

DELÅRSRAPPORT JANUARI – SEPTEMBER 2023



Vi arbetar för
att ersätta plaster
och fossila kemikalier
med biobaserade och
biologiskt nedbrytbara
lösningar.




OrganoClick®

JULI TILL SEPTEMBER

- Nettoomsättning 33 449 (22 256) KSEK.
- Omsättningstillväxt 50,3 (-1,7) procent.
- Rörelseresultat EBIT -2 806 (-7 910) KSEK.
- Kassaflöde från den löpande verksamheten 1 051 (3 541) KSEK.
- Resultat per aktie före och efter utspädning -0,04 (-0,09) SEK.

JANUARI TILL SEPTEMBER

- Nettoomsättning 117 961 (93 416) KSEK.
- Omsättningstillväxt 26,3 (1,4) procent.
- Rörelseresultat EBIT -3 100 (-18 832) KSEK.
- Kassaflöde från den löpande verksamheten -6 126 (-21 333) KSEK.
- Resultat per aktie före och efter utspädning -0,08 (-0,24) SEK.

Finansiell översikt, ksek	jul-sep 2023	jul-sep 2022	jan-sep 2023	jan-sep 2022	RTM 30 sep 2023 ¹	jan-dec 2022 ¹
Nettoomsättning	33 449	22 256	117 961	93 416	139 592	115 047
Omsättningstillväxt, %	50,3	-1,7	26,3	1,4	25,3	4,5
Bruttomarginal, %	23,8	11,9	25,6	18,9	18,3	11,2
Rörelseresultat EBIT	-2 806	-7 910	-3 100	-18 832	-22 777	-38 509
Kassaflöde från den löpande verksamheten	1 051	3 541	-6 126	-21 333	-6 016	-21 223

1) Bruttoresultatet och rörelseresultatet belastades av omstruktureringskostnader av engångskaraktär om 5,3 MSEK respektive 10,0 MSEK.



VD har ordet

Tredje kvartalet visade god försäljning med en tillväxt om 50 %. Både affärsområdet Nonwoven & fiberteknologier samt Gröna ytbehandlingar & underhållsprodukter växte starkt. Däremot hade affärsområdet Funktionellt trä fortsatt tuffa marknadsförutsättningar med minskad försäljning. Vårt rörelseresultat förbättrades till -2,8 (-7,9) MSEK tack vare den ökande försäljningen.

Inom affärsområdet Nonwoven & fiberteknologier fortsatte vår bindemedelsförsäljning växa kraftigt med 486 % till 14,7 (2,5) MSEK. Tillväxten drevs av både god försäljning till befintliga kunder och leveranser till våra nya kunder. Vi förväntar oss god tillväxt från dessa kunder under kommande år. Vi fortsätter även utvecklingsarbetet med nya och befintliga kunder där fokus är på bindemedel för våtservetter och hygienprodukter. Inom dessa områden används stora volymer bindemedel vilket gör dessa segment väldigt attraktiva för oss.

Affärsområdet Gröna ytbehandlingar & underhållsprodukter har haft en bra utveckling under kvartalet med en försäljningstillväxt om 26 % till totalt 8,2 (6,5) MSEK. OrganoTex-varumärket stod för den största delen av tillväxten men även vårt BIOkleen-varumärke hade en förbättrad utveckling jämfört med tidigare kvartal. Våra exportmarknader för OrganoTex genererar allt större intäkter och vi hade även en god utveckling i Sverige.

”Tredje kvartalet visade god försäljning med en tillväxt om 50 %.”

För affärsområdet Funktionellt trä fortsatte den svaga byggmarknaden att pressa försäljningen vilken minskade med -20 % till 10,6 (13,3) MSEK. Byggkonjunkturen är fortsatt svag men vi fokuserar nu på att få i gång försäljning på nya geografiska marknader för att på så vis kompensera tappet i befintliga marknader.

I oktober stärkte vi vår likviditetssituation när vi erhöll en utökad checkräkningskredit om 10 MSEK från vår bank. Vi har fortsatt stort fokus på att förbättra kassaflödet via försäljningsökning och kostnadsdisciplin.

”Under året har vi även ersatt ca 800 ton fossil plast med våra biobaserade produkter.”

Fjärde kvartalet har börjat bra med god försäljningsutveckling. Den fina utveckling vi nu ser kommer till stor del av att vi idag har en produktportfölj som inom de flesta av våra segment har den absolut bästa miljöprofilen och tekniska prestandan. Med de nya produkterna vi lanserat under året samt med vårt kontinuerliga förbättringsarbete har vi tagit flera steg mot våra strategiska miljö- och produktmål. Som exempel har det biobaserade innehållet i våra produkter under året ökat till 93 (80) % och andelen miljömärkta produkter har ökat till 90 (67) %! Under året har vi även ersatt ca 800 ton fossil plast med våra biobaserade produkter. Vi fortsätter dag för dag detta långsiktiga arbete så att vi även i framtiden ska ha den absolut mest attraktiva produktportföljen för våra kunder, både avseende prestanda och miljöfördelar.



Bästa hälsningar



Mårten Hellberg
VD, OrganoClick AB

Verksamhetsöversikt

Ofattbara 11 miljoner ton plast och hundratusentals ton giftiga kemikalier släpps årligen ut i världens hav och natur. Det är ett av vår tids största miljöproblem och det problemet vill vi på OrganoClick vara med och lösa. Med våra gröna kemiska innovationer ersätter vi "dolda" plaster och fossila kemikalier i cellulosebaserade material med biobaserade och bionedbrytbara alternativ. Vi kallar det Made Green Inside by OrganoClick.

OrganoClick AB (publ) är ett svenskt miljöteknikföretag som utvecklar och marknadsför "gröna" kemiska produkter och materialtekniker. Bolaget grundades 2006 som en avknoppning från Stockholms universitet och Sveriges lantbruksuniversitet baserat på biomimetisk forskning kring naturkemiska processer.

Bolaget har vunnit ett flertal priser och har bl.a. blivit utnämnt som en "Climate Solver" av Världsnaturfonden (WWF), blivit listat som ett av Sveriges 50 mest snabbväxande teknikbolag och varit med på Affärsvärldens och NyTekniks 33-lista över Sveriges hetaste teknikbolag.

OrganoClick är noterat på NASDAQ First North Growth Market, har sitt huvudkontor, produktion och FoU-center i Täby, norr om Stockholm och omsatte 115 miljoner kr 2022 med ca 50 anställda.

NOBELPRIS-VINNANDE KEMI

Bolagets kärnteknik har utvecklats med inspiration från naturens egen kemi.

Genom att "klicka" på organiska molekyler till ytan på cellulosa-fiber i exempelvis trä, textil, papper eller nonwoven skapas nya egenskaper som flamskydd, rötskydd, vattenavvisning och förändrade mekaniska egenskaper.

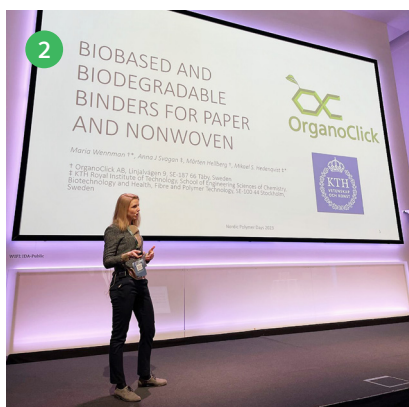
Ordet "Organo" i vårt namn relaterar till Organokatalys och ordet "Click" till Click-kemi. Upptäckten av Organokatalys blev tilldelad Nobelpriset i kemi 2021 och upptäckten av Click-kemi blev tilldelad Nobelpriset i kemi 2022.

Vi är mycket stolta att OrganoClick 2006 var ett av de första företagen i världen att börja utveckla produkter baserat på dessa revolutionerande gröna kemiska tekniker.



HÄNDELSER UNDER KVARTALET

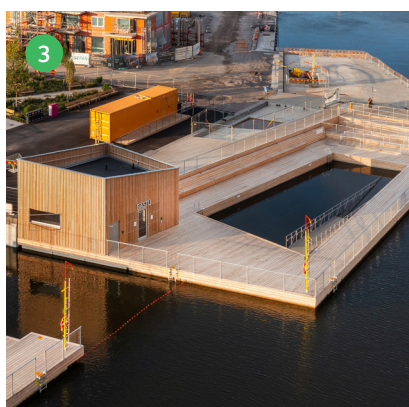
- 1 Vår affärsutvecklingschef Dan Blomstrand presenterade vår teknik för att skapa vatten- och fettavvisande förpackningsbarriärer på en internationell förpackningskonferens anordnad av RISE i Stockholm.
- 2 Vår FoU-chef Maria Wennman presenterade våra biobaserade bindemedelstekniker på konferensen Smart materials i Barcelona.
- 3 Norrköpings nya hamnpromenad blev ett av de första projekten som färdigställdes med virke behandlat med vår nya träskyddsteknik, OrganoWood Nowa.



FRAMTIDEN SER GRÖN UT. DET MÅSTE DEN!

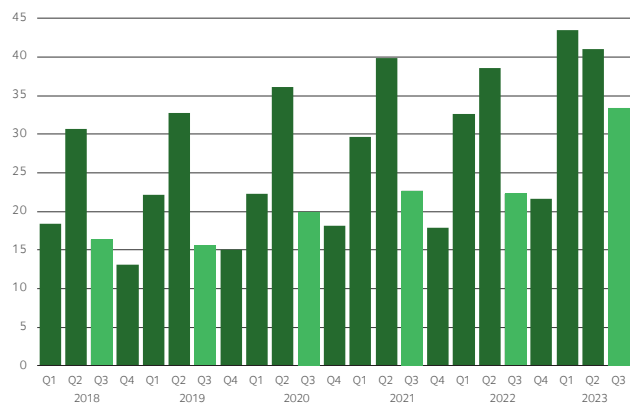
Sedan koncernens första produkt lanserades 2012 har utvecklingen gått stadigt framåt. Senaste fem åren har koncernens omsättning växt från 75 miljoner kr 2017 till 115 miljoner kr 2022. Under senaste året har koncernens fabrik i Täby byggts ut till en fördubblad produktionskapacitet om mer än 20 000 ton per år.

Vårt mål är att fortsätta växa snabbt organiskt och nå positivt kassaflöde 2023. Därmed både bygga ett hållbart bolag samtidigt som vi ersätter tusentals ton plast och fossila kemikalier med biobaserade lösningar.



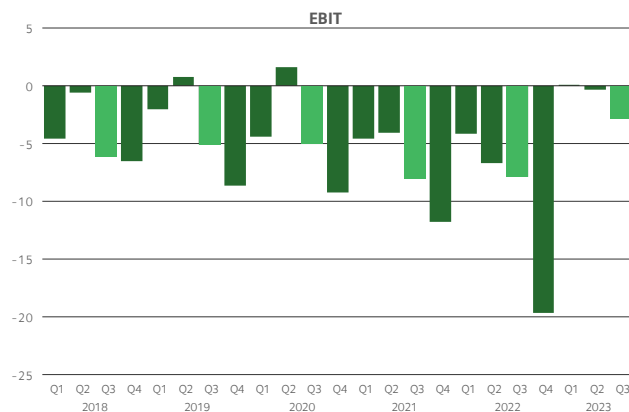
Nettoomsättning per kvartal, MSEK

Historiskt sett har koncernen präglats av säsongvariationer och haft högre försäljning under Q2, följt av Q1 medan Q3 och Q4 har varit svagare.



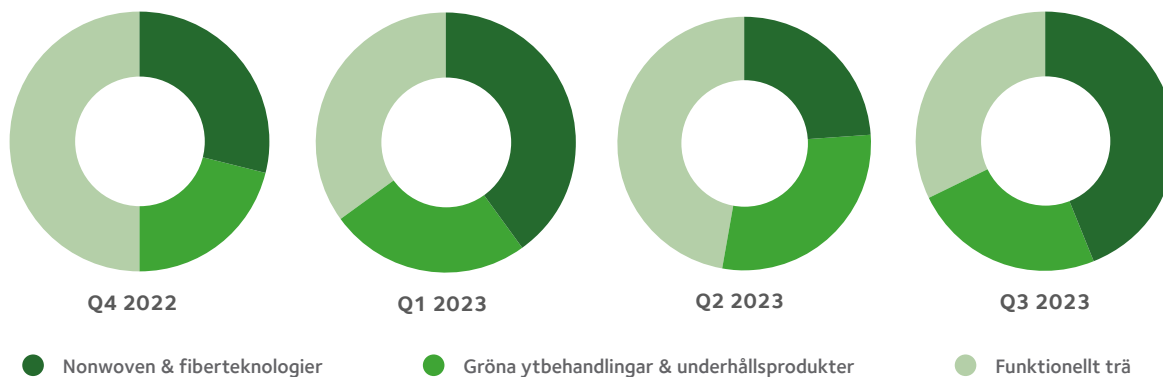
Rörelseresultat, EBIT, per kvartal, MSEK

Historiskt sett har rörelseresultatet varit negativt, och följt säsongvariationerna. Med en ökad försäljning och minskad kostnadsbas har rörelseresultatet kraftigt förbättrats under 2023. Q4 2022 belastades av omstrukturingskostnader av engångskarakter om 10 MSEK.



Nettoomsättning/affärsområde

Under de senaste tolv månaderna har ett skifte skett i verksamheten där affärsområde Nonwoven & fiberteknologier har haft en stark tillväxt. Affärsområdena Gröna ytbehandlingsprodukter och underhållsprodukter och Funktionellt trä präglas av säsongvariationer där Q2 normalt är det starkaste kvartalet, följt av Q1.



Nettoomsättning

33 MSEK

Försäljningstillväxt

50 %

EBIT

-2,8 MSEK

Kommentarer till den finansiella utvecklingen

KONCERNEN

Resultat juli – september

Intäkterna för det tredje kvartalet uppgick till 33 449 (22 256) ksek vilket gav en tillväxt om 50,3 (-1,7) procent. Intäkterna inom affärsområdet Nonwoven & fiberteknologier växte kraftigt med ökade leveranser av bindemedel och tillväxten uppgick till 485,8 (236,1) procent och försäljningen till 14 667 (2 504) ksek. Intäkterna inom affärsområdet Gröna ytbehandlingar & underhållsprodukter växte i en svag konsumentmarknad med 26,1 (-13,0) procent drivet av OrganoTex. Försäljningen uppgick till 8 164 (6 475) ksek. Affärsområdet Funktionellt trä påverkades fortsatt negativt av konjunkturen inom byggsektorn och intäkterna minskade med -20,0 (-7,1) procent till 10 619 (13 277) ksek.

Bruttomarginalen uppgick till 23,8 (11,9) procent och bruttoresultatet till 7 952 (2 641) ksek främst till följd av ökad försäljning men även produktmixförändringar. Kostnaderna inom försäljning och forskning & utveckling minskade som en effekt av förra årets omstrukturering. Till följd av en felaktig råvara producerades felaktig produkt vilket genererade en kostnad om -3 080 ksek. Denna kostnad täcktes till stor del av bolagets försäkring vilken gav en intäkt om 1 989 ksek. Totalt gav detta en engångsnettokostnad om -1 091 ksek. Rörelseresultatet, EBIT, uppgick till -2 806 (-7 910) ksek och periodens resultat till -4 045 (-8 756) ksek.

Kassaflöde och investeringar juli – september

Kassaflöde från den löpande verksamheten uppgick till 1 051 (3 541) ksek där kassaflöde från resultatet stod för -300 (-4 253) ksek och kassaflöde från rörelsekapitalet stod för 1 351 (7 794) ksek. Inom rörelsekapitalet frigjordes likvid dels från minskad lagerbinding, dels från minskade kundfordringar då tredje kvartalet var försäljningsmässigt svagare än det andra kvartalet. Den ökade försäljningen mot föregående år gjorde dock att denna minskning inte var lika stor som föregående år.

Investeringar om 1 298 (2 001) ksek respektive 131 (2 370) ksek gjordes i immateriella och materiella anläggningstillgångar under kvartalet. Under finansieringsverksamheten har minskade kundfordringar minskat nyttjandet av fakturabelåningskrediten, -2 185 (-3 595) ksek. En kredit om 2 884 (5 538) ksek har tagits upp, lån om -975 (0) ksek har återbetalats och lån och leasingavtal om -2 133 (-2 429) ksek har amorterats. Totalt kassaflöde uppgick till -2 655 (-1 312) ksek.

Resultat januari – september

De ackumulerade intäkterna ökade med 26,3 (1,4) procent till 117 961 (93 416) ksek. Tillväxten drevs av affärsområdet Nonwoven & fiberteknologier där kraftigt ökade leveranser av bindemedel till både befintliga och nya kunder ökade intäkterna med 653,2 (48,5) procent till 42 169 (5 599) ksek. Intäkterna inom affärsområdet Gröna ytbehandlingar & underhållsprodukter påverkades negativt av lågkonjunkturen och hushållens minskade köpkraft men uppvisade trots detta en försäljningsökning om 2,8 (-8,4) procent till en försäljning om 30 755 (29 918) ksek. Även intäkterna inom affärsområdet Funktionellt trä påverkades negativt av lågkonjunkturen och dess inverkan på byggsektorn och minskade med -22,2 (5,0) procent till 45 039 (57 899) ksek.

Bruttomarginalen uppgick till 25,6 (18,9) procent och bruttoresultatet till 30 249 (17 667) ksek främst till följd av den ökade försäljningen men även positiv produktmixutveckling och lägre fasta produktionskostnader efter den omstrukturering som genomfördes under slutet av 2022. Även försäljningskostnader och forsknings- och utvecklingskostnader minskade som en följd av omstruktureringen. En felaktig råvara resulterade i att felaktig produkt producerades vilket genererade en kostnad om -3 080 ksek. Försäkringsersättning täckte en stor del av detta och gav en intäkt om 1 989 ksek. Totalt gav detta en engångsnettokostnad om -1 091 ksek. De ökade intäkterna och den lägre kostnadsbasen resulterade i ett starkt förbättrat rörelseresultat, EBIT, om -3 100 (-18 832) ksek. Periodens resultat uppgick till -6 499 (-21 200) ksek.

Då koncernen redovisar negativt resultat blir den effektiva skatten noll. Underskottsavdragen ökar och koncernen aktiverar inte uppskjuten skatt på underskottsavdrag. I resultaträkningen redovisas uppskjuten skatt på temporära skillnader avseende internvinster i lager och immateriella tillgångar samt avseende leasing.

Kassaflöde och investeringar januari – september

Kassaflöde från den löpande verksamheten uppgick till -6 126 (-21 333) ksek med positivt kassaflöde från resultatet, 4 625 (-6 906) ksek och negativt kassaflödet från rörelsekapitalet, -10 750 (-14 427) ksek. Rörelsekapitalet påverkades starkt negativt av ökade kundfordringar, -11 613 (-7 447) ksek, en effekt av ökad försäljning. Effekten motverkades något av en lägre lagerbildning, 4 010 (-3 271) ksek.

Under året har investeringar om 4 667 (5 110) ksek gjorts i immateriella tillgångar och om 787 (7 033) ksek gjorts i materiella anläggningstillgångar i form av produktionsutrustning. Under finansieringsverksamheten minskade koncernens nyttjande av checkräkningskredit marginellt med -1 78 (2 477) ksek medan nyttjandet av fakturabelåningskredit ökade med 9 330 (6 957) ksek till följd av ökade kundfordringar. Nya krediter om 6 122 (8 338) ksek togs upp, lån om -2 375 (0) ksek återbetalades och lån och leasingavtal om -6 878 (-7 024) ksek amorterades. Totalt kassaflöde för koncernen uppgick till -5 559 (-21 281) ksek.

Finansiell ställning

Likvida medel i koncernen uppgick vid utgången av perioden till 9 650 (12 968) ksek med en kassalikviditet om 48,8 (55,9) procent. Nettoskuldskattningsgraden uppgick till 100,8 (58,0) procent. Vid utgången av perioden nyttjades checkräkningskrediter om 19 559 (14 991) ksek från totala faciliteter om 20 000 (15 000) ksek. Under oktober månad beviljades en utökning av OrganoClicks checkräkningskredit med 10 000 ksek.

MODERBOLAGET

Resultat juli – september

Det tredje kvartalets intäkter uppgick till 22 371 (8 977) ksek efter en stark försäljningsökning av bindemedel och även ökad försäljning av OrganoTex. Den ökade försäljningen stärkte bruttoreultatet till 3 756 (-1 720) ksek. Kostnaderna blev lägre för försäljning och för forskning & utveckling som en effekt av förra höstens omstrukturering. Felaktig råvara ledde till felaktigt producerad produkt vilket genererade en kostnad om -3 080 ksek. Försäkringsersättning täckte detta till 1 989 ksek. Totalt gav detta en engångsnettokostnad om -1 091 ksek. Rörelseresultatet, EBIT, uppgick till -3 236 (-8 626) ksek och periodens resultat till -3 417 (-8 575) ksek.

Resultat januari – september

De ackumulerade intäkterna för moderbolaget uppgick till 77 934 (31 880) ksek främst till följd av kraftigt ökad försäljning av bindemedel samt ökad försäljning av OrganoTex och internförsäljning. Omsättningsökningen, tillsammans med lägre fasta produktionskostnader efter den omstrukturering som genomfördes i slutet av 2022, stärkte både bruttomarginal och bruttoreultat som uppgick till 12 557 (-5 136) ksek. Omstruktureringen gav även lägre fasta kostnader för försäljning och för forskning & utveckling. En felaktig råvara resulterade i att felaktig produkt producerades med tillkommande kostnad om -3 080 ksek. Försäkringsersättning täckte en stor del av detta och gav en intäkt om 1 989 ksek. Totalt gav detta en engångsnettokostnad om -1 091 ksek. Rörelseresultatet EBIT uppgick till -7 631 (-27 392) ksek och periodens resultat uppgick till -8 095 (-27 019) ksek.

Finansiell ställning och investeringar

Likvida medel i moderbolaget uppgick vid periodens utgång till 5 366 (5 813) ksek och det egna kapitalet till 69 870 (95 192) ksek. Moderbolaget har under året investerat 3 637 (4 036) ksek i immateriella anläggningstillgångar i form av utvecklingsprojekt och patent och 749 (7 002) ksek i materiella anläggningstillgångar.

Övrig information

VÄSENTLIGA HÄNDELSER UNDER PERIODEN

Inga väsentliga händelser under perioden.

VÄSENTLIGA HÄNDELSER EFTER PERIODENS UTGÅNG

Inga väsentliga händelser efter periodens utgång.

RISKER OCH OSÄKERHETSFAKTORER

Koncernens väsentliga risker är primärt hänförliga till marknadsutvecklingen för koncernens olika produktområden, finansiella risker då koncernen kan komma att behöva ytterligare kapitaltillskott för att bedriva sin verksamhet i nuvarande form, produktionsrisker relaterade till egen produktion och partners produktionskapacitet samt risker med immateriella tillgångar och produktutveckling. För en utförligare beskrivning av väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer hänvisas till sid 44–46 i OrganoClicks årsredovisning för 2022.

Risker kopplat till Rysslands invasion av Ukraina

Koncernen har ingen direkt exponering mot de länder som är parter i kriget och påverkas därmed exempelvis inte av effekterna av en begränsad handel. De risker koncernen ser framåt är risk för brister eller försörjningsstörningar i energiförsörjning vilket kan komma påverka priserna på den europeiska energimarknaden. Högre elkostnader skulle leda till högre produktionskostnader för koncernen och även risk för höjda priser på råvaror från våra leverantörer. Koncernen ser även risker i att ökade drivmedelspriser ger högre fraktkostnader samt i att en försvagad krona ger dyrare import av råvaror. I förlängningen kan detta resultera i ökade priser mot våra kunder vilket kan påverka koncernens försäljning negativt.

MEDARBETARE

Vid utgången av perioden uppgick antalet medarbetare i koncernen till 44 (48). Av dessa var 33 (34) anställda i moderbolaget, 9 (11) anställda i dotterbolaget OrganoWood AB och 2 (3) anställda i dotterbolaget Biokleen Miljökemi AB. Av de anställda var 15 (17) kvinnor och 29 (31) män.

AKTIEINFORMATION

OrganoClick AB:s aktiekapital uppgick vid ingången av 2023 till 979 500 kronor fördelat på 97 950 000 aktier. Kvotvärdet på samtliga aktier är 0,01 och de har lika rätt till andel i bolagets tillgångar och resultat. Ingen förändring har skett i aktiekapitalet under året.

OrganoClick AB:s aktie är sedan 2015 listad på Nasdaq First North Growth Market. Antalet aktieägare uppgick per den 30 september till 4 083 (4 417) och aktiens stängningskurs per den 30 september uppgick till 3,47 (2,55) vilket gav ett börsvärde om 340 (249) MSEK.

De största aktieägarna per den 30 september 2023¹

Namn	Antal aktier	Röster och kapital %
Peter Lindell med bolag	12 293 968	12,55
Mårten Hellberg med bolag	7 646 113	7,81
Beijer Ventures AB	7 107 180	7,26
Anders Wall Stiftelser	5 090 227	5,20
CBLDN-EQ Nordic small cap fund	3 738 722	3,82
CS (CH) Client Omnibus ACC	3 724 300	3,80
Avanza Pension	3 242 486	3,31
Nordnet pensionsförsäkring AB	3 203 769	3,27
Sijotusrahasto Aktia Nordic	3 100 000	3,16
Handelsbanken Microcap Norden	2 389 003	2,44
Delsumma	51 535 768	52,61
Övriga aktieägare	46 414 232	47,39
Totalt antal aktier	97 950 000	100,00

1) Baserat på fullständig ägarförteckning omfattande direktregistrerade och förvaltarregistrerade aktieägare.

OPTIONSPROGRAM

Under 2022 infördes ett teckningsoptionsbaserat incitamentsprogram genom emission av 979 500 teckningsoptioner till ledande befattningshavare i bolaget, vilket motsvarar en utspädning om ca en (1) procent av antalet utestående aktier och röster i bolaget. Teckning av aktier med stöd av teckningsoptionerna ska kunna ske i enlighet med villkoren för teckningsoptionerna från och med den 12 januari 2025 till och med den 12 juli 2025. Lösenpriset är 10,23 SEK per aktie. Varje teckningsoption ger rätten att förvärva en aktie.

FINANSIELL KALENDER 2023

2024-02-15

Bokslutskommuniké 2023

CERTIFIED ADVISER

OrganoClicks Certified Adviser på Nasdaq First North Growth Market är Mangold Fondkommission AB. Kontaktuppgifter; Telefon: 08-503 01 550, E-post: ca@mangold.se.

Finansiell information

KONCERNENS RESULTATRÄKNING

Belopp i ksek	Not	jul-sep 2023	jul-sep 2022	jan-sep 2023	jan-sep 2022	jan-dec 2022
Nettoomsättning	1,2	33 449	22 256	117 961	93 416	115 047
Kostnad för sålda varor		-25 497	-19 615	-87 713	-75 749	-102 113
Bruttoresultat		7 952	2 641	30 249	17 667	12 934
Försäljningskostnader		-4 722	-5 909	-17 777	-21 633	-28 842
Administrationskostnader		-3 179	-3 265	-10 075	-9 850	-14 020
Forsknings- och utvecklingskostnader		-1 888	-2 151	-4 716	-5 978	-12 202
Övriga rörelseintäkter	3	2 596	903	3 394	1 610	5 245
Övriga rörelsekostnader	3	-3 565	-130	-4 174	-647	-1 624
Rörelseresultat		-2 806	-7 910	-3 100	-18 832	-38 509
Finansiella intäkter		61	0	91	15	15
Finansiella kostnader		-1 153	-811	-3 562	-2 241	-3 226
Finansnetto		-1 093	-811	-3 471	-2 226	-3 211
Resultat före skatt		-3 899	-8 720	-6 571	-21 059	-41 720
Inkomstskatt		-146	-36	72	-141	99
Periodens resultat		-4 045	-8 756	-6 499	-21 200	-41 621
Periodens resultat hänförligt till:						
Moderbolagets aktieägare		-4 125	-9 120	-7 793	-23 825	-44 399
Innehav utan bestämmande inflytande		80	364	1 295	2 625	2 778
Resultat per aktie före och efter utspädning ¹ , SEK		-0,04	-0,09	-0,08	-0,24	-0,45
Genomsnittligt antal aktier före och efter utspädning ¹		97 950 000	97 950 000	97 950 000	97 950 000	97 950 000

1) Det uppstår ingen utspädningseffekt för perioden då teckningskursen är högre än aktiekursen.

KONCERNENS RAPPORT ÖVER TOTALRESULTAT

Belopp i ksek	jul-sep 2023	jul-sep 2022	jan-sep 2023	jan-sep 2022	jan-dec 2022
Periodens resultat	-4 045	-8 756	-6 499	-21 200	-41 621
Övrigt totalresultat för perioden:					
<i>Poster som senare kan återföras i resultaträkningen</i>					
Periodens omräkningsdifferenser vid omräkning av utländska verksamheter	-2	0	6	1	2
Övrigt totalresultat för perioden, netto efter skatt	-2	0	6	1	2
Summa totalresultat för perioden	-4 047	-8 756	-6 493	-21 199	-41 619
Summa totalresultat hänförligt till:					
Moderbolagets aktieägare	-4 126	-9 120	-7 790	-23 824	-44 398
Innehav utan bestämmande inflytande	79	364	1 297	2 625	2 779

KONCERNENS RAPPORT ÖVER FINANSIELL STÄLLNING

Belopp i ksek	Not	2023-09-30	2022-09-30	2022-12-31
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar				
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>				
Balanserade utvecklingsutgifter		18 162	18 249	16 598
Patent, varumärken		5 613	8 221	5 399
Licenser		170	296	258
Goodwill		16 794	16 794	16 794
		40 739	43 561	39 050
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>				
Byggnader		14 496	19 278	18 115
Förbättringsutgift annans fastighet		249	364	335
Maskiner		19 679	24 341	21 294
Inventarier		2 950	4 523	3 889
Pågående nyanläggningar		-	9 380	-
		37 374	57 887	43 634
<i>Övriga anläggningstillgångar</i>				
Långfristiga fordringar		3 140	3 140	3 140
Uppskjutna skattefordringar		1 255	1 090	1 089
Summa anläggningstillgångar		82 508	105 678	86 913
Omsättningstillgångar				
Varulager		37 514	35 662	41 524
Kundfordringar		27 809	19 429	16 196
Skattefordringar		461	370	447
Övriga fordringar		429	1 187	598
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		3 855	2 057	1 974
Likvida medel		9 650	12 968	15 204
Summa omsättningstillgångar		79 719	71 673	75 943
SUMMA TILLGÅNGAR		162 226	177 351	162 856

KONCERNENS RAPPORT ÖVER FINANSIELL STÄLLNING (FORTS.)

Belopp i ksek	Not	2023-09-30	2022-09-30	2022-12-31
EGET KAPITAL				
Aktiekapital		980	980	980
Övrigt tillskjutet kapital		307 059	307 059	307 059
Reserver		37	33	33
Ansamlad förlust inklusive periodens resultat		-255 928	-229 088	-249 295
Summa eget kapital som kan hänföras till moderbolagets ägare		52 147	78 983	58 777
Innehav utan bestämmande inflytande	4	8 916	8 993	8 779
Summa eget kapital		61 063	87 976	67 556
SKULDER				
Långfristiga skulder				
Upplåning kreditinstitut		3 092	6 951	3 722
Leasingskulder		10 116	16 421	14 813
Övriga långfristiga skulder		1 000	1 000	1 000
Uppskjutna skatteskulder		437	585	343
Summa långfristiga skulder		14 645	24 958	19 878
Kortfristiga skulder				
Skulder till kreditinstitut		20 600	16 984	20 833
Leasingskulder		8 785	9 269	9 137
Leverantörsskulder		14 312	11 507	15 478
Övriga skulder		31 312	17 646	19 358
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		11 510	9 011	10 616
Summa kortfristiga skulder		86 518	64 417	75 422
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		162 226	177 351	162 856

KONCERNENS RAPPORT ÖVER FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

Hänförligt till moderbolagets aktieägare

Belopp i ksek	Aktie- kapital	Övrigt tillskjutet kapital	Reserver	Ansamlad förlust	Totalt	Innehav utan bestämmande inflytande	Summa eget kapital
Ingående eget kapital 2023-01-01	980	307 059	33	-249 295	58 777	8 779	67 556
<i>Totalresultat</i>							
Periodens resultat	-	-	-	-7 793	-7 793	1 295	-6 499
Omföring uppräknig preferensaktier	-	-	-	1 161	1 161	-1 161	0
<i>Övrigt totalresultat</i>							
Omräkningsreserv	-	-	4	-	4	2	6
Summa Totalresultat	-	-	4	-6 633	-6 629	137	-6 493
<i>Transaktioner med aktieägare</i>							
Summa Transaktioner med aktieägare	-	-	-	-	-	-	-
Utgående eget kapital 2023-09-30	980	307 059	37	-255 928	52 147	8 916	61 063
Ingående eget kapital 2022-01-01	980	307 059	32	-207 746	100 325	7 404	107 729
<i>Totalresultat</i>							
Periodens resultat	-	-	-	-23 825	-23 825	2 625	-21 200
Omföring uppräknig preferensaktier	-	-	-	1 036	1 036	-1 036	0
<i>Övrigt totalresultat</i>							
Omräkningsreserv	-	-	1	-	1	0	1
Summa Totalresultat	-	-	1	-22 789	-22 788	1 589	-21 199
<i>Transaktioner med aktieägare</i>							
Överlåtelse teckningsoptioner	-	-	-	1 446	1 446	-	1 446
Summa Transaktioner med aktieägare	-	-	-	1 446	1 446	-	1 446
Utgående eget kapital 2022-09-30	980	307 059	33	-229 088	78 983	8 993	87 976
Ingående eget kapital 2022-01-01	980	307 059	32	-207 746	100 325	7 404	107 729
<i>Totalresultat</i>							
Periodens resultat	-	-	-	-44 399	-44 399	2 778	-41 621
Omföring uppräknig preferensaktier	-	-	-	1 403	1 403	-1 403	0
<i>Övrigt totalresultat</i>							
Omräkningsreserv	-	-	1	-	1	1	2
Summa Totalresultat	-	-	1	-42 996	-42 995	1 375	-41 619
<i>Transaktioner med aktieägare</i>							
Överlåtelse teckningsoptioner	-	-	-	1 446	1 446	-	1 446
Summa Transaktioner med aktieägare	-	-	-	1 446	1 446	-	1 446
Utgående eget kapital 2022-12-31	980	307 059	33	-249 295	58 777	8 779	67 556

KONCERNENS RAPPORT ÖVER KASSAFLÖDEN

Belopp i ksek	Not	jul-sep 2023	jul-sep 2022	jan-sep 2023	jan-sep 2022	jan-dec 2022
Kassaflöde från den löpande verksamheten						
Rörelseresultat		-2 806	-7 910	-3 100	-18 832	-38 509
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet	5	3 774	4 626	11 210	13 953	28 316
Erhållen ränta		61	0	91	15	15
Erlagd ränta		-1 153	-811	-3 562	-2 241	-3 226
Betald skatt		-175	-159	-14	200	122
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital		-300	-4 253	4 625	-6 906	-13 282
Förändringar i rörelsekapital						
Förändringar av varulager och pågående arbete		1 457	2 769	4 010	-3 271	-9 133
Förändringar av kundfordringar		2 374	9 786	-11 613	-7 447	-4 214
Förändringar av övriga kortfristiga fordringar		-2 108	384	-1 753	-24	624
Förändringar av leverantörsskulder		-281	-3 749	-1 165	-1 858	2 113
Förändringar av övriga kortfristiga skulder		-91	-1 396	-229	-1 827	2 670
Summa förändringar i rörelsekapital		1 351	7 794	-10 750	-14 427	-7 941
Kassaflöde från den löpande verksamheten		1 051	3 541	-6 126	-21 333	-21 223
Kassaflöde från investeringsverksamheten						
Investeringar i immateriella anläggningstillgångar		-1 298	-2 001	-4 667	-5 110	-6 202
Investeringar i materiella anläggningstillgångar		-131	-2 370	-787	-7 033	-7 926
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		-	-	-	-	6 680
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-1 429	-4 371	-5 455	-12 143	-7 448
Kassaflöde från finansieringsverksamheten						
Överlåtelse teckningsoptioner		-	-	-	1 446	1 446
Nettoförändring checkräkningskredit		132	3	-178	2 477	7 223
Nettoförändring fakturabelåningskredit		-2 185	-3 595	9 330	6 957	5 778
Upptagna lån		2 884	5 538	6 122	8 338	8 868
Återbetalda lån		-975	-	-2 375	-	-3 219
Amortering av lån		-2 133	-2 429	-6 878	-7 024	-10 472
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-2 277	-482	6 021	12 195	9 625
Periodens kassaflöde		-2 655	-1 312	-5 559	-21 281	-19 046
Likvida medel vid periodens början		12 307	14 279	15 204	34 248	34 248
Kursdifferens i likvida medel		-2	0	6	1	2
Likvida medel vid periodens slut		9 650	12 968	9 650	12 968	15 204

NYCKELTAL, KONCERNEN

Belopp i ksek	jul-sep 2023	jul-sep 2022	jan-sep 2023	jan-sep 2022	jan-dec 2022
Nettoomsättning	33 449	22 256	117 961	93 416	115 047
Omsättningstillväxt, %	50,3	-1,7	26,3	1,4	4,5
Bruttoresultat	7 952	2 641	30 249	17 667	12 934 ¹
Bruttomarginal, %	23,8	11,9	25,6	18,9	11,2
Rörelseresultat EBIT	-2 806	-7 910	-3 100	-18 832	-38 509 ²
Rörelsemarginal EBIT, %	-8,4	-35,5	-2,6	-20,2	-33,5
EBITDA	970	-3 478	8 107	-5 844	-11 882
Periodens resultat	-4 045	-8 756	-6 499	-21 200	-41 621 ³
Vinstmarginal, %	-12,1	-39,3	-5,5	-22,7	-36,2
Soliditet, %	37,6	49,6	37,6	49,6	41,5
Kassalikviditet, %	48,8	55,9	48,8	55,9	45,6
Nettoskuldsättningsgrad, %	100,8	58,0	100,8	58,0	72,9
Medelantal anställda	43	50	43	50	49
Genomsnittligt antal aktier före och efter utspädning ⁴	97 950 000	97 950 000	97 950 000	97 950 000	97 950 000
Antal utställda aktier vid periodens slut	97 950 000	97 950 000	97 950 000	97 950 000	97 950 000
Resultat per aktie före och efter utspädning ⁴	-0,04	-0,09	-0,08	-0,24	-0,45

1) 18,2 MSEK exklusive engångskostnader om 5,3 MSEK

2) -28,5 MSEK exklusive engångskostnader om 10,0 MSEK

3) -31,6 MSEK exklusive engångskostnader om 10,0 MSEK

4) Det uppstår ingen utspädningseffekt för perioden då teckningskursen är högre än aktiekursen.

MODERBOLAGETS RESULTATRÄKNING

Belopp i ksek	Not	jul-sep 2023	jul-sep 2022	jan-sep 2023	jan-sep 2022	jan-dec 2022
Nettoomsättning	2	22 371	8 977	77 934	31 880	44 696
Kostnad för sålda varor		-18 615	-10 697	-65 378	-37 016	-55 281
Bruttoresultat		3 756	-1 720	12 557	-5 136	-10 586
Försäljningskostnader		-2 246	-2 741	-7 775	-10 087	-13 897
Administrationskostnader		-2 521	-2 586	-7 958	-7 742	-10 754
Forsknings- och utvecklingskostnader		-1 228	-1 736	-3 397	-4 970	-10 950
Övriga rörelseintäkter		2 248	178	2 656	717	1 230
Övriga rörelsekostnader		-3 245	-21	-3 713	-173	-538
Rörelseresultat		-3 236	-8 626	-7 631	-27 392	-45 494
Ränteintäkter och liknande resultatposter		148	113	483	437	550
Räntekostnader och liknande resultatposter		-330	-62	-948	-63	-240
Finansnetto		-181	51	-465	374	310
Resultat före skatt		-3 417	-8 575	-8 095	-27 019	-45 184
Bokslutsdispositioner		-	-	-	-	939
Skatt på årets resultat		-	-	-	-	-
Periodens resultat		-3 417	-8 575	-8 095	-27 019	-44 245

MODERBOLAGETS RAPPORT ÖVER TOTALRESULTAT

Belopp i ksek	jul-sep 2023	jul-sep 2022	jan-sep 2023	jan-sep 2022	jan-dec 2022
Periodens resultat	-3 417	-8 575	-8 095	-27 019	-44 245
Övrigt totalresultat för perioden	-	-	-	-	-
Summa totalresultat för perioden	-3 417	-8 575	-8 095	-27 019	-44 245

MODERBOLAGETS BALANSRÄKNING

Belopp i ksek	Not	2023-09-30	2022-09-30	2022-12-31
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar				
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>				
Balanserade utvecklingsutgifter		12 971	12 785	11 224
Patent, varumärken		4 990	7 429	4 615
Licenser		162	264	238
		18 123	20 477	16 077
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>				
Förbättringsutgift annans fastighet		249	364	335
Maskiner		12 911	9 210	13 691
Inventarier		1 878	2 539	2 242
Pågående nyanläggningar		-	9 380	-
		15 038	21 494	16 268
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>				
Andelar i koncernföretag		35 878	37 788	37 788
Långfristiga fordringar dotterföretag		1 651	1 651	1 651
Övriga långfristiga fordringar		923	1 260	1 175
		38 452	40 699	40 614
Summa anläggningstillgångar		71 612	82 670	72 960
Omsättningstillgångar				
Råvaror, förnödenheter och färdigvarulager		21 690	16 644	23 492
		21 690	16 644	23 492
<i>Kortfristiga fordringar</i>				
Kundfordringar		17 051	4 637	7 981
Fordringar hos koncernföretag		268	5 854	7 324
Skattefordran		200	88	172
Övriga fordringar		32	535	418
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		5 184	3 077	3 366
		22 734	14 192	19 261
Kassa och bank		5 366	5 813	6 341
Summa omsättningstillgångar		49 790	36 649	49 093
SUMMA TILLGÅNGAR		121 403	119 319	122 053

MODERBOLAGETS BALANSRÄKNING (FORTS.)

Belopp i ksek	Not	2023-09-30	2022-09-30	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER				
Bundet eget kapital				
Aktiekapital		980	980	980
Fond för utvecklingsutgifter		8 319	8 133	6 573
Summa bundet eget kapital		9 299	9 113	7 552
Fritt eget kapital				
Överkursfond		310 701	310 701	310 701
Balanserat resultat		-242 035	-197 603	-196 043
Årets resultat		-8 095	-27 019	-44 245
Summa fritt eget kapital		60 571	86 080	70 413
Summa eget kapital		69 870	95 192	77 966
SKULDER				
Långfristiga skulder				
Skulder till kreditinstitut		3 092	4 382	3 722
Skulder till koncernföretag		4 710	4 710	4 710
Summa långfristiga skulder		7 802	9 092	8 432
Kortfristiga skulder				
Skulder till kreditinstitut		5 778	1 006	5 994
Leverantörsskulder		10 577	6 128	12 415
Skulder till koncernföretag		2 794	-	3 415
Övriga kortfristiga skulder		16 401	3 043	7 689
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		8 180	4 857	6 142
Summa kortfristiga skulder		43 730	15 034	35 655
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		121 403	119 319	122 053

Noter

REDOVISNINGSPRINCIPER

Denna delårsrapport är för koncernen upprättad enligt IAS 34, Delårsrapportering, och Årsredovisningslagen. Koncernredovisningen har upprättats med tillämpning av International Financial Reporting Standards (IFRS) sådana de antagits av EU samt RFR 1 Kompletterande redovisningsregler för koncerner. Moderbolaget tillämpar Årsredovisningslagen och RFR 2 Redovisning för juridiska personer. Samma redovisningsprinciper och beräkningsmetoder har använts i delårsrapporten som i årsredovisningen 2022.

NOT 1 RÖRELSESEGMENT OCH UPPDELNING AV INTÄKTER

Rörelsesegment rapporteras på ett sätt som överensstämmer med den interna rapportering som lämnas till den högste verkställande beslutsfattaren.

Koncernens affärsområden utnyttjar gemensamma resurser i fråga om försäljning, produktion, forskning och utveckling samt administration varför en uppdelning av bolagets kostnader endast är möjlig med hjälp av allokering av kostnaderna. Detsamma gäller koncernens tillgångar och skulder. Koncernledningen anser inte att allokering av resultat- och balansposter bidrar till en mer rättvisande bild av verksamheten och följer därför upp utfallet för koncernen som helhet. Koncernen har därmed identifierat ett rörelsesegment.

Uppföljningen av koncernens nettoomsättning görs från 2023 för de tre affärsområdena Nonwoven & fiberteknologier, Gröna ytbehandlingar & underhållsprodukter och Funktionellt trä. Utfallet per affärsområde består av en sammanslagning av nettoomsättning av sålda varor och tjänster från olika delar av koncernens verksamhet, vilka dock inte utgörs av separata resultat- och balansräkningar.

Koncernen					
Nettoomsättning per affärsområde	jul-sep 2023	jul-sep 2022	jan-sep 2023	jan-sep 2022	jan-dec 2022
Nonwoven & fiberteknologier	14 667	2 504	42 169	5 599	11 832
Gröna ytbehandlingar & underhållsprodukter	8 164	6 475	30 755	29 918	34 446
Funktionellt trä	10 619	13 277	45 039	57 899	68 770
Summa	33 449	22 256	117 961	93 416	115 047

Nettoomsättning per geografisk marknad

Sverige	27 623	18 758	97 824	71 789	91 223
Övriga Norden	2 734	1 968	9 078	10 778	11 805
Övriga Europa	2 993	999	10 227	9 913	10 897
Asien	99	403	575	805	892
Nordamerika	0	129	258	131	231
Summa	33 449	22 256	117 961	93 416	115 047

Nettoomsättningen består av försäljning av produkter inom koncernens olika affärsområden.

Intäkterna redovisas vid den tidpunkt då kontrollen över produkterna överförs till kunden, i allmänhet vid leveransen. All försäljning redovisas vid en viss tidpunkt, inga intäkter redovisas över tid.

NOT 2 SÄSONGSVARIATIONER

Affärsområdena Gröna ytbehandlingar & underhållsprodukter och Funktionellt trä präglas starkt av säsongsvariationer beroende av väder och när på året det är bygg- och hemmafixarsäsong. För koncernen har detta historiskt inneburit att det försäljningsmässigt starkaste kvartalet normalt varit det andra kvartalet, följt av det första medan det tredje och fjärde kvartalet varit svagare.

NOT 3 ÖVRIGA RÖRELSEINTÄKTER OCH ÖVRIGA RÖRELSEKOSTNADER

Koncernen	jul-sep 2023	jul-sep 2022	jan-sep 2023	jan-sep 2022	jan-dec 2022
Kursvinster på fordringar/skulder av rörelsekaraktär	606	748	1 239	923	1 235
Provisionsintäkter	-	19	-	77	77
Erhållna statliga bidrag för FoU	-	122	127	581	1 048
Vinster utrangering/ försäljning av anläggningstillgångar	-	-	-	-	2 834
Försäkringsersättning	1 989	-	1 989	-	-
Övriga rörelseintäkter	1	16	39	29	51
Summa	2 596	903	3 394	1 610	5 245
Kursförluster på fordringar/skulder av rörelsekaraktär	-485	-130	-1 088	-622	-1 226
Förluster vid utrangering/ försäljning av anläggningstillgångar	-	-1	-7	-25	-398
Övriga produktkostnader	-3 080	-	-3 080	-	-
Summa	-3 565	-130	-4 174	-647	-1 624

NOT 4 ORGANOWOOD AB:S PREFERENSAKTIER

I dotterföretaget OrganoWood AB finns två aktieslag, stamaktier och preferensaktier. OrganoWood AB ställde 2013 ut 200 000 preferensaktier till ett nominellt belopp om 100 kronor vilket gav ett totalt emissionsbelopp om 20 000 ksek. Villkoren för preferensaktierna är fastställda i OrganoWood AB:s bolagsordning. Per bokslutsdatum ägde OrganoClick 36,4 % av preferensaktierna, övriga stamaktieägare i OrganoWood AB 27,0 % och resterande 36,6 % ägdes av 26 preferensaktieägare.

Preferensaktierna medför inte rätt till utdelning utan innehavare är endast berättigade till ett lösenbelopp. Lösenbeloppet var per

31 maj 2019 184,80 SEK och från 1 juni 2019 ökas beloppet med 12 % årligen. Per 30 september 2023 var lösenbeloppet per preferensaktie 302,40 (270,00) SEK.

Ingen utdelning får ske till stamaktieägarna innan det finns tillräckligt med fritt eget kapital för att lösa preferensaktierna.

Vid OrganoWood AB:s årsstämma den 17 maj 2023 beslutades att fortsätta låta preferensaktierna löpa på i enlighet med gällande villkor då det inte fanns fritt eget kapital till att lösa dem. Målsättningen är att lösa in preferensaktierna när det egna fria kapitalet så tillåter.

NOT 5 JUSTERING FÖR POSTER SOM INTE INGÅR I KASSAFLÖDET

Koncernen	jul-sep 2023	jul-sep 2022	jan-sep 2023	jan-sep 2022	jan-dec 2022
Nedskrivning immateriella anläggningstillgångar	-	-	-	-	4 074
Avskrivning immateriella anläggningstillgångar	1 087	1 325	2 979	3 735	4 911
Utrangering immateriella anläggningstillgångar	-	194	-	940	1 293
Nedskrivning materiella anläggningstillgångar	-	-	-	-	5 251
Avskrivning materiella anläggningstillgångar	2 689	3 108	8 228	9 254	12 392
Utrangering materiella anläggningstillgångar	-2	-2	3	23	396
Summa	3 774	4 626	11 210	13 953	28 316

NOT 6 FINANSIELLA TILLGÅNGAR OCH SKULDER TILL VERKLIGT VÄRDE

För koncernens finansiella tillgångar och skulder bedöms det verkliga värdet överensstämma med det redovisade värdet.

NOT 7 NÄRSTÅENDE

OrganoWood AB har transaktioner med närstående. Från styrelseledamot och tillika aktieägare Robert Charpentier finns, från eget bolag Kvigos AB, fakturerade och upplupna räntor och garantiavgifter, för lån och borgensansvar, om 158 (135) ksek. Kvigos AB har förutom borgensansvar utestående räntebärande lån till OrganoWood AB om 1 000 (1 000) ksek. Från aktieägare Ilija Batljan finns, från eget bolag Ilija Batljan Invest AB, fakturerade och upplupna räntor för lån om 116 (83) ksek. Ilija Batljan Invest AB har utestående räntebärande lån till OrganoWood AB om 425 (2 800) ksek. Transaktionerna mellan OrganoWood AB och aktieägarna sker till priser på armlängds avstånd.

NOT 8 UPPSKATTNINGAR OCH BEDÖMNINGAR

Upprättandet av delårsrapporten kräver att företagsledningen gör bedömningar och uppskattningar samt gör antaganden som påverkar tillämpningen av redovisningsprinciperna och de redovisade beloppen av tillgångar, skulder, intäkter och kostnader. Det verkliga utfallet kan avvika från dessa uppskattningar och bedömningar. De kritiska bedömningarna och källorna till osäkerhet i uppskattningar återfinns i koncernens årsredovisning för 2022, sid 72.

Alternativa nyckeltal

OrganoClick presenterar alternativa finansiella nyckeltal utöver de konventionella finansiella nyckeltal som fastställts av IFRS, i syfte att ge investerare och ledning möjlighet att utvärdera och förstå utvecklingen av den operativa verksamheten och den finansiella statusen samt för att underlätta jämförelse mellan olika perioder. Nedan och på följande sida presenteras definitioner och beräkningar för komponenter som ingår i alternativa nyckeltal som används i denna rapport.

Icke IFRS nyckeltal	Definition/Beräkning	Syfte
Resultatmått		
Bruttomarginal	Periodens nettoomsättning minus kostnad för sålda varor i förhållande till periodens nettoomsättning.	Bruttomarginalen används för att mäta och utvärdera om tillverkningsprocesser, råvaror och inköp är kostnadseffektiva, dvs lönsamheten för produktion.
Rörelsemarginal, EBIT	Periodens rörelseresultat i förhållande till periodens nettoomsättning.	Rörelsemarginal används för att mäta operativ lönsamhet.
EBITDA	Rörelseresultat exklusive av- och nedskrivningar avseende immateriella och materiella tillgångar.	EBITDA används för att mäta operativ lönsamhet, exkluderat effekterna av tidigare gjorda investeringar och redovisningsbeslut.
Vinstmarginal	Periodens resultat i förhållande till periodens nettoomsättning.	Vinstmarginalen visar hur stor vinsten per omsättningskrona är, vilket ger en indikation på hur effektivt ett bolag är.
Omsättningstillväxt	Den procentuella försäljningsökningen för den gångna perioden jämfört med motsvarande tidigare period.	Förändring i nettoomsättning visar på bolagets realiserade försäljningstillväxt över tid.
Organisk tillväxt	Förändring i nettoomsättning, exklusive förvärvsdriven tillväxt.	Organisk tillväxt exkluderar effekterna av förändringar i koncernens struktur, vilket möjliggör en jämförelse av nettoomsättningen över tid.
Kapitalstruktur		
Soliditet	Eget kapital i procent av balansomslutningen. I eget kapital inräknas innehav utan bestämmande inflytande.	Nyckeltalet speglar bolagets finansiella ställning. God soliditet ger en beredskap att kunna hantera perioder med svag konjunktur och finansiell beredskap för tillväxt. Samtidigt ger det en mindre fördel i form av finansiell hävstång.
Kassalikviditet	Omsättningstillgångar, exklusive lager, i förhållande till kortfristiga skulder, utan justering för föreslagen utdelning.	Kassalikviditeten visar på betalningsförmågan på kort sikt. Är kassalikviditeten större än 100 procent kan de kortfristiga skulderna betalas direkt, under förutsättning att de kortfristiga fordringarna kan omsättas direkt.
Nettoskuld	Räntebärande lång- och kortfristiga skulder (inkl. leasing och fakturabelåning) minus räntebärande tillgångar inklusive likvida medel.	Nettoskulden visar på förmågan att med tillgängliga likvida medel betala av samtliga räntebärande skulder och visar möjligheten att leva upp till finansiella åtaganden.
Nettoskulsättningsgrad	Nettoskuld i förhållande till eget kapital. I eget kapital inräknas innehav utan bestämmande inflytande.	Nettoskulsättningsgraden visar relationen mellan nettoskuld och eget kapital och mäter i vilken utsträckning bolaget finansieras av lån.

AVSTÄMNING ALTERNATIVA NYCKELTAL

Belopp i ksek	jul-sep 2023	jul-sep 2022	jan-sep 2023	jan-sep 2022	jan-dec 2022
<i>Bruttomarginal, %</i>					
Bruttoresultat	7 952	2 641	30 249	17 667	12 934
Nettoomsättning	33 449	22 256	117 961	93 416	115 047
Bruttomarginal, %	23,8	11,9	25,6	18,9	11,2
<i>Rörelsemarginal, EBIT, %</i>					
Rörelseresultat	-2 806	-7 910	-3 100	-18 832	-38 509
Nettoomsättning	33 449	22 256	117 961	93 416	115 047
Rörelsemarginal, EBIT, %	-8,4	-35,5	-2,6	-20,2	-33,5
<i>EBITDA</i>					
Rörelseresultat	-2 806	-7 910	-3 100	-18 832	-38 509
Plus: Av- och nedskrivningar	3 776	4 432	11 207	12 988	26 627
EBITDA	970	-3 478	8 107	-5 844	-11 882
<i>Vinstmarginal, %</i>					
Periodens resultat	-4 045	-8 756	-6 499	-21 200	-41 621
Nettoomsättning	33 449	22 256	117 961	93 416	115 047
Vinstmarginal, %	-12,1	-39,3	-5,5	-22,7	-36,2
<i>Nettoomsättning, förändring</i>					
Nettoomsättning	33 449	22 256	117 961	93 416	115 047
Nettoomsättning motsvarande period föregående år	22 256	22 635	93 416	92 113	110 064
Nettoomsättning, förändring	11 193	-378	24 545	1 303	4 982
Omsättningsstillväxt, organisk, %	50,3	-1,7	26,3	1,4	4,5
<i>Soliditet, %</i>					
Eget kapital	61 063	87 976	61 063	87 976	67 556
Balansomslutning	162 226	177 351	162 226	177 351	162 856
Soliditet, %	37,6	49,6	37,6	49,6	41,5
<i>Kassalikviditet, %</i>					
Omsättningsstillgångar, exklusive lager	42 204	36 011	42 204	36 011	34 419
Kortfristiga skulder	86 518	64 417	86 518	64 417	75 422
Kassalikviditet, %	48,8	55,9	48,8	55,9	45,6
<i>Nettoskulsättningsgrad, %</i>					
Räntebärande skulder	71 217	63 979	71 217	63 979	64 478
Minus: Likvida medel	-9 650	-12 968	-9 650	-12 968	-15 204
Nettoskuld	61 567	51 011	61 567	51 011	49 275
Eget kapital	61 063	87 976	61 063	87 976	67 556
Nettoskulsättningsgrad, %	100,8	58,0	100,8	58,0	72,9

Underskrifter

INTYGANDE

Styrelsen och verkställande direktören försäkrar härmed att delårsrapporten ger en rättvisande översikt över moderbolagets och koncernens verksamhet, ställning och resultat samt beskriver väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer som moderbolaget och de företag som ingår i koncernen bedöms stå inför.

OrganoClick AB (publ.)
Organisationsnummer 556704-6908

Stockholm den 9 november 2023

Jan Johansson
Ordförande

Chatarina Schneider
Ledamot

Charlotte Karlberg
Ledamot

Malin Bugge
Ledamot

Håkan Gustavson
Ledamot

Mårten Hellberg
VD

Revisorns granskningsrapport

Organoclick AB (publ) org nr 556704-6908

INLEDNING

Vi har utfört en översiktlig granskning av den finansiella delårsinformationen i sammandrag (delårsrapport) för Organoclick AB (publ) per 30 september 2023 och den niomånadersperiod som slutade per detta datum. Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att upprätta och presentera denna finansiella delårsinformation i enlighet med IAS 34 och årsredovisningslagen. Vårt ansvar är att uttala en slutsats om denna delårsrapport grundad på vår översiktliga granskning.

DEN ÖVERSIKTLIGA GRANSKNINGENS INRIKTNING OCH OMFATTNING

Vi har utfört vår översiktliga granskning i enlighet med International Standard on Review Engagements ISRE 2410 Översiktlig granskning av finansiell delårsinformation utförd av företagets valda revisor. En översiktlig granskning består av att göra förfrågningar, i första hand till personer som är ansvariga för finansiella frågor och redovisningsfrågor, att utföra analytisk granskning och att vidta andra översiktliga granskningsåtgärder. En översiktlig granskning har en annan inriktning och en betydligt mindre omfattning jämfört med den inriktning och omfattning som en revision enligt ISA och god revisionssed i övrigt har. De granskningsåtgärder som

vidtas vid en översiktlig granskning gör det inte möjligt för oss att skaffa oss en sådan säkerhet att vi blir medvetna om alla viktiga omständigheter som skulle kunna ha blivit identifierade om en revision utförts. Den uttalade slutsatsen grundad på en översiktlig granskning har därför inte den säkerhet som en uttalad slutsats grundad på en revision har.

SLUTSATS

Grundat på vår översiktliga granskning har det inte kommit fram några omständigheter som ger oss anledning att anse att delårsrapporten inte, i allt väsentligt, är upprättad för koncernens del i enlighet med IAS 34 och årsredovisningslagen samt för moderbolagets del i enlighet med årsredovisningslagen.

Stockholm den 9 november 2023.
PricewaterhouseCoopers AB

Sebastian Ionescu
Auktoriserad revisor

Vi kallar det för Made Green Inside, och det är vår affärsidé att alla produkter vi utvecklar ska tillverkas av biobaserad råvara, vara biologiskt nedbrytbara och fria från skadliga kemikalier och plast.



OrganoClick AB (publ), Linjalvägen 9, SE-187 66 Täby, Sweden
+46 8 674 00 80 info@organoclick.com www.organoclick.com

Vid frågor: Mårten Hellberg, VD: +46 8 684 001 10, marten.hellberg@organoclick.com
Jessica Sundborg, finanschef: +46 8 684 001 19, jessica.sundborg@organoclick.com