

MARGINALFOKUS OCH ÖKAD EFFEKTIVITET GAV RESULTATLYFT

FÖRSTA KVARTALET, JANUARI - MARS 2023 (JÄMFÖRT MED JANUARI - MARS 2022)

- ✓ Nettoomsättningen uppgick till 78,8 (81,5) MSEK.
- ✓ EBITDA, rörelseresultat före avskrivningar, uppgick till 9,8 (6,6) MSEK.
- ✓ EBIT, rörelseresultat uppgick till 5,9 (2,3) MSEK.
- ✓ Resultat efter skatt uppgick till 3,5 (1,7) MSEK.
- ✓ Resultat per aktie före utspädning uppgick till 0,03 (0,01) SEK.

VIKTIGA HÄNDELSER UNDER PERIODEN JANUARI - MARS 2023

- ✓ Clemondo tecknar avtal med Region Halland om städmaterial från varumärket Liv.
- ✓ Avtal med Region Kronoberg värt upp till 8 MSEK gällande desinfektion, hudvård och rengöringsprodukter från varumärket Liv.
- ✓ Clemondos utvecklingslaboratorium, kundsupport, produktledning och marknadsfunktion flyttar till nya mer ändamålsenliga lokaler.

VIKTIGA HÄNDELSER EFTER PERIODENS UTGÅNG

- ✓ Samarbetsavtal med STHLM Biltjänster om försäljning av fordonsrengöring med fokus på Clemondos växtbaserade sortiment Greenium.
- ✓ Clemondo får tilldelningsbeslut med Region Östergötland på 9 MSEK gällande produkter från varumärket Liv.

FINANSIELL ÖVERSIKT	1 jan - 31 mars 2023	1 jan - 31 mars 2022	1 jan - 31 dec 2022
Nettoomsättning, MSEK	78,8	81,5	299,2
EBITDA, MSEK	9,8	6,6	24,4
EBITDA %	12,1%	8,0%	8,0%
EBIT, MSEK	5,9	2,3	7,4
EBIT %	7,3%	2,8%	2,4%
Resultat efter skatt, MSEK	3,5	1,7	3,8
Resultat per aktie före utspädning, SEK	0,03	0,01	0,03
Resultat per aktie efter utspädning, SEK	-	0,01	-
Kassaflöde per aktie före utspädning, SEK	0,01	-0,01	0,07
Soliditet	48,9%	42,2%	47,8%
Skuldsättningsgrad	1,0	1,4	1,1

VD HAR ORDET



Clemondos försäljning uppgick till 78,8 MSEK (81,5) för det första kvartalet 2023, vilket är stabilt givet att försäljningen under jämförelseperioden påverkades av Covid-19. Liksom tidigare perioder utvecklades försäljningen av det hållbara Greenium-sortimentet positivt, medan traditionella produkter tappade i volym.

Arbetet med att stärka lönsamheten gav effekt: periodens resultat ökade med 48 procent till 9,8 MSEK (6,6), vilket innebär att vinsten ökade för tredje kvartalet i rad. EBITDA marginalen växte till 12,1 procent (8,0) och Clemondo når därmed bolagets finansiella lönsamhetsmål. Det har fortsatt varit en balansgång att kompensera för ökade kostnader på insatsvaror med prishöjningar. Vi har aktivt valt att prioritera lönsamhet före volym.

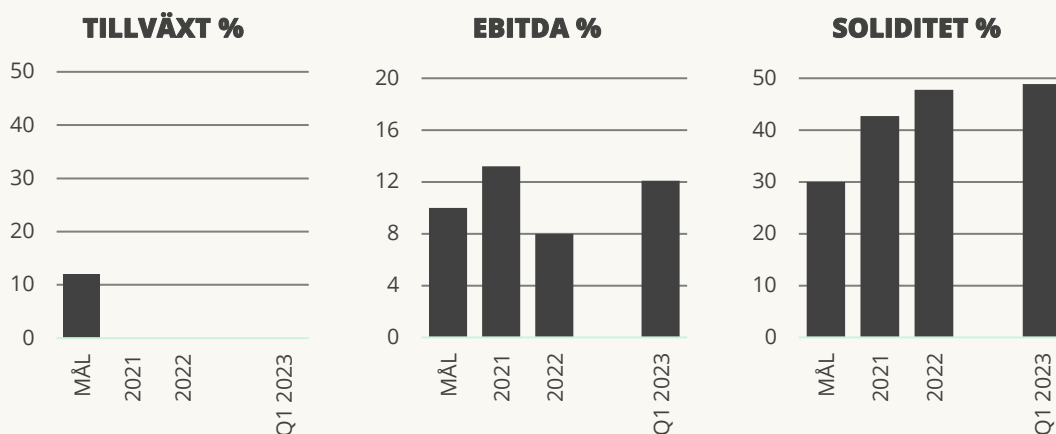
Affären inom marknadsområde Fordon utvecklades stabilt under perioden trots minskad nybilsförsäljning. Clemondos hållbara erbjudande fortsatte att växa: under kvartalet stod Greenium för 40 procent av försäljningen inom fordon (Lahega). Efter periodens utgång tecknade Clemondo samarbetsavtal med STHLM Biltjänster om hållbar fordonsrengöring, en strategiskt viktig affär som visar att Greenium och vår kompetens är efterfrågad.

Hygienförsäljningen minskade i kvartalet, vilket främst beror på att intäkterna under januari månad 2022 påverkades av pandemin. Vårt fotfäste inom offentlig vård stärktes genom att Clemondo efter upphandling slöt avtal med Region Kronoberg om desinfektion, hudvård och rengöringsprodukter till ett värde på 2 MSEK per år under avtalsperioden.

För marknadsområde Industri minskade försäljningen på grund av den sena våren, där efterfrågan på produkter inom Outdoor-segmentet kom i gång senare än förväntat.

Vårt arbete för att stärka den inre effektiviteten fortsatte under perioden och bidrar till det goda resultatet. I takt med att nödvändiga förändringar är genomförda flyttas nu fokus till mer offensiva satsningar på lönsam tillväxt. Clemondos finanser är starka och soliditeten uppgick vid periodens utgång till 48,9 procent (42,2) vilket är en styrka i osäkra tider. Även om omvärldsutsikterna för 2023 är osäkra så ser vi stora möjligheter att utveckla vår affär.

Jesper Svensson
VD, Clemondo Group AB (publ)



Negativ tillväxt helår 2021, 2022 samt Q1 2023.

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 Strovels vid bolagets anläggning i Helsingborg. Därutöver säljer bolaget Tammermatics utrustning för fordonstvätt jämte service.

NOLLBARHET INNEBÄR REN OMTANKE

Clemondo brukade vara ett kemiföretag, men har påbörjat resan mot att bli ett hållbarhetsbolag. Hållbarhet kan betyda olika saker för olika företag: 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. Vi ska 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. Det är också 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 ännu 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 lagstadgade miljökrav.
- ✓ 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 omtanke mot anställda, 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 affärer 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 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 kvartalet för 40 procent av försäljningen inom Fordon, mätt som andel av våra egna produkter.

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 förändring i ägarstrukturen skett. I mars köper bolagets interim försäljningschef för Hygien och Industri, Johannes Efstratiadis, 300 000 aktier i bolaget över børsen. Efter förvärvet äger Johannes Efstratiadis totalt 3 000 000 aktier i Clemondo (via Nordnet Pension).

STÖRSTA AKTIEÄGARE 30 MARS 2023

Ägare	Antal aktier	Innehav (%)	Röster (%)
LMK Forward AB	20 000 000	14,44	14,44
Swedbank Försäkring AB	8 780 639	6,34	6,34
Försäkringsbolaget Avanza Pension	6 126 870	4,42	4,42
Nordnet Pensionsförsäkring AB	5 366 520	3,88	3,88
Norén, Lottie	3 010 957	2,17	2,17
P-A Bendt AB	2 500 000	1,81	1,81
Svensson, Jesper	2 477 000	1,79	1,79
Udesen, Erik	1 700 000	1,23	1,23
Hägg, Mikael	1 500 000	1,08	1,08
Bergström, Guifeng	1 313 500	0,95	0,95
Summa de 10 största aktieägarna	52 775 486	38,11	38,11
Summa övriga ägare	85 692 379	61,89	61,89
Totalt antal aktier i Clemondo	138 467 865	100,00	100,00

KONCERNENS UTVECKLING

OMSÄTTNING

Rörelsens intäkter under det första kvartalet 2023 uppgick till 81,0 (82,8) MSEK, en minskning med 2,2 procent. Trots en nedgång för nybilsförsäljningen med cirka 9 procent under perioden var försäljningen oförändrad jämfört med föregående år. Vi ser fortsatt tydliga tecken på att vårt hållbara Greenium-sortiment växer på marknaden, men priskänsligheten ökar för traditionella petroleumbaserade produkter. Hygien tappar 7 procent i jämförelse med samma period 2022 relaterat till pandemieffekter i januari föregående år. Jämfört med 2019 års pre-pandemi volymer har vi en tillväxt på 241 procent inom Hygien under perioden. Industri tappar 10 procent under kvartalet beroende på att efterfrågan fördröjts av den kalla våren, vilket påverkade främst Outdoorsegmentet. Vi stänger kvartalet med väldigt få restorder och med en leveranstillgänglighet på 99,6 procent.

BRUTTOVINST

Bruttovinstmarginalen för koncernen uppgick till 35,6 (35,0) procent. Det är en förbättring med 2,0 procentenheter i jämförelse med det fjärde kvartalet 2022. Förbättringen beror främst på ökad inre effektivitet. Vi jobbar sedan en tid tillbaka med en bred palett av åtgärder för att stärka upp vår bruttomarginal och kan nu se att dessa åtgärder successivt ger effekt. Den svaga svenska kronan är fortsatt utmanande: eurokursen för perioden var 11,27 att jämföra med 11,13 för Q4 2022. Efter en period med utmanande bruttomarginaler är det glädjande att vi nu ser en positiv utveckling. Inom Fordon har vi successivt övergått till en mer rörlig prissättning för att spegla utvecklingen på världsmarknaderna och därigenom säkerställa att våra kunder vid varje tillfälle har rätt pris. Vi upplever minst priskänslighet inom vårt Greenium-sortiment som fortsätter att ta marknadsandelar. Vi navigerar kontinuerligt för att hitta en så optimal marknadsprissättning som möjligt och förväntas förbättra bruttomarginalen successivt via en kombination av rörlig prissättning, omförhandlade avtal och ständiga förbättringar i verksamheten.

KOSTNADER OCH AVSKRIVNING

Övriga externa kostnader samt personalkostnader har under det första kvartalet 2023 minskat med 3,4 MSEK jämfört med samma period 2022. Under kvartalet har vi anpassat kostnader med anledning av rådande bruttomarginalläge i kombination med framåtinriktade satsningar inom främst sälj och marknad. Personalkostnader har minskat med 3,7 MSEK, vilket är hänförligt till en minskning av antalet anställda. Övriga rörelsekostnader har ökat med 0,3 MSEK som hänförs till högre kostnader för konsulter, el och marknadsföring. Avskrivningar uppgick till 3,9 (4,3) MSEK.

RESULTAT

EBITDA-resultatet ökade till 9,8 (6,6) MSEK och rörelseresultatet till 5,9 (2,3) MSEK. Ökningen av resultatet hänförs till minskningen av övriga rörelsekostnader och av- och nedskrivningar. Ökningen av bruttomarginalen med 0,5 procentenheter jämfört med föregående års kvartal har haft en positiv resultatpåverkan i kvartalet med 0,4 MSEK. Vi ser det som ett styrkebesked. Trots en låg bruttomarginal lyckades vi leverera en EBITDA marginal på 12,1 procent, vilket överstiger vårt finansiella mål på minst 10 procent över en konjunkturcykel. Resultatet efter skatt uppgick till 3,5 (1,7) MSEK.

FINANSNETTO OCH SKATTER

Finansnettot uppgick till -1,0 (-0,4) MSEK. Vårt finansnetto har under kvartalet påverkats negativt med 0,9 MSEK avseende valutakursförluster på kortfristiga fordringar. Skatt på periodens resultat uppgick till 1,0 (-0,4) MSEK.

KASSAFLÖDE

Koncernens kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital uppgick under perioden till 7,2 (3,7) MSEK. Förändringen är främst relaterad till det förbättrade rörelseresultatet jämfört med samma period 2022. Kassaflödet från den löpande verksamheten efter förändring av rörelsekapital uppgick till 0,9 (-1,6) MSEK där förändring rörelsekapital försämrats med 1,0 MSEK jämfört med samma period 2022 främst relaterat till förändring av kortfristiga skulder.

KAPITALBINDNING

Koncernen har under perioden ökat varulager med 1,6 MSEK, ökat rörelsefordringar med 1,9 MSEK samt minskat rörelseskulder med 2,7 MSEK jämfört med utgången av föregående kvartal.

Sammantaget påverkades förändringen av kapitalbindning i rörelsekapital negativt med 6,3 MSEK. Ökningen av rörelsefordringar hänförs merparten till kundfordringar. Avseende minskningen av rörelseskulder hänförs merparten till leverantörsskulder.

RÖRELSEKAPITAL

Rörelsekapitalet bedöms successivt förbättras till följd av förbättrade rörelseresultat i kombination med löpande förbättringsåtgärder för att effektivisera kapitalbindningen. Clemondo stänger kvartalet med outnyttjade kreditfaciliteter på 26,4 (32,8) MSEK per den 31 mars 2023 som bedöms täcka rörelsekapitalbehovet det kommande året.

NETTOSKULD

Den finansiella nettoskulden ökade med 0,6 MSEK jämfört med föregående kvartal och uppgick till 53,6 (68,1) MSEK per den 31 mars 2023. Under 2022 slutamorterades kvarstående lån och låneskulden uppgår därmed till 0,0 MSEK. Utnyttjad checkkredit uppgår till 13,4 MSEK utifrån en tillgänglig checkkreditsram på 40 MSEK. I den finansiella nettoskulden ingår leasingsskulden som uppgår till 40,2 (53,4) MSEK, hanterad under IFRS som en räntebärande skuld.

Skuldsättningsgraden uppgick till 1,0 (1,4) vid utgången av kvartalet.

SOLIDITET

Soliditeten uppgick till 48,9 (42,2) procent. Koncernens egna kapital uppgick till 104,9 (94,7) MSEK vid utgången av kvartalet. Balansomslutningen uppgick till 214,6 (224,7) MSEK.

ANSTÄLLDA

Antalet anställda uppgick vid utgången av kvartalet till 52 (63) personer.

MODERBOLAGET

Intäkterna under Q1 2023 uppgick till 1,5 (1,8) MSEK. Eget kapital uppgick till 140,2 (135,7) MSEK och soliditeten för moderbolaget var 90,3 (89,3) 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 2022 avsnitt noter till koncernredovisningen Not 2.

RISKER OCH OSÄKERHETSFAKTORER

De risker och osäkerhetsfaktorer som beskrivs i årsredovisningen för 2022 bedöms fortfarande vara aktuella per dagen för denna rapportens avgivande. Krigssituationen i Ukraina innebär förhöjda omvärldsrisker.

KONCERNENS RESULTATRÄKNING I SAMMANDRAG

Belopp i tkr	1 jan - 31 mars 2023	1 jan - 31 mars 2022	1 jan - 31 dec 2022
Nettoomsättning	78 754	81 452	299 204
Övriga rörelseintäkter	2 226	1 390	4 924
Summa rörelseintäkter	80 980	82 841	304 128
Råvaror och förnödenheter	-52 183	-53 823	-199 718
Övriga externa kostnader	-7 193	-6 773	-28 157
Personalkostnader	-10 850	-14 539	-48 978
Avskrivningar och nedskrivningar	-3 881	-4 287	-16 968
Övriga rörelsekostnader	-980	-1 085	-2 886
Summa rörelsekostnader	-75 087	-80 507	-296 707
Rörelseresultat	5 893	2 334	7 421
Resultat från finansiella poster			
Finansiella intäkter	336	486	707
Finansiella kostnader	-1 757	-642	-3 423
Finansiella poster netto	-1 421	-156	-2 716
Resultat före skatt	4 472	2 178	4 704
Inkomstskatt	-986	-430	-941
Periodens resultat	3 486	1 748	3 764
Periodens resultat hänförligt till:			
Moderbolagets ägare	3 486	1 748	3 764
Resultat per aktie, räknat på periodens resultat hänförligt till moderföretagets aktieägare:	1 jan - 31 mars 2023	1 jan - 31 mars 2022	1 jan - 31 dec 2022
Resultat per aktie före utspädning, kr	0,03	0,01	0,03
Resultat per aktie efter utspädning, kr	-	0,01	-

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	2023-03-31	2022-03-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella tillgångar</i>			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten	0	28	5
Varumärken	0	659	0
Goodwill	70 247	70 247	70 247
Summa immateriella tillgångar	70 247	70 934	70 253
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Maskiner och andra tekniska anläggningar	5 295	6 562	5 616
Inventarier, verktyg och installationer	739	1 074	849
Summa materiella anläggningstillgångar	6 034	7 637	6 465
Nyttjanderätter	40 984	53 071	42 944
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga fordringar	0	459	0
Summa finansiella anläggningstillgångar	0	459	0
Uppskjuten skattefordran	224	179	213
Summa anläggningstillgångar	117 489	132 280	119 874
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m m</i>			
Råvaror och förnödenheter	26 578	25 553	26 953
Färdiga varor och handelsvaror	24 374	20 717	22 474
Förskott till leverantör	167	46	46
Summa varulager	51 118	46 316	49 473
Kundfordringar	39 564	42 827	37 651
Aktuella skattefordringar	2 139	0	1 903
Övriga kortfristiga fordringar	1 497	5	869
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	2 800	3 255	2 575
Likvida medel	0	0	0
Summa omsättningstillgångar	97 118	92 402	92 470
SUMMA TILLGÅNGAR	214 607	224 683	212 344

Belopp i tkr	2023-03-31	2022-03-31	2022-12-31
EGET KAPITAL			
Eget kapital hänförligt till moderföretagets aktieägare			
Aktiekapital	13 847	13 266	13 847
Övrigt tillskjutet kapital	96 710	92 613	96 710
Balanserad vinst	-9 129	-12 892	-12 892
Periodens resultat	3 486	1 748	3 764
Summa eget kapital hänförligt till moderföretagets aktieägare	104 915	94 735	101 429
SKULDER			
Långfristiga skulder			
Förvärvslån	0	0	0
Skulder till kreditinstitut	0	0	0
Leasingskuld	25 439	38 727	27 805
Övriga långfristiga skulder	0	0	0
Avsättningar	0	0	0
Uppskjutna skatteskulder	3 628	3 330	3 553
Summa långfristiga skulder	29 067	42 057	31 358
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Skulder till kreditinstitut	0	7 500	0
Leasingskuld	14 799	14 722	14 743
Checkräkningskredit	13 369	7 167	10 482
Leverantörsskulder	41 968	46 425	44 650
Aktuella skatteskulder	0	528	0
Övriga kortfristiga skulder	2 129	1 866	1 439
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	8 360	9 682	8 243
Summa kortfristiga skulder	80 625	87 890	79 557
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	214 607	224 683	212 344

KONCERNENS RAPPORT ÖVER FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL I SAMMANDRAG

Eget Kapital	1 jan - 31 mars 2023	1 jan - 31 mars 2022	1 juli - 31 dec 2022
Ingående balans	101 429	92 987	92 987
Periodens resultat	3 486	1 748	3 764
Tillfört kapital genom emission av teckningsoptioner	-	-	4 678
Utdelning	-	-	-
Utgående balans	104 915	94 735	101 429

KONCERNENS RAPPORT ÖVER KASSAFLÖDEN I SAMMANDRAG

Belopp i tkr	1 jan - 31 mars 2023	1 jan - 31 mars 2022	1 jan - 30 dec 2022
Kassaflöde från den löpande verksamheten			
Rörelseresultat	5 893	2 334	7 421
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet	3 881	4 287	16 968
Erhållen ränta	336	486	707
Betald ränta	-1 757	-642	-3 423
Betalda inkomstskatter	-1 158	-2 766	-5 519
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital	7 195	3 699	16 154
Kassaflöde från förändring av rörelsekapital			
Förändring av varulager	-1 645	-7 976	-11 133
Förändring av kortfristiga rörelsefordringar	-1 913	-1 925	3 067
Förändring av kortfristiga rörelseskulder	-2 729	4 651	1 010
Summa förändring av rörelsekapital	-6 287	-5 250	-7 056
Kassaflöde från den löpande verksamheten	908	-1 551	9 098
Kassaflöde från investeringsverksamheten			
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	0	-380	-491
Investeringar i immateriella tillgångar	0	0	459
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	0	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	0	-380	-31
Kassaflöde från finansieringsverksamheten			
Upptagna lån	0	0	0
Amortering av lån	0	-2 500	-10 000
Utbetalningar som avser amorteringar av leasingskulder	-3 794	-1 684	-12 585
Förändring av checkräkn kredit, övr räntebärande skulder	2 887	5 022	7 748
Emissioner av aktier, teckningsoptioner	0	0	4 763
Transaktionskostnader för emissioner	0	0	-85
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-907	837	-10 160
Minskning/ökning av likvida medel	0	-1 093	-1 093
Likvida medel vid periodens början	0	1 093	1 093
Likvida medel vid periodens slut	0	0	0

MODERFÖRETAGETS RESULTATRÄKNING I SAMMANDRAG

Belopp i tkr	1 jan – 31 mars 2023	1 jan – 31 mars 2022	1 jan – 31 dec 2022
Nettoomsättning	1 483	1 809	6 387
Övriga rörelseintäkter	0	0	0
Summa rörelseintäkter	1 483	1 809	6 387
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader	-986	-629	-2 537
Personalkostnader	-1 446	-1 843	-6 432
Summa rörelsekostnader	-2 432	-2 472	-8 969
Rörelseresultat	-949	-663	-2 581
Resultat från finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag	0	0	0
Ränteintäkter och liknande resultatposter	420	176	868
Räntekostnader och liknande resultatposter	-220	-122	-641
Resultat från finansiella poster	200	54	227
Resultat före skatt	-748	-609	-2 354
Bokslutsdispositioner			2 337
Inkomstskatt			0
Periodens resultat	-748	-609	-17

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	2023-03-31	2022-03-31	2022-12-31
Anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	145 750	145 750	145 750
Uppskjuten skattefordran	0	0	0
Andra långfristiga fordringar	0	459	0
Summa anläggningstillgångar	145 750	146 209	145 750
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Fordringar hos koncernföretag	8 379	4 809	6 741
Aktuella skattefordringar	515	462	454
Övriga kortfristiga fordringar	132	0	0
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	580	490	349
Likvida medel	0	0	0
Summa omsättningstillgångar	9 606	5 761	7 544
SUMMA TILLGÅNGAR	155 356	151 970	153 294
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital	13 847	13 266	13 847
Summa bundet eget kapital	13 847	13 266	13 847
Fritt eget kapital			
Överkursfond	96 710	92 613	96 710
Balanserat resultat	30 426	30 443	30 443
Årets resultat	-748	-609	-17
Summa fritt eget kapital	126 388	122 446	127 136
Summa eget kapital	140 235	135 712	140 983
Långfristiga skulder			
Förvärvslån	0	0	0
Övriga långfristiga skulder	0	0	0
Summa långfristiga skulder	0	0	0
Kortfristiga skulder			
Skuld koncernföretag	0	0	0
Skulder till kreditinstitut	0	7 500	0
Leverantörsskulder	470	214	401
Checkräkningskredit	13 369	7 167	10 482
Aktuella skatteskulder	0	0	0
Övriga kortfristiga skulder	119	93	59
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	1 162	1 285	1 367
Summa kortfristiga skulder	15 121	16 258	12 310
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	155 356	151 970	153 294

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 2.10 i årsredovisningen för 2022. 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 mars 2023. Återvinningsvärdet överstiger det redovisade värdet för goodwill med god marginal.

Inga nya tillkommande uppskattningar har inträffat i första kvartalet, jämfört med Årsredovisningen 2022.

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 sammanställning nedan. Intäkter från externa kunder utgörs huvudsakligen av försäljning av rengörings- och underhållsprodukter. Samtliga av koncernens intäkter intäktsredovisas vid en tidpunkt.

Marknadsområde fördelat per:	Jan – Mars 2023	Jan – Mars 2022	Jan – Dec 2022
Fordon	47 600	47 685	176 144
Hygien	22 184	23 812	85 794
Industri	8 970	9 555	37 266
Summa	78 754	81 452	299 204

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 (till exempel 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 mars 2023 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 496 tkr. I kvartalet har vi haft en positiv resultatpåverkan av valutaoptioner som uppgår till 970 tkr.

Koncernen har inga finansiella instrument som värderas till verkligt värde i nivå 1 respektive 3. Per 31 mars 2023 fanns inga utestående derivatinstrument.

7. RISKER OCH OSÄKERHETSFAKTORER

En redogörelse för koncernens väsentliga finansiella och affärsmässiga risker återfinns i förvaltningsberättelsen i årsredovisningen för 2022. Krigssituationen i Ukraina innebär förhöjda omvärldsrisker. Några ytterligare väsentliga risker bedöms inte ha tillkommit under perioden.

8. RESULTAT PER AKTIE

	1 jan – 31 mars 2023	1 jan – 31 mars 2022	1 jan – 31 dec 2022
Kronor			
Resultat per aktie före utspädning	0,03	0,01	0,03
Resultat per aktie efter utspädning	-	0,01	-
Resultatmått som används i beräkningen av resultat per aktie	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	3 486	1 748	3 764
Antal			
Vägt genomsnittligt antal stamaktier vid beräkning av resultat per aktie före utspädning i tusental	138 468	132 660	136 177
Justering för beräkning av resultat per aktie efter utspädning	-	2 763	-

9. HÄNDELSE EFTER DELÅRS PERIODENS SLUT

Inga för bolaget väsentliga händelser har inträffat efter balansdagen den 31 mars 2023 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

Delårsrapport kvartal 2, 2023	17 augusti 2023
Delårsrapport kvartal 3, 2023	9 november 2023
Bokslutskommuniké 2023	15 februari 2024

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

STYRELSENS INTYGANDE

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

Helsingborg den 11 maj 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 11 maj, klockan 08.30, publiceras denna kvartalsrapport. Dagen efter kommer en inspelad presentation av kvartalsrapporten finnas tillgänglig på Youtube 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 oss tillhanda senast 11/5 kl. 09.30.

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



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