoonaa euroa muita lyhytaikaisia rahoitusvaroja. Korolliset velat sisältäen vuokrasopimusvelat olivat katsauskauden lopussa 6,5 miljoonaa euroa (3,0 miljoonaa euroa).

TULOSOHJEISTUS VUODELLE 2026 (ENNALLAAN)

Vuoden 2026 liikevaihdon ja liikevoiton arvioidaan kasvavan vuoden 2025 tasosta. Vuoden 2025 liikevaihto oli 47,4 miljoonaa euroa ja liikevoitto oli 5,7 miljoonaa euroa.

LAADINTAPERIAATTEET

Proventia Group -konsernin vuoden 2025 tilinpäätös on laadittu kansainvälisten tilinpäätösstandardien (IFRS) mukaisesti. Liiketoimintakatsauksessa noudatetaan samoja laskentaperiaatteita kuin tilinpäätöksessä 31.12.2025. Esitetyt luvut on pyöristetty tarkoista luvuista. Liiketoimintakatsauksessa esitetyt luvut ovat tilintarkastamattomia.

KONSERNIN TULOSLASKELMA

1 000 EUR	7-9/2026	7-9/2025	1-9/2026	1-9/2025	1-12/2025
Liikevaihto	11 676	10 195	40 514	34 751	47 426
Liiketoiminnan muut tuotot	99	21	186	58	79
Materiaalit ja palvelut	-6 291	-5 030	-21 253	-18 036	-25 086
Työsuhde-etuuksista aiheutuvat kulut	-2 383	-2 442	-7 951	-7 064	-9 420
Poistot ja arvonalentumiset	-1 016	-870	-3 008	-2 573	-3 438
Liiketoiminnan muut kulut	-1 063	-801	-3 502	-2 655	-3 844
Liikevoitto	**1 023**	**1 071**	**4 986**	**4 482**	**5 717**
Rahoitustuotot	-45	146	19	286	357
Rahoituskulut	-180	-83	-321	-244	-394
Voitto ennen veroja	**798**	**1 135**	**4 684**	**4 524**	**5 680**
Tuloverot	-172	-192	-319	-1 157	-1 358
Kauden voitto jatkuvista toiminnoista	**626**	**943**	**4 365**	**3 367**	**4 322**
Kauden voitto/tappio lopetetuista toiminnoista	0	145	0	-978	-2 156
Kauden voitto	**626**	**1 088**	**4 365**	**2 389**	**2 166**
Kauden voiton jakautuminen emoyhtiön omistajille	**626**	**1 088**	**4 365**	**2 389**	**2 166**
Emoyhtiön omistajille kuuluvasta tuloksesta laskettu osakekohtainen tulos					
Laimentamaton osakekohtainen tulos, EUR	0,04	0,07	0,26	0,14	0,13
Laimennusvaikutuksella oikaistu osakekohtainen tulos, EUR	0,04	0,06	0,25	0,14	0,12
Laimentamaton osakekohtainen tulos, jatkuvat toiminnot, EUR	0,04	0,06	0,26	0,20	0,26
Laimennusvaikutuksella oikaistu osakekohtainen tulos, jatkuvat toiminnot, EUR	0,04	0,05	0,25	0,19	0,25

KONSERNIN LAAJA TULOSLASKELMA

1 000 EUR	7-9/2026	7-9/2025	1-9/2026	1-9/2025	1-12/2025
Kauden voitto	**626**	**1 088**	**4 365**	2 389	2 166
Muut laajan tuloksen erät					
Erät, jotka saatetaan myöhemmin siirtää tulosvaikutteisiksi					
Muuntoerot ulkomaalaisista yksiköistä	-19	15	-20	74	81
Kauden muut laajan tuloksen erät yhteensä	**-19**	**15**	**-20**	**74**	**81**
Kauden laaja tulos	**607**	**1 103**	**4 345**	**2 463**	**2 247**
Kauden laajan tuloksen jakautuminen emoyhtiön omistajille	**607**	**1 103**	**4 345**	**2 463**	**2 247**

KONSERNIN TASE

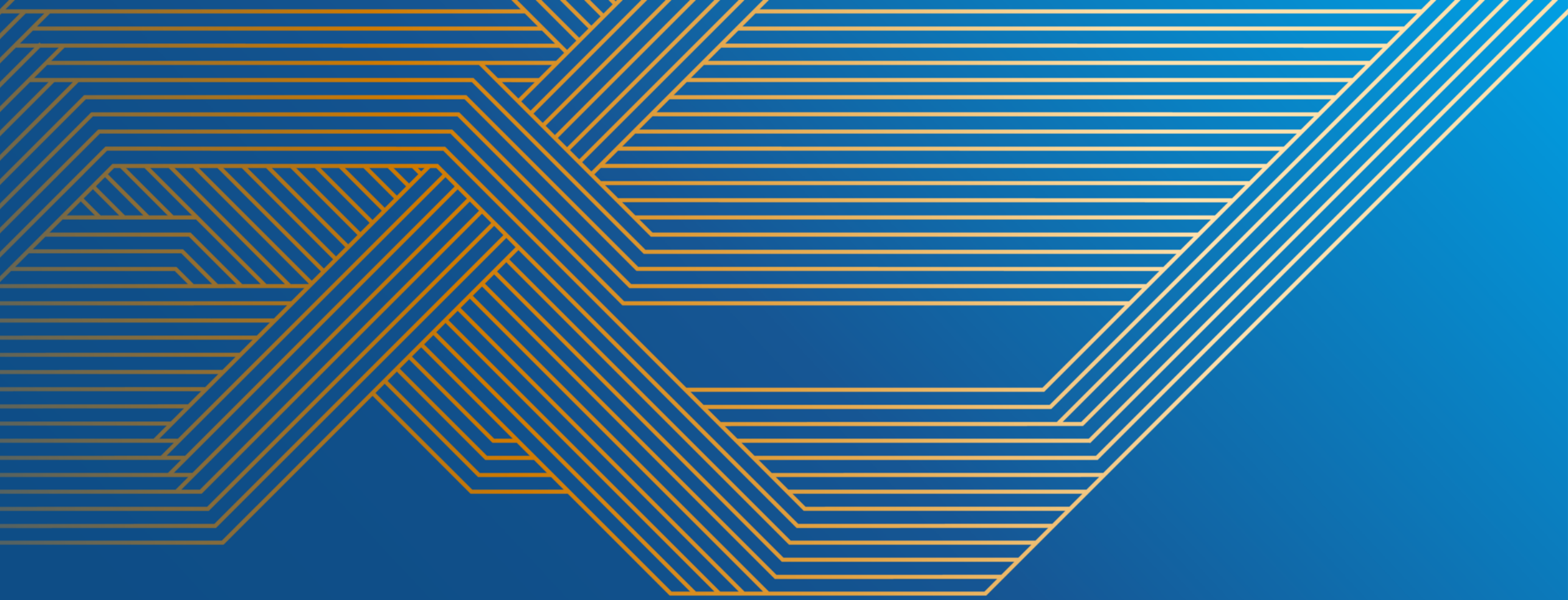
1 000 EUR	30.9.2026	30.9.2025	31.12.2025
VARAT			
Pitkäaikaiset varat			
Aineettomat hyödykkeet	4 680	4 158	3 858
Aineelliset käyttöomaisuushyödykkeet	4 857	4 913	5 235
Käyttöoikeusomaisuuserät	6 362	2 774	7 095
Pitkäaikaiset saamiset	38	153	50
Laskennalliset verosaamiset	158	32	154
Pitkäaikaiset varat yhteensä	**16 095**	**12 030**	**16 392**
Lyhytaikaiset varat			
Vaihto-omaisuus	10 855	8 234	8 103
Myyntisaamiset	6 795	5 170	4 898
Muut saamiset	725	1 039	689
Asiakassopimuksiin perustuvat omaisuuserät	935	796	949
Siirtosaamiset	899	810	1 307
Muut rahoitusvarat	0	1 126	1 133
Rahavarat	3 929	4 504	5 973
Lyhytaikaiset varat yhteensä	**24 138**	**21 678**	**23 053**
Myytävänä oleviin omaisuuseriin liittyvät varat	0	1 186	0
VARAT YHTEENSÄ	**40 233**	**34 894**	**39 444**

1 000 EUR	30.9.2026	30.9.2025	31.12.2025
OMA PÄÄOMA JA VELAT			
Osakepääoma	1 090	1 090	1 090
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto	2 683	2 548	2 616
Muuntoerot	187	30	37
Kertyneet voittovarat	12 768	16 266	16 262
Kauden tulos	4 365	2 389	2 170
Oma pääoma yhteensä	**21 093**	**22 323**	**22 176**
Pitkäaikaiset velat			
Vuokrasopimusvelat	5 374	1 902	6 022
Varaukset	1 815	474	1 434
Pitkäaikaiset velat yhteensä	**7 189**	**2 376**	**7 456**
Lyhytaikaiset velat			
Vuokrasopimusvelat	1 131	976	1 151
Asiakassopimuksiin perustuvat velat	876	1 308	1 907
Ostovelat	5 708	4 228	3 355
Muut velat	916	749	1 014
Siirtovelat	3 321	1 579	2 385
Lyhytaikaiset velat yhteensä	**11 951**	**8 841**	**9 812**
Myytävänä oleviin omaisuuseriin liittyvät velat	0	1 354	0
Velat yhteensä	**19 140**	**12 571**	**17 269**
OMA PÄÄOMA JA VELAT YHTEENSÄ	**40 233**	**34 894**	**39 444**

TUNNUSLUKUJEN LASKENTAKAAVAT

Tunnusluku	Määritelmä	Käyttötarkoitus
Liikevoitto, %	Liikevoitto prosentteina liikevaihdosta	Liikevoittoprosentti on konsernin tuloksellisuutta osoittava mittari.
Oman pääoman tuotto, % (ROE) (sisältäen lopetetut toiminnot)	$\frac{\text{Voitto ennen veroja – tuloverot (viimeiset 12 kuukautta)}}{\text{Oma pääoma keskimäärin kauden aikana}} \times 100$	
Omavaraisuusaste, % (sisältäen lopetetut toiminnot)	$\frac{\text{Oma pääoma}}{\text{Taseen loppusumma – asiakassopimuksiin perustuvat velat}} \times 100$	
Sijoitetun pääoman tuotto, % (ROCE) (sisältäen lopetetut toiminnot)	$\frac{\text{Voitto ennen veroja + rahoituskulut (viimeiset 12 kuukautta)}}{\text{Oma pääoma keskimäärin kauden aikana + korolliset velat keskimäärin kauden aikana}} \times 100$	Oman pääoman tuotto, omavaraisuusaste, sijoitetun pääoman tuotto, korolliset velat ja nettovelka ovat mittareita konsernin kyvylle hankkia rahoitusta ja suoriutua veloistaan sekä ne kuvaavat rahoitukseen liittyvän riskin tasoa ja auttavat seuraamaan konsernin liiketoiminnassa käytettävän pääoman tasoa.
Korolliset velat (sisältäen lopetetut toiminnot)	Pitkäaikaiset ja lyhytaikaiset lainat rahoituslaitoksilta + vuokrasopimusvelat	
Nettovelka (sisältäen lopetetut toiminnot)	Pitkäaikaiset ja lyhytaikaiset lainat rahoituslaitoksilta + vuokrasopimusvelat – rahat ja pankkisaamiset - muut rahoitusvarat	
Investoinnit (sisältäen lopetetut toiminnot)	Rahavirtalaskelman investoinnit aineellisiin ja aineettomiin hyödykkeisiin	Investoinnit kuvaavat yhtiön investointeihin tarvitsemia rahavirtatarpeita.

Osavuosikausien pääoman tuoton tunnuslukujen (ROE, ROCE) laskemisessa tuloslaskelman lukujen osalta on käytetty viimeisten 12 kuukauden liukuvaa määrää.



PROVENTIA

Proventia Group Oyj
Tietotie 1, 90460 Oulunsalo
Puh. 020 781 0200
sales@proventia.com | info@proventia.com
www.proventia.com