

TILLVÄXT INOM HÅLLBAR RENGÖRING

TREDJE KVARTALET, JULI-SEPTEMBER 2021 (JÄMFÖRT MED JULI-SEPTEMBER 2020)

- ✓ Nettoomsättningen uppgick till 56,8 (89,0) MSEK.
- ✓ EBITDA, rörelseresultat före avskrivningar, uppgick till 5,3 (17,9) MSEK.
- ✓ EBIT, rörelseresultat uppgick till 1,1 (13,8) MSEK.
- ✓ Resultat efter skatt uppgick till 0,6 (10,0) MSEK.
- ✓ Resultat per aktie före utspädning uppgick till 0,00 (0,08) SEK.
- ✓ Resultat per aktie efter utspädning uppgick till 0,00 (0,07) SEK.

VIKTIGA HÄNDELSER UNDER PERIODEN

- ✓ Clemondo inledde samarbete med NKV kontorsvaror gällande ytdesinfektionssprodukten Liv Des +24/7.
- ✓ Clemondo tecknade två-årigt avtal med Region Stockholm avseende städprodukter från Greenium-sortimentet. Efter avtalsperiodens slut finns möjlighet till förlängning i två omgångar, maximalt 1+1 år.
- ✓ Clemondo tecknade avtal med Tanka Sverige med potential att omsätta upp till 13 Mkr per år om Greeniumleveranser till Tvättas anläggningar. Tvätta blir första kedjan som erbjuder fordonstvätt med biologiskt nedbrytbara produkter.
- ✓ Clemondo nominerades till Helsingborgs stads miljöpris. Priset delas ut i december till företag, föreningar, organisationer eller personer som har gjort en viktig insats för miljön i Helsingborg.

VIKTIGA HÄNDELSER EFTER PERIODENS UTGÅNG

- ✓ Clemondo tecknade avtal med Luna Group om försäljning av växtbaserade städprodukter från Greenium. Avtalet beräknas uppgå till 1,5 MSEK per år.
- ✓ Efter en testperiod beslutade Bilia att helt gå över till Greenium för all fordonstvätt som de bedriver.
- ✓ Clemondo tecknade avtal med Alligo inom Momentum Group, kända på marknaden genom varumärken som Swedol, TOOLS, Grolls och Univer. Avtalet beräknas uppgå till cirka 2,5 Mkr per år och omfattar försäljning av produkter från Clemondos samtliga varumärken.

Denna delårsrapport har upprättats i enlighet med IFRS. Se vidare not 2.

FINANSIELL ÖVERSIKT

	juli-sept 2021	juli-sept 2020	jan-sept 2021	jan-sept 2020	jan-dec 2020
Nettoomsättning, MSEK	56,8	89,0	226,1	260,5	359,1
EBITDA, MSEK	5,3	17,9	32,2	51,5	68,8
EBITDA %	9,3%	20,0%	14,1%	19,6%	18,9%
EBIT, MSEK	1,1	13,8	19,6	39,1	52,3
EBIT %	1,9%	15,4%	8,6%	14,9%	14,4%
Resultat efter skatt, MSEK	0,6	10,0	14,3	28,2	38,1
Resultat per aktie efter utspädning, SEK	0,00	0,07	0,11	0,21	0,28
Kassaflöde per aktie efter utspädning, SEK	0,00	0,03	0,08	0,29	0,48
Soliditet	42,7%	29,1%	42,7%	29,1%	33,3%
Skuldsättningsgrad	1,3	2,4	1,3	2,4	2,0

”Vi ser det som ett styrketecken att trots tuffa förutsättningar leverera en EBITDA i nivå med vårt finansiella mål.”

Jesper Svensson, VD

RESULTAT EFTER
SKATT Q3, MSEK

0,6

KASSAFLÖDE FRÅN LÖPANDE
VERKSAMHETEN Q3, MSEK

0,4

FÖR YTTRELIGARE 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

Denna information är sådan information som Clemondo Group AB är skyldigt att offentliggöra enligt EU:s marknadsmissbruksförordning. Informationen lämnades, genom Jesper Svenssons försorg, för offentliggörande den 11 november kl. 08.30 CET. Västra Hamnen Corporate Finance är certified adviser, kontakt ca@vhcorp.se, +46 40-200 250.

Clemondo Group AB (publ), 556792-0193.

VD HAR ORDET

För det tredje kvartalet 2021 uppgick Clemondos försäljning till 56,8 MSEK (89,0) med ett rörelseresultat på 5,3 MSEK (17,9). Perioden är den säsongsmässigt svagaste för Clemondo och har i år varit extra utmanande då vi parallellt har behövt bemästra en normalisering av pandemiprodukter och en halvledarbrist som temporärt dragit ner volymerna i vårt tyngsta segment. Tack vare flexibel fabrik och organisation så parerade vi detta väl med en EBITDA-marginal på 9,3 procent (20,0). Vi ser det som ett styrketecken att trots tuffa förutsättningar leverera en EBITDA i nivå med vårt finansiella mål. Samtidigt stärktes vår finansiella position ytterligare: soliditeten ökade till 42,7 procent (29,1) och nettoskulsättningsgraden var 1,3 (2,4).

Perioden präglades liksom tidigare kvartal av fortsatt tillväxt inom hållbar rengöring och stärkta marknadspositioner för Greenium, våra vegetabiliska lösningar med upp till 95 % lägre miljöpåverkan i kombination med bättre rengöringsegenskaper. Vår långsiktiga tro på att detta är rätt väg till lönsam tillväxt stärks därmed: vi vinner i princip varje vecka nya affärer med Greeniums hjälp – stora som små – även om affären inom grön rengöring ännu inte matchar nedgången för desinfektion på grund av ledtiden från ramavtal och order till faktura och intäkt. Ökade kostnader för råvaror, material och transporter påverkade vår bruttomarginal negativt under perioden och vi kommer under Q4 kompensera för detta genom prishöjningar.

Trots minskad efterfrågan till följd av att nybilsförsäljningen tillfälligt bromsade in på grund av halvledarbrist, så klarar vi att möta föregående års fordonsförsäljning tack vare stark underliggande tillväxt i vårt hållbarhetserbjudande. Positivt är att vi befäster vår position hos Bilia och Tanka/Tvätta. Hållbara Greenium, som lanserades i Q3/2020 och nådde marknaden under vintern 2020-2021, ökade med cirka 40 procent i Q3 och stod vid utgången av kvartalet för 16 procent av försäljningen inom Fordon. Automattvättaffären – rengöring av fordon, såväl bilar som lastbilar och tåg – bidrar positivt till vår affär och vårt kompletta erbjudande driver försäljningen av rengöringsprodukter.

Det är med glädje vi kan konstatera att vår försäljning inom Hygien har stabiliserats sig på en nivå som innebär nästan en fördubbling jämfört med före pandemin. Det är en kombinerad effekt av väsentligt högre marknadsandel och ökad förbrukning. Som exempel valde NKV Kontorsvaror att ta in Liv Des +24/7 i sitt sortiment under perioden. Strategin att satsa på premiumprodukter där överlägsna hållbarhetsprestanda ger resultat, vilket Greenium-affärerna med Stockholms läns landsting och Luna Group visar.

För marknadsområde Industri ser vi att Outdoor utvecklas sämre när konsumentfokus förskjuts från hemprojekt till resande, medan de traditionella industriprodukterna går bättre. Greenium gör entré inom marinsegmentet genom ordern från AB DFS. Vi fortsätter på den inslagna vägen.

Vi strävar efter att bli bäst i världen på hållbar rengöring, med produkter och lösningar som hjälper kunderna att bli mer gröna. Därför är det glädjande att flera organisationer nu väljer att lyfta fram det arbetet vi gör som ett föredöme: Clemondo är nominerat till flera pris inom hållbarhet och vi är förstås stolta och glada över detta. Ännu mer tacksamma är vi över att vi tidigt sett potentialen i hållbar grön rengöring, vilket bidragit till att väsentligt stärka vår position på marknaden. Grunden är lagd, potentialen är stor.

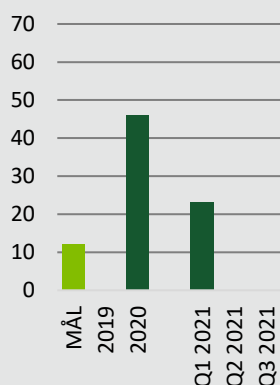
Jesper Svensson

VD, Clemondo Group AB (publ)

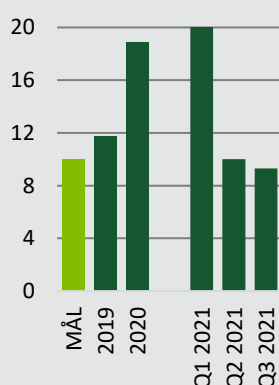


”Vi vinner i princip nya affärer varje vecka med Greeniums hjälp.”

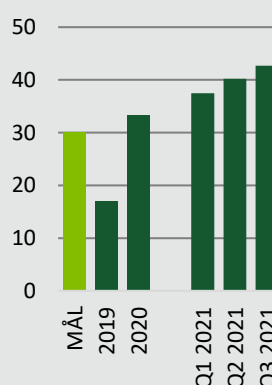
TILLVÄXT %



EBITDA %



SOLIDITET %



Negativ tillväxt 2019 samt i Q2 och Q3 2021

MARKNADSOMRÅDEN

FORDON

Inom marknadsområdet Fordon erbjuder Clemondo helhetslösningar för tvätt- och fordonsvård. Produkterna säljs under varumärket Lahega till professionella kunder såsom lastbils- och biltvättar, rekonditioneringsföretag och bilåterförsäljare. Sortimentet består av nylanserade Greenium, och till största delen produkter som är miljömärkta med Svanen och Kemikaliesvepet, exempelvis yttre och inre rekonditionering, lackkonservering och högeffektiv tvätt. Clemondo erbjuder även utbildningar, översyn av arbetsmetoder och stöd gällande miljötillstånd. Med hjälp av Clemondos miljövänliga och effektiva sortiment stärks kundernas varumärke och erbjudande gentemot deras kunder och intressenter vilket bygger långsiktig lönsamma affärer för alla inblandade.

Trots minskad efterfrågan till följd av för tillfället minskad nybilsförsäljning på grund av halvledarbrist, så klarar vi att möta föregående års fordonsförsäljning – tack vare stark underliggande tillväxt i vårt hållbarhetserbjudande. Clemondo tecknade ett strategiskt viktigt avtal under perioden med Tanka Sverige som skapar goda förutsättningar framöver. Avtalet med potential att omsätta upp till 13 MSEK per år gällande Greeniumleveranser till Tvättas anläggningar – som blir den första stora automatvättkedjan för personbilar i Sverige som kommer erbjuda sina kunder växtbaserad fordonsvård med vegetabiliska produkter. Tvättakedjan kommer därmed bidra med upp till 95% lägre miljöpåverkan jämfört med vad andra aktörer på svenska marknaden kan erbjuda.

Parallellt med leveransavtalet om Greenium tar Clemondo även över Tammermatics nytecknade ramavtal med Tvättakedjan enligt tidigare överenskommelse. Ramavtalet omfattar leverans utav automatvättar och ett heltäckande servicerebjudande för att säkerställa högsta möjliga tillgänglighet till Tvättakedjans tvättanläggningar.

HYGIEN

Inom ramen för marknadsområdet Hygien erbjuder Clemondo ett brett urval av produkter för desinficering, hudvård och rengöring samt produkter för lokalvård, under varumärket Liv. I erbjudandet ingår även utförlig dokumentation och utbildning för att säkerställa hög kvalitet och kundnöjdhet. Liv är marknadsledande inom offentlig sektor och majoriteten av Sveriges regioner använder produkter från Livs sortiment. Ett flertal trender i marknaden vittnar om en ökad medvetenhet kring vikten av god hygien vid alla sociala mötesplatser. Hygien- och städprodukter från varumärket Liv kan spela en central roll i omställningen mot ett mer hållbart samhälle.

Efterfrågan på desinfektionsprodukter inom marknadsområdet Hygien dämpades i det tredje kvartalet i förhållande till föregående år, som till stor del beror på exceptionella jämförelsetal drivet av pandemin. Sammantaget har Hygien tagit marknadsandelar de senaste två åren och stärkt sin position på marknaden inför kommande affärer.

Under perioden inledde Clemondo ett samarbete med NKV kontorsvaror kring försäljning av ytesinfektionsprodukten Liv Des +24/7. Företaget är en helhetsleverantör till kontor, som levererar allt från möbler till hygien- och städartiklar. Samarbetet är ännu ett bevis på att Liv Des +24/7 underlättar återgången till det normala. Det är ett rengöringsmedel för alla ytor som effektivt rengör och dödar bakterier och virus som Covid-19. Effekten på den rengjorda ytan varar upp till 24 timmar.

Clemondo tecknade även två-årigt avtal med Region Stockholm om städprodukter från Greeniumsortimentet. Efter avtalsperiodens slut finns möjlighet till förlängning i två omgångar, dvs maximalt 1+1 år. Genom avtalet kommer Clemondo att förse sjukvården i Stockholmsregionen med löpande leveranser av olika Greeniumprodukter inom städ från varumärket Liv. I upphandlingen har regionen valt kvalitetspoäng på ett antal positioner som är kopplade till miljö och det var också det som gjorde det möjligt att vinna upphandlingen utan att ha lägsta pris. Det här är en mindre upphandling i volym men ett viktigt steg för Clemondo på hållbarhetsresan framåt med omtanke om miljön i linje med strategin.

INDUSTRI

Marknadsområdet Industri innefattar Clemondos produkter inom rengöring och processhjälpmedel för tillverknings- och livsmedelsindustrin. Strovells är det övergripande varumärket som används inom marknadsområdet. Under 2019 lanserades området Outdoor som under private label erbjuder en mängd produkter som används för olika typer av miljövänlig utomhusrengöring.

Delområdet Outdoor inom Industri utvecklas sämre när konsumentfokus förskjuts från hemprojekt till ett ökat resande. Greenium gjorde under perioden entré inom marinsegmentet genom ordern från AB DFS. I övrigt ser Clemondo tecken på att nedgången av efterfrågan på produkter för rengöring inom Industri har bottnat och att ett smalare och vassare erbjudande nu ger resultat. Clemondos strategi är att fortsätta utveckla affärerna utifrån identifierade styrkeområden och bearbeta marknaden via återförsäljare.



OM CLEMONDO

Clemondo erbjuder hållbara och effektiva helhetslösningar för rengöring och hygien, med produkter som alltid 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

Vi brukade vara ett kemiföretag. Nu har vi påbörjat resan mot att bli ett hållbarhetsbolag. Hållbarhet kan betyda olika saker för olika företag, men för oss handlar det om att visa omtanke. Genom att visa omtanke med din affär, dina anställda och dina kunder hjälper vi dig att göra din affär hållbar och världen renare, genom att bli en hållbar samarbetspartner kring effektiva lösningar för rengöring och hygien.

Vår vision är enkel. 2030 ska vi nå nollbarhet vilket innebär noll negativ inverkan på luft, mark och vatten under tillverkning, transport och användning samt arbetsmiljö. Ett sätt för oss att visa omtanke för såväl kunder och användare som för våra anställda och planeten.

Ett aktivt hållbarhetsarbete är idag självklart för alla moderna bolag, men hur tar man det ett steg längre? Vi på Clemondo visar omtanke om din affär och kan hjälpa till med att utveckla ditt erbjudande och skapa en hållbarare profil som gör ditt företag attraktivare.

FINANSIELLA MÅL

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

TRE SKÄL ATT INVESTERA I CLEMONDO

- ✓ Clemondo har en ledande position inom hållbar rengöring, med utveckling och tillverkning i Sverige av produkter som efterfrågas oavsett konjunktur för områdena Fordon, Hygien och Industri.
- ✓ Clemondo har genomfört en framgångsrik turn-around och skall över tid leverera lönsam tillväxt, starkt kassaflöde och nå de finansiella målen.
- ✓ Clemondos försäljning sker idag främst i Sverige och bolagets strategi är att växa med våra kunder på utvalda marknader inom Fordon och Hygien.

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 132 659 865 och aktiekapitalet till 13 265 986,50 kr med kvotvärdet 0,1 kr per aktie. Bolagets Certified Adviser är Västra Hamnen Corporate Finance AB.

Vid årsstämman 15 maj 2019 beslutades att godkänna styrelsens förslag om att införa ett incitamentsprogram för VD och koncernchef, ledande befattningshavare och övriga nyckelpersoner inom koncernen genom en riktad emission av 6 600 000 teckningsoptioner. Vid fullt utnyttjande av samtliga teckningsoptioner kan aktiekapitalet ökas med sammanlagt högst 660 000 kronor, vilket motsvarar en total utspädningseffekt om maximalt cirka 5 procent av aktiekapitalet och röstetalet efter full utspädning, beräknat såsom antalet tillkommande aktier i förhållande till antalet befintliga jämte tillkommande aktier. Anmälan om Teckning av Aktier med stöd av teckningsoptioner kan äga rum under perioden från och med den 16 maj 2022 till och med den 23 maj 2022.

STÖRSTA AKTIEÄGARE 30 SEPTEMBER 2021

Ägare	Antal aktier	Innehav (%)	Röster (%)
LMK Forward AB	20 000 000	15,08	15,08
Försäkringsaktiebolaget, Avanza pension	6 436 617	4,85	4,85
Norén, Lottie Janeth	2 750 000	2,07	2,07
Nordnet Pensionsförsäkring AB	2 640 828	1,99	1,99
Swedbank Försäkring	2 095 894	1,58	1,58
Hägg, Mikael	1 500 000	1,13	1,13
Karlsson, Gudrun Anna Maria	1 283 000	0,97	0,97
Udesen, Erik	1 200 000	0,90	0,90
Järvström, Tobias	1 161 597	0,88	0,88
Bergström, Guifeng	1 090 000	0,82	0,82
Summa de 10 största aktieägarna	40 157 936	30,27	30,27
Summa övriga ägare	92 501 929	69,73	69,73
Totalt antal aktier i Clemondo	132 659 865	100,00	100,00

KONCERNENS UTVECKLING

OMSÄTTNING

Rörelsens intäkter under tredje kvartalet uppgick till 57,6 (89,9) MSEK, en minskning på 36 procent. Hygien tappar 65 procent jämfört med samma period 2020 där pandemins efterfrågan på Hygienprodukter var extraordinär. Jämfört med 2019 års Q3-volymer har vi en tillväxt på 86 procent inom Hygien, 300 procent på helåret, volymerna verkar stabiliseras runt en fördubbling vs 2019. Trots nedgången för bilindustrins leveranser som i sin tur beror på halvledarbristen, var försäljningen inom Fordon relativt stabil med ett begränsat tapp på 2,2 procent under perioden. Ackumulerat för 2021 har vi en tillväxt på 4,4 procent inom Fordon. Industri tappar 23 procent under Q3 relaterat till vikande försäljning inom Outdoor segmentet men där traditionella industriprodukter har tillväxt. Vi bedömer att vi går ur Q3 2021 med en god leveransförmåga.

BRUTTOVINST

Bruttovinstmarginalen för koncernen uppgick till 38,8 procent (42,8), vilket är en försämring med 3,9 procentenheter jämfört med tredje kvartalet föregående år, orsakat av prishöjningar på ingående material vilket kommer pareras under Q4. Kvartalets bruttomarginal har präglats av anpassad skiftgång till rådande volymläge samt osedvanligt höga prissvängningar avseende ingående material. Vi förväntas justera bruttomarginalen successivt till tidigare nivåer via prisjusteringar överför kunder samt pågående ständiga förbättringar inom supply chain.

KOSTNADER OCH AVSKRIVNING

Övriga externa kostnader samt personalkostnader har under tredje kvartalet minskat med 3,5 MSEK jämfört med samma period 2020. Under kvartalet har vi anpassat kostnader i den takt vi förmått till rådande volymläge i kombination med framåtutvecklade satsningar inom främst sälj och marknad. 1,2 MSEK av minskningen är relaterad till personalkostnader, övriga rörelsekostnader har minskat med 2,2 MSEK där merparten avser minskning av inhyrd personal samt konsultkostnader. Samtidigt som vi sänkt våra kostnader har vi valt att satsa framåttriktat inom sälj och marknad samt att löpande investera för att förbättra den inre effektiviteten. Av- och nedskrivningar uppgick till 4,3 (4,1) MSEK.

RESULTAT

EBITDA-resultatet uppgick till 5,3 (17,9) MSEK och rörelseresultatet uppgick till 1,1 (13,8) MSEK. Minskningen av resultatet beror framförallt på volymminskningen inom Hygien där vi successivt fått anpassa kapaciteten i fabriken till att vara i linje med efterfrågan. Resultatet efter skatt uppgick till 0,6 (10,0) MSEK.

FINANSNETTO OCH SKATTER

Finansnettot uppgick till -0,3 (-1,1) MSEK, förbättringen av vårt finansnetto återspeglas i koncernens kraftigt minskade finansiella nettoskuld. Skatt på periodens resultat uppgick till -0,1 (-2,7) MSEK.

KASSAFLÖDE

Koncernens kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital uppgick under perioden till 5,7 (16,1) MSEK. Förändringen är främst relaterad till det försämrade rörelseresultatet 12,7 MSEK jämfört med samma period 2020. Kassaflödet från den löpande verksamheten efter förändring av rörelsekapital uppgick till 0,5 (5,3) MSEK där förändring rörelsekapital påverkats positivt med 5,5 MSEK jämfört med samma period 2020.

KAPITALBINDNING

Koncernen har under perioden jämfört med utgången av föregående kvartal minskat varulager med 3,8 MSEK, minskat rörelsefordringar med 3,9 MSEK samt minskat rörelseskulder med 12,9 MSEK. Sammantaget påverkades förändringen av kapitalbindningen i rörelsekapital med -5,3 MSEK. Minskningen av varulager hänförs till färdigvarulager. Minskningen av rörelsefordringar hänförs merparten till kundfordringar. Avseende minskningen av rörelseskulder hänförs merparten till minskade leverantörsskulder.

RÖRELSEKAPITAL

Rörelsekapitalet bedöms successivt att förbättras till följd av förbättrade rörelseresultat i kombination med löpande förbättringsåtgärder för att effektivisera kapitalbindningen. Clemondo har outnyttjade kreditfaciliteter på 31,0 (53,6) MSEK per den 30 september 2021 som bedöms täcka rörelsekapitalbehovet det kommande året.

NETTOSKULD

Den finansiella nettoskulden ökade med 0,8 MSEK från utgången av föregående kvartal och uppgick till 79,4 (109,1) MSEK per den 31 september 2021. Under Q3 har lån amorterats med 2,5 MSEK och kvarstående lån uppgår därmed till 12,5 MSEK. Utnyttjad checkkredit uppgår till 9 MSEK utifrån checkkreditsram på 40 MSEK. I den finansiella nettoskulden ingår leasingkulden som uppgår till 57,9 (67,7) MSEK hanterad under IFRS som en räntebärande skuld.

SOLIDITET

Soliditeten uppgick till 42,7 (29,1) procent. Koncernens egna kapital uppgick till 90,3 (66,1) MSEK vid utgången av kvartalet. Balansomslutningen uppgick till 211,6 (227,1) MSEK.

ANSTÄLLDA

Antalet anställda uppgick vid utgången av kvartalet till 70 (65) personer.

MODERBOLAGET

Intäkterna under Q3 2021 uppgick till 1,9 (1,4) MSEK. Eget kapital uppgick till 136,7 (95,4) MSEK och soliditeten för moderbolaget var 85,7 (69) 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 avsnitt noter till koncernredovisningen Not 2.

RISKER OCH OSÄKERHETSFAKTORER

Inga nya risker eller osäkerhetsfaktorer jämfört med de som beskrivs i årsredovisningen för 2020 bedöms föreligga per dagen för denna rapport avgivande.

KONCERNENS RESULTATRÄKNING I SAMMANDRAG

Belopp i tkr	juli - sept 2021	juli -sept 2020	jan - sept 2021	jan - sept 2020	jan - dec 2020
Nettoomsättning	56 829	88 999	226 128	260 514	359 133
Övriga rörelseintäkter	816	867	2 545	2 780	4 771
Summa rörelseintäkter	57 645	89 866	228 673	263 294	363 904
Råvaror och förnödenheter	-35 266	-51 436	-130 168	-151 491	-209 239
Övriga externa kostnader	-6 162	-7 932	-23 213	-20 533	-30 602
Personalkostnader	-10 571	-11 795	-41 821	-37 894	-52 568
Avskrivningar och nedskrivningar	-4 268	-4 127	-12 562	-12 356	-16 504
Övriga rörelsekostnader	-302	-767	-1 295	-1 870	-2 700
Summa rörelsekostnader	-56 568	-76 056	-209 059	-224 144	-311 612
Rörelseresultat	1 077	13 810	19 614	39 150	52 291
Resultat från finansiella poster					
Finansiella intäkter	154	120	302	450	453
Finansiella kostnader	-491	-1 207	-1 920	-3 691	-4 266
Finansiella poster netto	-337	-1 087	-1 618	-3 242	-3 813
Resultat före skatt	740	12 723	17 996	35 908	48 479
Inkomstskatt	-137	-2 736	-3 655	-7 724	-10 404
Periodens resultat	603	9 987	14 341	28 184	38 075
Periodens resultat hänförligt till:					
Moderbolagets ägare	603	9 987	14 341	28 184	38 075

Resultat per aktie, räknat på periodens resultat hänförligt till moderföretagets aktieägare:

	juli - sept 2021	juli - sept 2020	jan - sept 2021	jan - sept 2020	jan - dec 2020
Resultat per aktie före utspädning, kr	0,00	0,08	0,11	0,21	0,29
Resultat per aktie efter utspädning, kr	0,00	0,07	0,11	0,21	0,28

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	2021-09-30	2020-09-30	2020-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella tillgångar</i>			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten	44	100	67
Varumärken	1 318	2 635	2 306
Goodwill	70 247	70 247	70 247
Summa immateriella tillgångar	71 609	72 982	72 619
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Maskiner och andra tekniska anläggningar	6 905	7 093	7 791
Inventarier, verktyg och installationer	719	686	616
Summa materiella anläggningstillgångar	7 625	7 779	8 407
Nyttjanderätter	56 951	63 021	62 155
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga fordringar	459	459	459
Summa finansiella anläggningstillgångar	459	459	459
Uppskjuten skattefordran	154	215	117
Summa anläggningstillgångar	136 798	144 456	143 758
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m m</i>			
Råvaror och förnödenheter	19 327	19 061	22 939
Färdiga varor och handelsvaror	19 153	20 319	12 492
Förskott till leverantör	122	992	73
Summa varulager	38 602	40 371	35 504
Kundfordringar	32 149	36 738	47 164
Aktuella skattefordringar	915	3 687	0
Övriga kortfristiga fordringar	30	0	1
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	3 146	1 869	1 720
Likvida medel	0	0	0
Summa omsättningstillgångar	36 240	42 294	48 885
SUMMA TILLGÅNGAR	211 640	227 121	228 148

Belopp i tkr	2021-09-30	2020-09-30	2020-12-31
EGET KAPITAL			
Eget kapital hänförligt till moderföretagets aktieägare			
Aktiekapital	13 266	13 266	13 266
Övrigt tillskjutet kapital	92 613	92 613	92 613
Balanserad vinst	-29 909	-67 983	-67 983
Periodens resultat	14 341	28 184	38 075
Summa eget kapital hänförligt till moderföretagets aktieägare	90 311	66 079	75 970
SKULDER			
<i>Långfristiga skulder</i>			
Förvärvslån	2 500	2 500	10 000
Skulder till kreditinstitut	0	0	0
Leasingskuld	43 706	54 177	52 759
Övriga långfristiga skulder	0	0	0
Avsättningar	0	958	0
Uppskjutna skatteskulder	2 287	2 321	2 333
Summa långfristiga skulder	48 493	59 956	65 091
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Skulder till kreditinstitut	10 000	10 000	10 000
Leasingskuld	14 180	13 538	13 879
Checkräkningskredit	8 997	28 904	1 612
Leverantörsskulder	24 697	35 703	45 574
Aktuella skatteskulder	3 738	3 484	5 398
Övriga kortfristiga skulder	2 923	0	3
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	8 301	9 458	10 621
Summa kortfristiga skulder	72 836	101 086	87 086
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	211 640	227 121	228 148

KONCERNENS RAPPORT ÖVER FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL I SAMMANDRAG

Eget Kapital	juli - sept 2021	juli - sept 2020	jan - sept 2021	jan - sept 2020	jan - dec 2020
Ingående balans	89 707	56 092	75 970	37 896	37 896
Periodens totalresultat	603	9 987	14 341	28 184	38 075
Tillfört kapital genom emission av teckningsoptioner			-	-	-
Utdelning			-	-	-
Utgående balans	90 311	66 079	90 311	66 079	75 970

KONCERNENS RAPPORT ÖVER KASSAFLÖDEN I SAMMANDRAG

Belopp i tkr	juli - sept 2021	juli - sept 2020	jan - sept 2021	jan - sept 2020	jan - dec 2020
Kassaflöde från den löpande verksamheten					
Rörelseresultat	1 077	13 810	19 614	39 150	52 291
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet	4 268	4 068	9 569	13 515	14 211
Erhållen ränta	154	121	302	450	453
Betald ränta	-491	-1 450	-1 920	-3 966	-5 190
Betalda inkomstskatter	735	-497	-6 313	-1 447	-361
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital	5 743	16 052	21 252	47 701	61 405
Kassaflöde från förändring av rörelsekapital					
Förändring av varulager	3 794	-3 006	-3 098	-8 161	-3 293
Förändring av kortfristiga rörelsefordringar	3 884	-1 925	13 561	-9 066	-16 760
Förändring av kortfristiga rörelseskulder	-12 930	-5 863	-20 277	11 787	27 268
Summa förändring av rörelsekapital	-5 252	-10 794	-9 814	-5 440	7 215
Kassaflöde från den löpande verksamheten	491	5 258	11 438	42 261	68 620
Kassaflöde från investeringsverksamheten					
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	-248	-881	-539	-3 348	-4 399
Investeringar i immateriella tillgångar	0	0	0	0	0
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	0	34	0	34	146
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-248	-847	-539	-3 314	-4 253
Kassaflöde från finansieringsverksamheten					
Upptagna lån	0	0	0	0	0
Amortering av lån	-2 500	-7 115	-7 500	-21 731	-14 753
Utbetalningar som avser amorteringar av leasingkulder	5 428	-3 461	2 361	-10 406	-13 933
Förändring av checkräkn kredit, övr räntebärande skulder	-3 171	6 165	-5 759	-6 810	-35 681
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-242	-4 411	-10 898	-38 947	-64 367
Minskning/ökning av likvida medel	0	0	0	0	0
Likvida medel vid periodens början	0	0	0	0	0
Likvida medel vid periodens slut	0	0	0	0	0

MODERFÖRETAGETS RESULTATRÄKNING I SAMMANDRAG

Belopp i tkr	juli - sept 2021	juli - sept 2020	jan - sept 2021	jan - sept 2020	jan - dec 2020
Nettoomsättning	1 877	1 406	5 229	4 349	5 755
Övriga rörelseintäkter	0	0	0	0	67
Summa rörelseintäkter	1 877	1 406	5 229	4 349	5 823
Rörelsens kostnader					
Övriga externa kostnader	-566	-768	-2 694	-1 944	-3 216
Personalkostnader	-1 148	-1 334	-4 221	-4 257	-5 823
Summa rörelsens kostnader	-1 714	-2 102	-6 915	-6 201	-9 039
Rörelseresultat	163	-696	-1 686	-1 852	-3 217
Resultat från finansiella poster					
Resultat från andelar i koncernföretag	0	0	18 000	0	0
Ränteintäkter och liknande resultatposter	126	178	416	517	673
Räntekostnader och liknande resultatposter	-99	-490	-379	-1 971	-2 387
Resultat från finansiella poster	27	-311	18 037	-1 453	-1 714
Resultat före skatt	190	-1 007	16 351	-3 305	-4 930
Bokslutsdispositioner	0	0	0	0	32 408
Inkomstskatt	0	0	0	0	-5 884
Periodens resultat	190	-1 007	16 351	-3 305	21 594

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	2021-09-30	2020-09-30	2020-12-31
Anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	147 250	129 250	147 250
Uppskjuten skattefordran	0	5 884	0
Andra långfristiga fordringar	459	459	459
Summa anläggningstillgångar	147 709	135 593	147 709
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Fordringar hos koncernföretag	11 107	2 233	0
Aktuella skattefordringar	454	370	102
Övriga kortfristiga fordringar	0	0	145
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	216	185	0
Summa omsättningstillgångar	11 778	2 788	247
SUMMA TILLGÅNGAR	159 487	138 381	147 956
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital	13 266	13 266	13 266
Summa bundet eget kapital	13 266	13 266	13 266
Fritt eget kapital			
Överkursfond	92 613	92 613	92 613
Balanserat resultat	14 447	-7 147	-7 147
Årets resultat	16 351	-3 305	21 594
Summa fritt eget kapital	123 410	82 160	107 059
Summa eget kapital	136 676	95 426	120 325
Långfristiga skulder			
Förvärvslån	2 500	2 500	10 000
Övriga långfristiga skulder	0	0	-
Summa långfristiga skulder	2 500	2 500	10 000
Kortfristiga skulder			
Skuld koncern företag	0	0	3 953
Skulder till kreditinstitut	10 000	10 000	10 000
Leverantörsskulder	184	74	172
Checkräkningskredit	8 997	28 904	1 612
Aktuella skatteskulder	0	0	0
Övriga kortfristiga skulder	96	89	0
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	1 034	1 389	1 893
Summa kortfristiga skulder	20 311	40 455	17 631
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	159 487	138 381	147 956

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 REDOVISINGSÄNDAMÅL

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 2020. 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 30 september 2021. Återvinningsvärdet överstiger det redovisade värdet för goodwill med god marginal.

Inga nya tillkommande uppskattningar har inträffat i första kvartalet, jämfört med Årsredovisningen 2020.

4. SEGMENTSINFORMATION

Koncernens högste verkställande beslutsfattaren utgörs av koncernledningen som omfattar CEO och CFO tillsammans med marknadsområdesansvariga. 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.

Tkr	juli - sept 2021	juli - sept 2020	jan - sept 2021	jan - sept 2020	jan - dec 2020
Marknadsområde fördelat per:					
Fordon	33 202	33 937	117 979	113 035	158 245
Hygien	15 662	44 780	77 033	114 472	164 197
Industri	7 964	10 282	31 116	33 006	36 690
Summa	56 829	88 999	226 128	260 514	359 133

Med marknadsområde avses indelning av marknaden i Fordon, Hygien samt Industri.

Inom nettoomsättning förekommer att koncernen tillverkar varor med beställarens varumärke.

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 instrumentet i nivå 3.

Verkligt värde på finansiella instrument som inte handlas på en aktiv marknad (t.ex. valutaterminskontrakt) 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 30 september 2021 har koncernen derivatinstrument i form av valutaoptioner som värderas till verkligt värde via koncernens resultaträkning. Derivatinstrumenten värderas till verkligt värde i nivå 2. Per bokslutsdagen uppgick värdet av utestående kontrakt till -91 tkr.

Koncernen har inga finansiella instrument som värderas till verkligt värde i nivå 1 respektive 3. Värdet av utestående kontrakt uppgick per 31 december till -320 tkr.

7. RISKER OCH OSÄKERHETSFAKTORER

En redogörelse för koncernens väsentliga finansiella och affärsmässiga risker återfinns i förvaltningsberättelsen i årsredovisningen för 2020. Några ytterligare väsentliga risker bedöms inte ha tillkommit under perioden.

Covid-19 har inneburit att det funnits ett stort behov av Clemondos LIV sortiment då Clemondo är en av huvudleverantörerna i Sverige till den svenska sjukvården inom yt och handdesinfektions produkter. Stort fokus har funnits från ledningens och företagets sida att tillgodose detta behov i kombination med att i absolut största möjliga mån förhindra att personalen själva smittas av Covid-19. Sammantaget har Clemondo lyckats balansera situationen väl.

8. RESULTAT PER AKTIE

	juli - sept 2021	juli - sept 2020	jan - sept 2021	jan - sept 2020	jan - dec 2020
Kronor					
Resultat per aktie före utspädning	0,00	0,08	0,11	0,21	0,29
Resultat per aktie efter utspädning	0,00	0,07	0,11	0,21	0,28
Resultatmått som används i beräkningen av resultat per aktie	Periodens resultat	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	603	9 987	14 341	28 184	38 075
Antal					
Vägt genomsnittligt antal stamaktier vid beräkning av resultat per aktie före utspädning i tusental	132 660	132 660	132 660	132 660	132 660
Justering för beräkning av resultat per aktie efter utspädning	2 763	2 763	2 763	2 763	2 763

9. HÄNDELSER EFTER DELÅRSPERIODENS SLUT

Inga för bolaget väsentliga händelser har inträffat efter balansdagen den 30 september 2021 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 obesktade reserver (med avdrag för uppskjuten skatt) i förhållande till balansomslutningen.

Skuldsättningsgrad

Totala skulder delat med eget kapital.

FINANSIELL KALENDER

Bokslutskommuniké 2021.....17 februari 2022

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

STYRELSENS INTYGANDE

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

Helsingborg den 11 november 2021
Clemondo Group AB (publ)

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

Delårsrapporten har inte varit föremål för granskning av bolagets revisorer.

PRESENTATION Q3

Torsdagen den 11 november 2021, klockan 10.00, håller Clemondo en webbsänd telekonferens med VD Jesper Svensson och CFO Jesper Friis-Jespersen om offentliggörandet av sin rapport för andra kvartalet 2021. Efter konferensen följer en frågestund. Presentationen hålls på svenska. Det går att följa konferensen via dator, tablet eller telefon.

Registrera dig till webbkonferensen på följande länk:

<https://attendee.gotowebinar.com/register/5551353263401058830>

Antal platser är begränsat så vi rekommenderar att du registrerar dig i god tid för att vara säkrad en plats.

Telekonferensen och presentationsmaterialet kommer efter avslutad konferens att finnas tillgängligt på bolagets hemsida investor.clemondo.se samt på Västra Hamnen Corporate Finance [kanal på YouTube](#).