

CLEMONDO LEVERERAR STABILT KVARTAL – TROTS OROLIGA TIDER

FJÄRDE KVARTALET, OKTOBER - DECEMBER 2022 (JÄMFÖRT MED OKTOBER - DECEMBER 2021)

- ✓ Nettoomsättningen uppgick till 77,8 (75,4) MSEK.
- ✓ EBITDA, rörelseresultat före avskrivningar, uppgick till 7,4 (8,1) MSEK.
- ✓ EBIT, rörelseresultat uppgick till 3,1 (3,8) MSEK.
- ✓ Resultat efter skatt uppgick till 1,6 (2,7) MSEK.
- ✓ Resultat per aktie efter utspädning uppgick till - (0,02) SEK.

VIKTIGA HÄNDELSER UNDER PERIODEN OKTOBER - DECEMBER 2022

- ✓ Nytt avtal med Region Halland på kemikalier och städmaterial från varumärket Liv.
- ✓ Förlängt avtal med Region Skåne gällande leverans av desinfektions-, hygien- och hudvårdsprodukter från varumärket Liv, avtalet är värt 32 MSEK vid fullt utnyttjande.
- ✓ Avtalet med Bilia förlängs och ett nytt avtal om gemensam affärsutveckling har undertecknats.

VIKTIGA HÄNDELSER EFTER PERIODENS UTGÅNG

- ✓ Inga för bolaget väsentliga händelser har inträffat efter balansdagen den 31 december 2022 än vad som i övrigt omnämns i inledningen av denna rapport.

FINANSIELL ÖVERSIKT	1 okt - 31 dec 2022	1 okt - 31 dec 2021	1 jan - 31 dec 2022	1 jan - 31 dec 2021
Nettoomsättning, MSEK	77,8	75,4	299,2	301,5
EBITDA, MSEK	7,4	8,1	24,4	40,2
EBITDA %	9,4%	10,6%	8,0%	13,2%
EBIT, MSEK	3,1	3,8	7,4	23,4
EBIT %	4,0%	5,0%	2,4%	7,7%
Resultat efter skatt, MSEK	1,6	2,7	3,8	17,0
Resultat per aktie före utspädning, SEK	0,01	0,02	0,03	0,13
Resultat per aktie efter utspädning, SEK	-	0,02	-	0,13
Kassaflöde per aktie efter utspädning, SEK	0,09	0,12	0,07	0,20
Soliditet	47,8%	42,7%	47,8%	42,7%
Skuldsättningsgrad	1,1	1,3	1,1	1,3

VD HAR ORDET

Efterfrågan under det fjärde kvartalet uppvisade samma mönster som tidigare under året: tillväxt för den hållbara Greeniumfamiljen och vikande för traditionella petroleumbaserade produkter inom fordon. Clemondos försäljning ökade till 77,8 (75,4) MSEK för perioden. Det är starkt eftersom vi hade betydande Coronaförsäljning under jämförelseperioden.

Att stå på flera ben har en balanserande effekt på vår affär. Inbromsningen i ekonomin under det andra halvåret 2022 bidrog till volymtapp inom fordon, samtidigt som den offentliga affären gav stabilitet. Det är en balansgång att höja priserna för traditionella produkter där konkurrensen är stor, men vi har lyckats parera detta genom effektiviseringar.

Periodens EBITDA-resultat uppgick till 7,4 (8,1) MSEK med en marginal på 9,4 (10,6) procent. Det är ett resultat vi är nöjda med givet hög inflation och ofördelaktig eurokurs som har påverkat bruttomarginalen negativt. Tack vare god kostnadskontroll och våra effektiviseringsprojekt levererade vi ett EBITDA-resultat i nivå med det finansiella målet.

Greenium ger Clemondo unika fördelar på marknaden. Det hållbara sortimentet skapar tydliga konkurrensfördelar för våra kunder, vilket påverkar betalningsviljan positivt. Vi fortsätter att utveckla vårt gröna erbjudande och arbetar parallellt med att säkerställa att Clemondo som organisation är ett föredöme inom hållbarhet.

Inom Fordon var utvecklingen stabil, men i praktiken tog Clemondo marknadsandelar på en vikande marknad. Under perioden fördjupade vi relationen med Bilia genom att inleda ett arbete kring affärsutveckling inom förnybar fordonsvård. Det är en nyckelaffär som visar att Greenium har potential att utveckla såväl kundernas som Clemondos affär. Under kvartalet stod Greenium för drygt 36 (26) procent av försäljningen inom Fordon (Lahega).

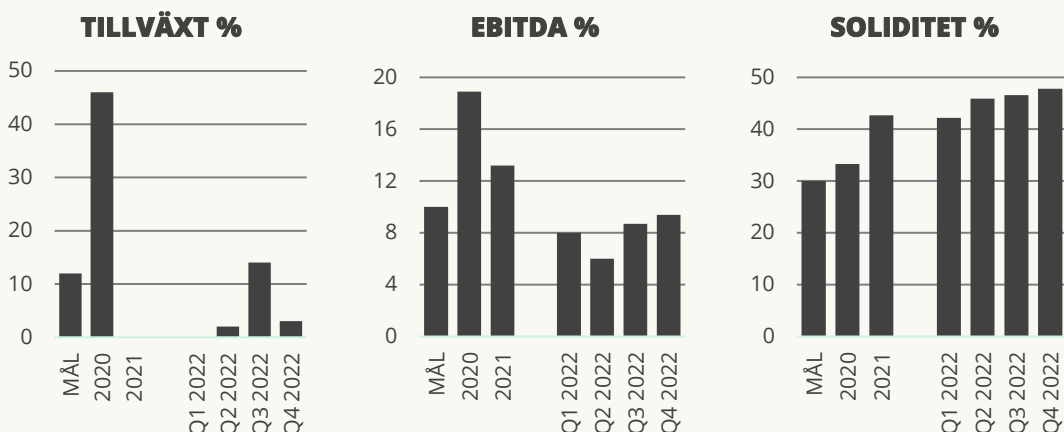
Inom Hygien ökade försäljningen under det fjärde kvartalet som ett resultat av tömda pandemilager och vi förnyade avtalen med Region Skåne och Region Halland. Industriområdet gick starkt under perioden efter förstärkning av säljorganisationen.

För helåret nådde Clemondo en nettoomsättning på 299,2 (301,5) MSEK, ett EBITDA-resultat på 24,4 (40,2) MSEK och en EBITDA-marginal på 8,0 (13,2) procent. Under året har vi slutamorterat våra lån och vi hade ingen kvarvarande låneskuld vid utgången av året. Clemondo står nu starkare än någonsin med en soliditet på 47,8 procent och en skuldsättningsgrad på 1,1. Det är en stor fördel att möta osäkrare tider med ett utrymme att göra förvärv.

Vi förväntar oss att inledningen på 2023 blir tuff, men att kostnadsinflationen successivt avtar. Med ena foten på bromsen med fokus på ökad effektivitet och den andra på gasen för att driva Greenium-tillväxten så ser vi försiktigt positivt på helåret. Sämre tider påskyndar i regel nödvändig omställning. Clemondo står starkt och har muskler att agera proaktivt.



Jesper Svensson
VD, Clemondo Group AB (publ)



Negativ tillväxt helår 2021 samt Q1 2022

OM CLEMONDO

Clemondo hjälper sina kunder att ställa om till en mer hållbar och lönsam affär genom att erbjuda hållbara och effektiva helhetslösningar för rengöring och hygien - produkter som behövs oavsett konjunktur. Inom ramen för marknadsområdena Fordon, Hygien och Industri utvecklar, tillverkar och marknadsför Clemondo rengöringsprodukter under de tre egna varumärkena Lahega, Liv och Strovells vid bolagets anläggning i Helsingborg. Därutöver säljer bolaget Tammermatics utrustning för fordonstvätt jämte service.

NOLLBARHET INNEBÄR REN OMTANKE

Clemondo brukade vara ett kemiföretag. Clemondo har nu påbörjat resan mot att bli ett hållbarhetsbolag. Hållbarhet kan betyda olika saker för olika företag, men för Clemondo handlar det om att visa omtanke. Genom att visa omtanke om kundernas affär, kundernas anställda och kundernas kunder hjälper vi kunden att göra sin affär hållbar och världen renare. Genom att bli en hållbar partner kring effektiva lösningar för rengöring och hygien. Clemondos vision är enkel, 2030 ska Clemondo nå nollbarhet vilket innebär noll negativ inverkan på luft, mark och vatten vid tillverkning, transport och användning. Ett sätt för Clemondo att visa omtanke för såväl kunder och användare som för sina anställda och planeten. Ett aktivt hållbarhetsarbete är idag självklart för alla moderna bolag, men hur tar man det ett steg längre? Clemondo visar omtanke om kundens affär och kan hjälpa till med att utveckla kundens erbjudande och skapa en mer hållbar profil som gör kunden än mer attraktiv.

FINANSIELLA MÅL

- ✓ Minst 12% tillväxt per år, varav hälften organiskt.
- ✓ EBITDA på minst 10% över en konjunkturcykel.
- ✓ Soliditet på minst 30%.

HÅLLBARHETSMÅL

- ✓ Noll negativ inverkan på luften.
- ✓ Noll negativ inverkan på marken.
- ✓ Noll negativ inverkan på vatten.
- ✓ Noll negativ inverkan på arbetsmiljön.

FYRA TRENDER SOM GYNNAR CLEMONDO

- ✓ Professionaliseringen av rengöring.
- ✓ Växande hållbarhetsfokus.
- ✓ Ökade myndighetskrav.
- ✓ Ökat fokus på vikten av god hygien.

VI HJÄLPER FLER BOLAG ATT STÄLLA OM

När det kommer till hållbarhet handlar det om att vara innovativ - att hitta lösningar och prova idéer som aldrig tidigare genomförts. Därför jobbar vi på Clemondo med innovation där kunden och hållbarheten får stå i fokus. Våra helhetslösningar ska vara så hållbara som möjligt utan att tumma på prestandan. Allt för att hjälpa våra kunder att ställa om till en mer hållbar och lönsam verksamhet.

GÖR VÅRA KUNDERS ERBJUDANDE HÅLLBART

Hur bygger man en konkurrenskraftig verksamhet? Och hur ser man till att skapa långsiktig tillväxt och samtidigt visa hänsyn till planeten? Svaret på alla frågorna stavas hållbarhet. På Clemondo erbjuder vi gröna helhetslösningar för rengöring med fokus på att hjälpa företag i branschen att bli mer hållbara.

Ett hållbart erbjudande har många fördelar, både för oss och för kunden. Förutom att göra bolag mer attraktiva ökar det även lönsamheten. Genom att utveckla hållbarhetsaffären visar vi alla omtanke mot både anställa, kunder och planeten.

GÖR VÅRA KUNDERS KUNDER NÖJDARE

Vi på Clemondo vill göra världen till en bättre plats genom att göra det enklare att göra hållbara val. Idag spelar hållbarhet och miljö en allt viktigare roll när man ska välja produkter och tjänster. Vi vet att gröna helhetslösningar hjälper företag att skapa en mer konkurrenskraftig verksamhet.

I dag finns ett överflöd av leverantörer och verksamheter att göra affär med, vilket skapar ett landskap som är svårt att navigera i. För företag gäller det att sticka ut och erbjuda något som inte bara tilltalar kundens plånbok utan också dennes känslor och upplevelse – till exempel en överlägsen hållbarhetsprestanda!

VÅRA KUNDER BLIR BÄTTRE ARBETSGIVARE

På Clemondo vet vi att medarbetare som trivs och mår bra gör ett bättre jobb. Som arbetsgivare kommer många vinster med att visa omtanke om sin personal. En bra arbetsmiljö bidrar till både bättre trivsel och bättre hälsa, vilket i sin tur leder till högre effektivitet och lönsamhet.

När det kommer till både arbetsmiljö- och hållbarhetsarbete kopplat till rengöringsprodukter är det viktigt att arbeta med ett långsiktigt helhetstänk. Produkter ska inte ha negativa hälsoeffekter eller miljöeffekter, men inte heller ge minskad effektivitet vid användning. På Clemondo erbjuder vi just dessa lösningar!

GREENIUM – VÅRA MEST HÅLLBARA PRODUKTER

Greenium är beteckningen på våra mest hållbara rengöringsprodukter. För att tillhöra Greenium-serien krävs att produkten är helt växtbaserad och alltså helt fri från petroleumbaserade ingredienser – med ett 95 procent lägre klimatavtryck än motsvarande produkter med fossil bas. Vi på Clemondo vet att detta är framtiden för vår bransch och vi arbetar ständigt på att konvertera fler av våra produkter till Greenium.

Under kvartalet har följande viktiga händelser skett kopplat till Greenium:

- ✓ Greenium stod under kvartal 4 för 36,2 (25,8) procent av försäljningen inom Fordon, mätt som andel av våra egna produkter.
- ✓ 3 av 6 nyckelprodukter för fordonsvård finns nu som Greenium. Resterande 3 planeras att lanseras inom kort.

AKTIEN

Clemondo Group AB är noterat på Nasdaq First North Growth Market sedan 19 december 2013, med tickern CLEM. Antal aktier i koncernen uppgick vid periodens utgång till 138 467 865 och aktiekapitalet till 13 846 786,50 kr med kvotvärdet 0,1 kr per aktie. Bolagets Certified Adviser är Erik Penser Bank.

Under kvartalet har en större förändring i ägarstrukturen skett. I december köper bolagets interim försäljningschef för Hygien och Industri, Johannes Efstratiadis, 572 886 aktier i bolaget över börsen. Efter förvärvet äger Johannes Efstratiadis totalt 2 700 000 aktier i Clemondo. (Nordnet Pension)

STÖRSTA AKTIEÄGARE 30 DECEMBER 2022

Ägare	Antal aktier	Innehav (%)	Röster (%)
LMK Forward AB	20 000 000	14,44	14,44
Swedbank Försäkring AB	7 848 968	5,67	5,67
Avanza Pension	6 199 991	4,48	4,48
Nordnet Pensionsförsäkring AB	6 171 268	4,46	4,46
Norén, Lottie	3 009 472	2,17	2,17
Svensson, Jesper	2 477 000	1,79	1,79
Udesen, Erik	1 650 000	1,19	1,19
Hägg, Mikael	1 500 000	1,08	1,08
Bendt, P-A	1 500 000	1,08	1,08
Bergström, Guifeng	1 308 500	0,94	0,94
Summa de 10 största aktieägarna	51 665 199	37,30	37,30
Summa övriga ägare	86 802 666	62,69	62,69
Totalt antal aktier i Clemondo	138 467 865	100,00	100,00

KONCERNENS UTVECKLING

OMSÄTTNING

Rörelsens intäkter under fjärde kvartalet uppgick till 78,6 (76,3) MSEK, en ökning med 3 procent. Fordon tappat 2 procent på en marknad där antalet registreringar av nybilsförsäljning inklusive begagnat handeln varit i stort sett oförändrat i kvartalet jämfört med föregående år. Vi ser fortsatt tydliga tecken på att vårt hållbara sortiment Greenium växer på marknaden och där priskänsligheten ökar för traditionella petroleumbaserade produkter. Hygien har en tillväxt på 9 procent jämfört med samma period 2021 vilket är starkt med tanke på pandemiförsäljning under jämförelseperioden. Jämfört med 2019 års pre-pandemi Q4-volymer har vi en tillväxt på 130 procent inom Hygien. Industri har en tillväxt på 17 procent under Q4 relaterat till ökad försäljning inom själva industri segmentet. Vi stänger kvartalet utan restorder och en hög leveranssäkerhet till våra kunder.

BRUTTOVINST

Bruttovinstmarginalen för koncernen uppgick till 33,6 (36,5) procent. Är en försämring med 2,9 procentenheter jämfört med fjärde kvartalet föregående år. Försämringen är främst orsakat av kraftiga prishöjningar på ingående material i kombination med en historiskt hög Eurokurs som påverkat bruttomarginalen negativt. Helåret 2022 har vi tappat 7,1 procentenheter i bruttomarginal vilket medfört en negativ resultatpåverkan på 21,6 MSEK. Inom Fordon har vi succesivt övergått till en mer rörlig prissättning för att spegla utvecklingen på världsmarknaderna och därigenom säkerställa att våra kunder vid varje tillfälle får rätt pris. Vi upplever minst priskänslighet inom vårt Greenium segment som fortsätter ta marknadsandelar. Inom Hygien och Industri upplever vi priskänsligheten som lägre vs traditionella petroleumprodukter inom Fordon. Det är en utmaning att höja priset under rådande marknadsförutsättningar i form av en avvägning avseende eventuell negativ volympåverkan. Vi navigerar kontinuerligt för att hitta så optimal marknadsprissättning som möjligt. Vi förväntas förbättra bruttomarginalen successivt via en kombination av rörlig prissättning och omförhandlade avtal samt via pågående ständiga förbättringar i verksamheten.

KOSTNADER OCH AVSKRIVNING

Övriga externa kostnader samt personalkostnader har under fjärde kvartalet minskat med 0,7 MSEK jämfört med samma period 2021. Under kvartalet har vi anpassat kostnader med anledning av rådande bruttomarginalläge i kombination med framåtnriktade satsningar inom främst sälj och marknad. Personalkostnader har minskat med 1,1 MSEK i paritet med minskningen av antalet anställda. Övriga rörelsekostnader har ökat med 0,3 MSEK som hänförs till högre kostnader avseende konsulter, el, inhyrd personal samt IT. Avskrivningar uppgick till 4,3 (4,2) MSEK.

RESULTAT

EBITDA-resultatet uppgick till 7,4 (8,1) MSEK och rörelseresultatet uppgick till 3,1 (3,8) MSEK. Minskningen av resultatet hänförs till minskningen av bruttomarginal. Nedgången i bruttomarginal på 2,9 procentenheter jämfört med föregående års kvartal har haft en negativ resultatpåverkan i kvartalet med 2,2 MSEK. Ackumulerad nedgång i bruttomarginalen utgör 7,1 procentenheter, en negativ resultatpåverkan med 21,6 MSEK där vi lyckats kompensera för en del av tappet i form av minskade rörelsekostnader med 6,1 MSEK. Vi ser det som ett styrkebesked att trots en historiskt låg bruttomarginal lyckas vi leverera en EBITDA marginal på 9,4 procent i kvartalet vilket är 0,6 procentenheter under våra finansiella mål. Resultatet efter skatt uppgick till 1,6 (2,7) MSEK.

FINANSNETTO OCH SKATTER

Finansnettot uppgick till -1,1 (-0,4) MSEK. Vårt finansnetto har under kvartalet påverkats negativt med 0,6 MSEK avseende valutakursförluster på kortfristiga fordringar jämfört med fjärde kvartalet föregående år. Skatt på periodens resultat uppgick till -0,4 (-0,7) MSEK.

KASSAFLÖDE

Koncernens kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital uppgick under perioden till 5,4 (8,0) MSEK. Förändringen är främst relaterad till betalda skatter jämfört med samma period 2021. Kassaflödet från den löpande verksamheten efter förändring av rörelsekapital uppgick till 12,0 (16,8) MSEK där förändring rörelsekapital försämrats med 2,2 MSEK jämfört med samma period 2021 främst relaterat till förändring kortfristiga skulder och fordringar i kombination med minskad lagerbindning som bidragit med 1,3 MSEK.

KAPITALBINDNING

Koncernen har under perioden jämfört med utgången av föregående kvartal minskat varulager med 1,6 MSEK, ökat rörelsefordringar med 2,7 MSEK samt ökat rörelseskulder med 7,7 MSEK. Sammantaget påverkades förändringen av kapitalbindningen i rörelsekapital positivt med 6,6 MSEK. Minskningen av varulager hänförs främst till färdigvarulagret. Ökningen av rörelsefordringar hänförs merparten till kundfordringar. Avseende ökningen av rörelseskulder hänförs merparten till leverantörsskulder.

RÖRELSEKAPITAL

Rörelsekapitalet bedöms successivt att förbättras till följd av förbättrade rörelseresultat i kombination med löpande förbättringsåtgärder för att effektivisera kapitalbindningen. Clemondo stänger kvartalet med outnyttjade kreditfaciliteter på 29,5 (41,1) MSEK per den 31 december 2022 som bedöms täcka rörelsekapitalbehovet det kommande året. Under året har slutamortering skett av lån med 10 MSEK.

NETTOSKULD

Den finansiella nettoskulden minskade med 11,3 MSEK från utgången av föregående kvartal och uppgick till 53,0 (66,2) MSEK per den 31 december 2022. Under Q4 har lån amorterats med 2,5 MSEK och kvarstående lån uppgår därmed till 0,0 MSEK. Utnyttjad checkkredit uppgår till 10,5 MSEK utifrån checkkreditsram på 40 MSEK. I den finansiella nettoskulden ingår leasingskulden som uppgår till 42,5 (55,1) MSEK jämfört med Q4 föregående år hanterad under IFRS som en räntebärande skuld.

SOLIDITET

Soliditeten uppgick till 47,8 (42,7) procent. Koncernens egna kapital uppgick till 101,4 (92,9) MSEK vid utgången av kvartalet. Balansomslutningen uppgick till 212,3 (217,6) MSEK.

ANSTÄLLDA

Antalet anställda uppgick vid utgången av kvartalet till 53 (64) personer.

MODERBOLAGET

Intäkterna under Q4 2022 uppgick till 1,4 (2,1) MSEK. Eget kapital uppgick till 141,0 (136,3) MSEK och soliditeten för moderbolaget var 92 (89,9) procent.

REDOVISNINGSPRINCIPER

Koncernredovisningen för Clemondo Group AB (publ) koncernen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen, RFR 1. Kompletterande redovisningsregler för koncerner, samt International Financial Reporting Standards (IFRS) och tolkningar från IFRS Interpretations Committee (IFRS IC) sådana de antagits av EU. Denna delårsrapport är upprättad enligt IAS 34 Delårsrapportering samt Årsredovisningslagen. Se vidare Årsredovisning 2021 avsnitt noter till koncernredovisningen Not 2.

RISKER OCH OSÄKERHETSFAKTORER

De risker och osäkerhetsfaktorer som beskrivs i årsredovisningen för 2021 bedöms fortfarande vara aktuella per dagen för denna rapportens avgivande. Krigssituationen i Ukraina innebär förhöjda omvärldsrisker.

KONCERNENS RESULTATRÄKNING I SAMMANDRAG

Belopp i tkr	1 okt – 31 dec 2022	1 okt – 31 dec 2021	1 jan – 31 dec 2022	1 jan – 31 dec 2021
Nettoomsättning	77 815	75 404	299 204	301 532
Övriga rörelseintäkter	801	882	4 924	3 427
Summa rörelseintäkter	78 616	76 286	304 128	304 959
Råvaror och förnödenheter	-52 182	-48 466	-199 718	-178 634
Övriga externa kostnader	-6 784	-6 633	-28 157	-29 846
Personalkostnader	-11 613	-12 687	-48 978	-54 507
Avskrivningar och nedskrivningar	-4 284	-4 231	-16 968	-16 793
Övriga rörelsekostnader	-615	-441	-2 886	-1 735
Summa rörelsekostnader	-75 478	-72 457	-296 707	-281 515
Rörelseresultat	3 138	3 830	7 421	23 444
Resultat från finansiella poster				
Finansiella intäkter	12	188	707	490
Finansiella kostnader	-1 105	-614	-3 423	-2 534
Finansiella poster netto	-1 092	-426	-2 716	-2 044
Resultat före skatt	2 046	3 404	4 704	21 399
Inkomstskatt	-440	-727	-941	-4 382
Periodens resultat	1 605	2 676	3 764	17 017
Periodens resultat hänförligt till:				
Moderbolagets ägare	1 605	2 676	3 764	17 017
Resultat per aktie, räknat på periodens resultat hänförligt till moderföretagets aktieägare:				
Resultat per aktie före utspädning, kr	0,01	0,02	0,03	0,13
Resultat per aktie efter utspädning, kr	-	0,02	-	0,13

I koncernen återfinns inga poster som redovisas som övrigt totalresultat varför summa totalresultat för perioden överensstämmer med periodens resultat.

KONCERNENS RAPPORT ÖVER FINANSIELL STÄLLNING I SAMMANDRAG

Belopp i tkr	2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR		
Anläggningstillgångar		
<i>Immateriella tillgångar</i>		
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten	5	36
Varumärken	0	988
Goodwill	70 247	70 247
Summa immateriella tillgångar	70 253	71 271
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>		
Maskiner och andra tekniska anläggningar	5 616	6 778
Inventarier, verktyg och installationer	849	952
Summa materiella anläggningstillgångar	6 465	7 730
Nyttjanderätter	42 944	54 403
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>		
Andra långfristiga fordringar	0	459
Summa finansiella anläggningstillgångar	0	459
Uppskjuten skattefordran	213	167
Summa anläggningstillgångar	119 874	134 030
Omsättningstillgångar		
<i>Varulager m m</i>		
Råvaror och förnödenheter	26 953	24 137
Färdiga varor och handelsvaror	22 474	14 162
Förskott till leverantör	46	40
Summa varulager	49 473	38 340
Kundfordringar	37 651	41 576
Aktuella skattefordringar	1 903	0
Övriga kortfristiga fordringar	869	13
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	2 575	2 572
Likvida medel	0	1 093
Summa omsättningstillgångar	92 470	83 594
SUMMA TILLGÅNGAR	212 344	217 625

Belopp i tkr	2022-12-31	2021-12-31
EGET KAPITAL		
Eget kapital hänförligt till moderföretagets aktieägare		
Aktiekapital	13 847	13 266
Övrigt tillskjutet kapital	96 710	92 613
Balanserad vinst	-12 892	-29 909
Periodens resultat	3 764	17 017
Summa eget kapital hänförligt till moderföretagets aktieägare	101 429	92 987
SKULDER		
Långfristiga skulder		
Förvärvslån	0	0
Skulder till kreditinstitut	0	0
Leasingskuld	27 805	40 819
Övriga långfristiga skulder	0	0
Avsättningar	0	0
Uppskjutna skatteskulder	3 553	3 337
Summa långfristiga skulder	31 358	44 156
<i>Kortfristiga skulder</i>		
Skulder till kreditinstitut	0	10 000
Leasingskuld	14 743	14 314
Checkräkningskredit	10 482	0
Leverantörsskulder	44 650	43 314
Aktuella skatteskulder	0	2 845
Övriga kortfristiga skulder	1 439	1 332
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	8 243	8 677
Summa kortfristiga skulder	79 557	80 482
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	212 344	217 625

KONCERNENS RAPPORT ÖVER FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL I SAMMANDRAG

Eget Kapital	1 okt – 31 dec 2022	1 okt – 31 dec 2021	1 jan – 31 dec 2022	1 jan – 31 dec 2021
Ingående balans	99 823	90 311	92 987	75 970
Periodens resultat	1 605	2 676	3 764	17 017
Tillfört kapital genom emission av teckningsoptioner	0	-	4 678	-
Utdelning	-	-	-	-
Utgående balans	101 429	92 987	101 429	92 987

KONCERNENS RAPPORT ÖVER KASSAFLÖDEN I SAMMANDRAG

Belopp i tkr	1 okt – 31 dec 2022	1 okt – 31 dec 2021	1 jan – 31 dec 2022	1 jan – 31 dec 2021
Kassaflöde från den löpande verksamheten				
Rörelseresultat	3 138	3 830	7 421	23 444
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet	4 284	4 231	16 968	13 800
Erhållen ränta	12	188	707	490
Betald ränta	-1 105	-614	-3 423	-2 534
Betalda inkomstskatter	-922	332	-5 519	-5 981
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital	5 408	7 966	16 154	29 218
Kassaflöde från förändring av rörelsekapital				
Förändring av varulager	1 563	262	-11 133	-2 836
Förändring av kortfristiga rörelsefordringar	-2 676	-8 836	3 067	4 725
Förändring av kortfristiga rörelseskulder	7 706	17 401	1 010	-2 876
Summa förändring av rörelsekapital	6 593	8 827	-7 056	-987
Kassaflöde från den löpande verksamheten	12 001	16 793	9 098	28 231
Kassaflöde från investeringsverksamheten				
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	-80	-560	-491	-1 099
Investeringar i immateriella tillgångar	0	0	459	0
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	0	0	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-80	-560	-31	-1 099
Kassaflöde från finansieringsverksamheten				
Upptagna lån	0	0	0	0
Amortering av lån	-2 500	-2 500	-10 000	-10 000
Utbetalningar som avser amorteringar av leasingskulder	-3 525	-10 872	-12 585	-8 511
Förändring av checkräkn kredit, övr räntebärande skulder	-5 897	-1 768	7 748	-7 527
Emissioner av aktier, teckningsoptioner	0	0	4 763	0
Transaktionskostnader för emissioner	0	0	-85	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-11 921	-15 140	-10 160	-26 038
Minskning/ökning av likvida medel	0	1 093	-1 093	1 093
Likvida medel vid periodens början	0	0	1 093	0
Likvida medel vid periodens slut	0	1 093	0	1 093

MODERFÖRETAGETS RESULTATRÄKNING I SAMMANDRAG

Belopp i tkr	1 okt – 31 dec 2022	1 okt – 31 dec 2021	1 jan – 31 dec 2022	1 jan – 31 dec 2021
Nettoomsättning	1 392	2 077	6 387	7 306
Övriga rörelseintäkter	0	0	0	0
Summa rörelseintäkter	1 392	2 077	6 387	7 306
Rörelsens kostnader				
Övriga externa kostnader	-536	-561	-2 537	-3 256
Personalkostnader	-1 523	-1 596	-6 432	-5 817
Summa rörelsekostnader	-2 059	-2 158	-8 969	-9 073
Rörelseresultat	-667	-81	-2 581	-1 767
Resultat från finansiella poster				
Resultat från andelar i koncernföretag	0	-2 000	0	16 000
Ränteintäkter och liknande resultatposter	317	155	868	571
Räntekostnader och liknande resultatposter	-245	-117	-641	-496
Resultat från finansiella poster	72	-1 962	227	16 075
Resultat före skatt	-595	-2 043	-2 354	14 308
Bokslutsdispositioner	2 337	1 688	2 337	1 688
Inkomstskatt	0	0	0	0
Periodens resultat	1 742	-355	-17	15 996

I moderbolaget återfinns inga poster som redovisas som övrigt totalresultat varför summa totalresultat för perioden överensstämmer med periodens resultat.

MODERBOLAGETS BALANSRÄKNING I SAMMANDRAG

Belopp i tkr	2022-12-31	2021-12-31
Anläggningstillgångar		
Andelar i koncernföretag	145 750	145 750
Uppskjuten skattefordran	0	0
Andra långfristiga fordringar	0	459
Summa anläggningstillgångar	145 750	146 209
Omsättningstillgångar		
<i>Kortfristiga fordringar</i>		
Fordringar hos koncernföretag	6 741	3 765
Aktuella skattefordringar	454	348
Övriga kortfristiga fordringar	0	0
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	349	190
Likvida medel	0	1 093
Summa omsättningstillgångar	7 544	5 397
SUMMA TILLGÅNGAR	153 294	151 606
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Bundet eget kapital		
Aktiekapital	13 847	13 266
Summa bundet eget kapital	13 847	13 266
Fritt eget kapital		
Överkursfond	96 710	92 613
Balanserat resultat	30 443	14 447
Årets resultat	-17	15 996
Summa fritt eget kapital	127 136	123 055
Summa eget kapital	140 983	136 321
Långfristiga skulder		
Förvärvslån	0	0
Övriga långfristiga skulder	0	0
Summa långfristiga skulder	0	0
Kortfristiga skulder		
Skuld koncernföretag	0	3 780
Skulder till kreditinstitut	0	10 000
Leverantörsskulder	401	208
Checkräkningskredit	10 482	0
Aktuella skatteskulder	0	0
Övriga kortfristiga skulder	59	83
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	1 367	1 214
Summa kortfristiga skulder	12 310	15 285
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	153 294	151 606

NOTER TILL KONCERNREDOVISNINGEN

1. ALLMÄN INFORMATION

Denna delårsrapport omfattar moderföretaget Clemondo Group AB (publ), organisationsnummer 556792-0193 samt dess dotterföretag. Clemondo Group AB (publ) är ett moderbolag registrerat i Sverige med säte i Helsingborg med adress Box 13073, 250 13 Helsingborg, Sverige. Clemondo Group AB är noterat på Nasdaq First North Growth Market. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i tusentals kronor (tkr). Uppgift inom parentes avser jämförelseperioden.

2. REDOVISNINGSPRINCIPER

Koncernredovisningen för Clemondo Group AB (publ) koncernen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen, RFR 1 Kompletterande redovisningsregler för koncerner, samt International Financial Reporting Standards (IFRS) och tolkningar från IFRS Interpretations Committee (IFRS IC) sådana de antagits av EU. Denna delårsrapport är upprättad enligt IAS 34 Delårsrapportering samt Årsredovisningslagen.

Koncernen tillämpar samma redovisningsprinciper och värderingsmetoder som finns beskrivna i den senaste årsredovisningen.

3. VIKTIGA UPSKATTNINGAR OCH BEDÖMNINGAR FÖR REDOVISNINGSSÄNDAMÅL

Koncernen gör uppskattningar och antaganden om framtiden. De uppskattningar för redovisningsändamål som blir följden av dessa kommer, definitionsmässigt, sällan att motsvara det verkliga resultatet. De uppskattningar och antaganden som innebär en betydande risk för väsentliga justeringar i redovisade värden för tillgångar och skulder under nästkommande räkenskapsår behandlas i huvuddrag nedan.

Prövning av nedskrivningsbehov för goodwill

Koncernen gör årligen en prövning av nedskrivningsbehov för goodwill och om det finns indikationer på nedskrivning, fastställa om det finns ett behov av nedskrivning i enlighet med de redovisningsprinciper som återfinns i not 2.11 i årsredovisningen för 2021. Återvinningsbart belopp för kassagenererande enheter etableras genom beräkningar av nyttjandevärde. Beräkningen av nyttjandevärdet är baserat på uppskattade framtida kassaflöden före skatt. Koncernen har bedömt att försäljningstillväxten, EBITDA, diskonteringsräntan och den långsiktiga tillväxten är de mest väsentliga antagandena i nedskrivningsprövningen.

Det redovisade värdet av goodwill uppgår till 70 247 tkr per den 31 december 2022. Återvinningsvärdet överstiger det redovisade värdet för goodwill med god marginal.

Inga nya tillkommande uppskattningar har inträffat i fjärde kvartalet, jämfört med Årsredovisningen 2021.

4. SEGMENTSINFORMATION

Koncernens högste verkställande beslutsfattaren utgörs av koncernledningen som omfattar CEO och CFO tillsammans med affärsområdesansvariga. Koncernens högste verkställande beslutsfattare utvärderar koncernens finansiella ställning och resultat samt fattar strategiska beslut. Det är utifrån koncernen som helhet som koncernledningen fattar beslut om tilldelning av resurser och bedömer resultat. Den interna rapporteringen baseras också på koncernens resultat som helhet varför koncernen som helhet bedöms utgöra ett segment.

5. NETTOOMSÄTTNING

Fördelning av intäkter från avtal med kunder

Koncernen har intäkter från varuförsäljning som fördelar sig på verksamhetsgrenar och försäljningsområden enligt nedan sammanställning. Intäkter från externa kunder utgörs huvudsakligen av försäljning av rengörings- och underhållsprodukter. Samtliga av koncernens intäkter intäktsredovisas vid en tidpunkt.

Marknadsområde fördelat per:	Okt - Dec 2022	Okt-Dec 2021	Jan - Dec 2022	Jan-Dec 2021
Fordon	44 532	45 454	176 144	162 738
Hygien	24 661	22 606	85 794	99 874
Industri	8 623	7 344	37 266	38 920
Summa	77 815	75 404	299 204	301 532

6. FINANSIELLA INSTRUMENT – BERÄKNING AV VERKLIGT VÄRDE

Finansiella instrument värderas till verkligt värde utifrån hur klassificeringen i verkligt värdehierarkin gjorts:

a) Finansiella instrument i nivå 1.

Noterade priser (ojusterade) på aktiva marknader för identiska tillgångar eller skulder.

b) Finansiella instrument i nivå 2.

Andra observerbara data för tillgången eller skulden än noterade priser inkluderade i nivå 1, antingen direkt (dvs. som prisnoteringar) eller indirekt (dvs. härledda från prisnoteringar).

c) Finansiella instrument i nivå 3

I de fall ett eller flera väsentliga indata inte baseras på observerbar marknadsinformation klassificeras det berörda instrument i nivå 3.

Verkligt värde på finansiella instrument som inte handlas på en aktiv marknad (t.ex. valutaterminkontrakt) fastställs med hjälp av värderingstekniker. Härvid används i så stor utsträckning som möjligt marknadsinformation då denna finns tillgänglig medan företagsspecifik information används i så liten utsträckning som möjligt. Om samtliga väsentliga indata som krävs för verkligt värdevärderingen av ett instrument är observerbara återfinns instrumentet i nivå 2.

Per den 31 december 2022 har koncernen derivatinstrument i form av valutaoptioner som värderas till verkligt värde via koncernens resultaträkning. Derivat instrumenten värderas till verkligt värde i nivå 2. Per bokslutsdagen uppgick värdet av utestående kontrakt till 734 tkr. I kvartalet har vi haft en positiv resultatpåverkan av valutaoptioner som uppgår till 324 tkr. Under årets 12 månader är motsvarande resultatpåverkan 1719 tkr.

Koncernen har inga finansiella instrument som värderas till verkligt värde i nivå 1 respektive 3. Per 31 december 2022 fanns inga utestående derivatinstrument.

7. RISKER OCH OSÄKERHETSFAKTORER

En redogörelse för koncernens väsentliga finansiella och affärsmässiga risker återfinns i förvaltningsberättelsen i årsredovisningen för 2021. Krigssituationen i Ukraina innebär förhöjda omvärldsrisker. Några ytterligare väsentliga risker bedöms inte ha tillkommit under perioden.

8. RESULTAT PER AKTIE

	1 okt – 31 dec 2022	1 okt – 31 dec 2021	1 jan – 31 dec 2022	1 jan – 31 dec 2021
Kronor				
Resultat per aktie före utspädning	0,01	0,02	0,03	0,13
Resultat per aktie efter utspädning	-	0,02	-	0,13
Resultatmått som används i beräkningen av resultat per aktie	Periodens resultat	Periodens resultat	Periodens resultat	Periodens resultat
Resultat hänförligt till moderföretagets aktieägare som används resultat per aktie före och efter utspädning:				
Resultat hänförligt till moderföretagets aktieägare, tkr	1 605	2 676	3 764	17 017
Antal				
Vägt genomsnittligt antal stamaktier vid beräkning av resultat per aktie före utspädning i tusental	138 468	132 660	136 177	132 660
Justering för beräkning av resultat per aktie efter utspädning	-	2 763	-	2 763

9. HÄNDELSE EFTER DELÅRSPERIODENS SLUT

Inga för bolaget väsentliga händelser har inträffat efter balansdagen den 31 december 2022 än vad som i övrigt omnämnts i inledningen av denna rapport.

FÖRKLARING NYCKELTAL

Bruttomarginal %

Bruttomarginal räknas fram genom att dela bruttoresultatet med omsättningen.

Bruttoresultat = omsättning – kostnad sålda varor

EBITDA

Rörelseresultatet + avskrivningar

EBITDA %

EBITDA delat med omsättningen

EBIT

EBIT motsvarar rörelseresultatet = resultat före finansiella poster och skatter

EBIT %

EBIT delat med omsättningen

Resultat per aktie efter utspädning

Resultat efter skatt delat med genomsnittligt antal aktier efter utspädning

Kassaflöde från den löpande verksamheten per aktie efter utspädning

Kassaflöde från den löpande verksamheten minus kassaflöde från investeringsverksamheten delat med genomsnittligt antal aktier efter utspädning

Soliditet

Eget kapital och obeskattade reserver (med avdrag för uppskjuten skatt) i förhållande till balansomslutningen.

Skuldsättningsgrad

Totala skulder delat med eget kapital.

FINANSIELL KALENDER

Årsredovisning 2022	21 april 2023
Delårsrapport Q1 2023	11 maj 2023
Delårsrapport Q2 2023	17 augusti 2023
Delårsrapport Q3 2023	09 november 2023
Bokslutskommuniké 2023	15 februari 2024

Alla rapporter kommer att finnas tillgängliga på investor.clemondo.se

STYRELSENS FÖRSLAG VINSTDISPOSITION

Styrelsen föreslår ingen vinstutdelning för räkenskapsåret 2022.

STYRELSENS INTYGANDE

Styrelsen och verkställande direktören intygar härmed att kvartalsrapporten ger en rättvisande översikt av moderföretaget och koncernens verksamhet, ställning och resultat.

Helsingborg den 16 februari 2023
Clemondo Group AB (publ)

Michael Engström, styrelseordförande
Cecilia Lager, styrelseledamot
Camilla Dahlin, styrelseledamot
Marie-Louise Cedermalm, styrelseledamot (arbetstagarrepresentant)
Ingela Börjesson, styrelseledamot (arbetstagarrepresentant)
Jesper Svensson, VD

Kvartalsrapporten har inte varit föremål för granskning av bolagets revisorer.

PRESENTATION AV KVARTALSRAPPORTEN

Torsdagen den 16 februari, klockan 08.30, publiceras denna kvartalsrapport. Dagen efter kommer en inspelad presentation av kvartalsrapporten finnas tillgänglig via Erik Penser Bank på följande länk:

<https://www.youtube.com/c/PenserPlay/featured>

Presentationen hålls av VD Jesper Svensson och CFO Jesper Friis-Jespersen. Presentationen hålls på svenska. Eventuella frågor gällande kvartalsrapporten kan ställas inför presentationen via mejl till Hugo Lisjö på Penser Bank: hugo.lisjo@penser.se Frågor måste vara Hugo tillhanda senast 16/2 kl 10.00.

Alla rapporter samt även ovan inspelad presentation kommer att finnas tillgängliga på investor.clemondo.se

FÖR YTTERLIGARE INFORMATION, VÄNLIGEN KONTAKTA

Jesper Svensson, VD, Telefon: 070-529 17 22, E-post: jesper.svensson@clemondo.se

Jesper Friis-Jespersen, CFO, Telefon: 076-611 75 41, E-post: jesper.friis-jespersen@clemondo.se



Clemondo

Makadamgatan 16
Box 13073, 250 13 Helsingborg
Clemondo Group AB | www.clemondo.se



Makadamgatan 16
Box 13073, 250 13 Helsingborg
Clemondo Group AB | www.clemondo.se