

POLYGIENE GROUP AB (PUBL.)

KVARTALS- RAPPORT Q4 2023

ir.polygiene.com

POLYGIENE[®]
GROUP
FOR MINDFUL LIVING

INNEHÅLL

Finansiell utveckling i korthet	3
Viktiga händelser i korthet	4
VD har ordet	5
Polygiene Group i korthet.	7
Finansiell utveckling	8
Finansiell utveckling 2023	9
Totalresultat, koncernen.	10
Finansiell ställning, koncernen.	11
Förändring eget kapital, koncernen	12
Kassaflödesanalys, koncernen.	13
Flerårsöversikt, koncernen	14
Periodens resultat, moderbolaget.	15
Finansiell ställning, moderbolaget.	16
Förändring eget kapital, moderbolaget	17
Kassaflödesanalys, moderbolaget.	18
Flerårsöversikt, moderbolaget	19
Noter.	20
Aktiekapital, aktien och ägarförhållande	23
Definitioner, kontaktuppgifter och finansiell kalender . .	24

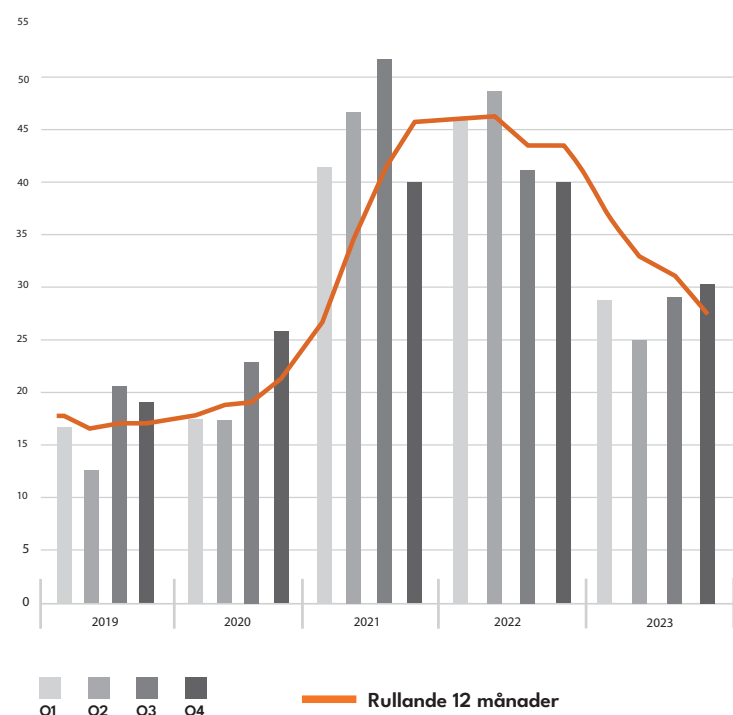
FINANSIELL UTVECKLING I KORTHET



KONCERNEN I SAMMANDRAG

	OKT - DEC 2023	OKT - DEC 2022	HELÅR 2023	HELÅR 2022	HELÅR 2021	HELÅR 2020
Nettoomsättning, Mkr	30,9	40,0	113,5	173,6	181,6	83,9
Rörelseresultat före avskrivningar (EBITDA), Mkr	-3,4	-1,8	-5,0	22,2	41,2	5,7
Resultatmarginal före avskrivningar	-11,1 %	-4,5 %	-4,4 %	12,8 %	22,7 %	6,8 %
Rörelseresultat (EBIT), Mkr	-302,4	-6,4	-312,6	16,0	40,9	-0,4
Rörelseresultatmarginal	-977,75 %	-15,9 %	-275,3 %	9,2 %	22,5 %	0,0 %
Resultat per aktie, kr	-8,68	-0,14	-8,31	0,60	1,81	-0,08
Kassaflöde, Mkr	-2,3	-6,6	-3,7	-6,2	46,4	-0,5

NETTOOMSÄTTNING, MSEK



OKTOBER - DECEMBER

- Nettoomsättningen uppgick till 30,9 (40,0) Mkr. Kvartalet har haft en positiv valutaeffekt om ca 3 % jämfört med föregående år. Minskningen av omsättningen var framför allt inom Product Protection medan Freshness brandförsäljning var högre än föregående år (exklusive distributionsförsäljning)
- Bruttomarginalen uppgick till 70,6 (64,9) %
- Rörelseresultat före avskrivningar (EBITDA) uppgick till -3,4 (-1,8) Mkr. I summan om -3,4 ingår engångskostnader om cirka -3,7 Mkr för lagerjusteringar och omstrukturering. I summan om -1,8 Mkr från föregående år ingick engångskostnader om -3,7 Mkr
- Rörelseresultatet efter avskrivningar och före skatt (EBIT) uppgick till -302,4 (-6,4) Mkr inklusive ovan engångseffekter samt nedskrivning av goodwill om -295 Mkr
- Kassaflödet uppgick till -2,3 (-6,6) Mkr, -4,2 (-7,3) inklusive valutaeffekt. Likvida medel uppgick till 44,1 (48,2) Mkr

VIKTIGA HÄNDELSER I KORTHET

HÄNDELSER UNDER OKT - DEC 2023

STAYFRESHBIO™

Polygiene Group lanserar en unik växtbaserad antimikrobiell teknologi för textilmarknaden. Bolaget tecknar ett exklusivt distributörsavtal med extern tillverkare.

FOKUS PÅ ADDMASTER

För att skapa ett tydligare kunderbjudande fattades ett strategiskt beslut att öka fokus på Addmaster-affären och återuppta den tidigare varumärkesstrukturen. Genom att omfördela resurser från Polygiene till Addmaster kunde teamet i Storbritannien förstärkas med värdefull kompetens på sälj- och marknadssidan. David Clark tillsattes som Business Development Manager och Paul Willocks som Marketing Manager för Addmaster i slutet av året. Detta strategiska fokusskifte innebär en ökad satsning på Addmaster-affären.

UPPSKJUTNA FINANSIELLA MÅL

I slutet av året meddelade bolaget att inga uppdaterade långsiktiga finansiella mål kommer att kommuniceras. Anledningen är främst de senaste årens turbulens och osäkerhet som påverkat affärsklimatet. Fokus framöver kommer vara att återvända till tillväxt.

MÄSSOR

- På båda mässorna ISPO och Performance Days i München, Tyskland, presenterade Polygiene Group sina Freshness-teknologier för ett brett utbud av företag inom Sport & Outdoor, Workwear och Lifestyle & Fashion. Den nya bio-baserade, metallfria Polygiene StayFreshBIO-teknologin väckte stort intresse bland företag inom Sport & Outdoor-branschen.
- Polygiene Group gjorde sitt andra framträdande på CIIE (China International Import Expo), där de höll ett övertygande tal inför en publik på 100 personer.
- Interworks, en nyckelagent för Polygiene, har stärkt sina band med varumärket genom att visa Polygiene Product Protection på Fashion World Tokyo.

SOFHT

Polygiene Group fick uppmärksamhet i samband med SOFHT (Society of Food Hygiene and Technology) Awards i London, där bolaget valdes som finalister i kategorin "Bästa nya produkt/tjänst" för banbrytande StayFresh- och OdorCrunch-teknologi anpassad för hotell- och restaurangsektorn.

BRETT MARTIN

Brett Martin, har valt att addera Biomaster-teknologi i hela sin antimikrobiella produktlinje. Detta strategiska beslut understryker Brett Martins åtagande att höja hygienstandarden genom att dra nytta av Biomasters beprövade antimikrobiella egenskaper. Genom att integrera Biomaster i sitt sortiment siktar Brett Martin på att erbjuda förbättrad antimikrobiell skydd, vilket visar deras engagemang för att tillhandahålla pålitliga och innovativa lösningar över hela produktutbudet.

NYA SAMARBETEN

DELTACHEM IBERICA S.L

Polygiene Group har ingått ett nytt avtal med den spanska distributionspartnern Deltachem Iberica S.L. Nu kommer företaget att leverera både Product Protection- och Freshness-produkter till Polygiene Group-partners i regionen.

EFTER KVARTALET'S UTGÅNG

EXPANSION INOM GEOTEXTILIER

Addmaster har tecknat ett exklusivt treårsavtal med ett stort internationellt företag som är världsledande inom geotextilier. Avtalet är värderat till minimum 23 Mkr över en treårsperiod.

ADDMASTER NY HEMSIDA

För att ytterligare stärka sin position som en ledande aktör på marknaden återgår bolaget till sitt ursprungliga varumärke 'Addmaster' från och med januari 2024. I samband med detta har företaget lanserat en ny fristående hemsida, som kommer bli en värdefull tillgång för både nya och befintliga kunder.



TECKEN PÅ ÅTERHÄMTNING OCH POSITIVA SIGNALER FRÅN MARKNADEN

Rörelsens nettoomsättning för kvartalet uppgick till 30,9 (40,0) Mkr vilket motsvarar en minskning om 23 %. Under perioden redovisades en starkt bruttomarginal om 70,6 (64,9) %. Kvartalets rörelseresultat före avskrivningar och skatt (EBITDA) uppgick till -3,4 (-1,8) Mkr, inklusive kostnader om 3,7 Mkr av engångskaraktär. Kassaflödet var negativt med -2,3 Mkr (-4,2 Mkr inklusive valutaeffekt) och likvida medel uppgick till 44,1 Mkr.

Som tidigare kommunicerats, avslutades året med ännu ett kvartal som visar tydliga tecken på återhämtning. Både marknadssignaler och vår egen säljorganisation vittnar om ett mer positivt affärsklimat, jämfört med förhållanden under det senaste året. Våra leverantörer bekräftar samma gynnsamma utveckling vilket tydliggör att marknaden har vaknat till liv igen efter ett utmanande år. Bolaget har genererat tillväxt kvartal över kvartal och inledningen av Q1 2024 visar att trenden håller i sig. Det är glädjande att se hur kunder som under året i princip inte lagt några beställningar nu återvänder med nya ordrar. Pipeline för framtida projekt är välfylld och utsikterna för 2024 ser lovande ut.

Bruttomarginalen är fortsatt stark under kvartalet, drivet av en högre andel försäljning av Polygiene (Freshness) jämfört med Addmaster (Product Protection). Perioden belastas av engångskostnader om 3,7 Mkr huvudsakligen relaterade till omstruktureringen som uppstod i samband med uppdelningen av affärsverksamheterna. Denna omstrukturering resulterade i en effektivare organisation och en betydligt lägre kostnadsbas framgent. Exkluderat engångsposter uppnår bolaget en positiv EBITDA om 0,3 Mkr under kvartalet.

Produktutvecklingsarbetet intensifierades under de sista månaderna av året, vilket ledde till ökade kostnader för både produktregistreringar och laborietester. Detta hade en negativ inverkan på kassaflödet under kvartalet men överlag har vi lyckats bibehålla en stabil kassa under året vilket inger självförtroende inför nästkommande år.

EN NYSTART AV ADDMASTER

Efter värdefull feedback från nyckelkunder och en noggrann intern utvärdering fattades ett strategiskt beslut att återgå till Addmasters tidigare varumärkesstruktur. Syftet är främst att öka fokus på hela Protection-affären och skapa en tydlighet i kommunikationen till olika målgrupper.

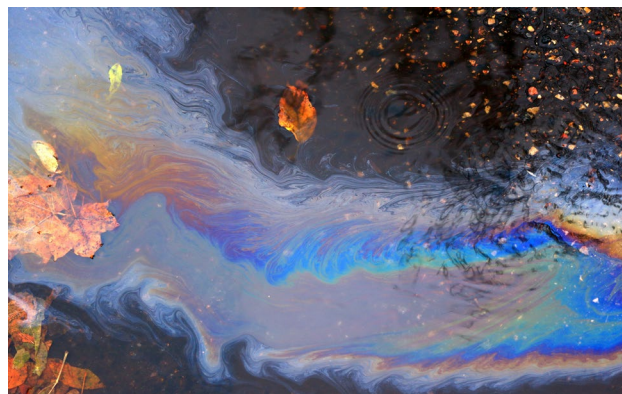
I samband med detta relanserades Addmasters gamla hemsida i januari 2024, vilket kunde ske under mycket kostnadseffektiva former. För att ytterligare stärka fokus på hårda ytor, utökades teamet i slutet av året med en Business Development Manager och en marknadschef dedikerad för Addmaster, båda placerade i Storbritannien. Med en uppdaterad hemsida, ökade resurser och klarhet i varumärkesplattformen är jag övertygad om att dessa åtgärder kommer lägga grunden för en vändning för Addmaster.

» Det är glädjande att se hur frånvarande kunder nu återvänder med nya ordrar. Vår pipeline för framtida projekt är välfylld och utsikterna för 2024 ser lovande ut »

EXPANSION INOM GEOTEXTILIER

Addmaster har tecknat ett exklusivt treårsavtal med ett stort internationellt företag som är världsledande inom geotextilier. Avtalet ger Addmaster en unik möjlighet att expandera på en helt ny marknad. GeoClean® är en innovativ produkt som är utformad för att förbättra vattenkvaliteten i marken. Textilen fångar upp olja och andra föroreningar i dagvatten för att sedan naturligt bryta ned dem. När dagvatten passerar GeoClean® absorberas oljan av textilens och stannar kvar i materialet medan rent vatten rinner igenom och infiltreras i marken. I det oljeabsorberande skiktet finns ett naturligt ekosystem av mikroorganismer som bryter ned oljan biologiskt. Addmasters teknologi påskyndar nedbrytningsprocessen genom ett speciellt additiv som applicerats i textilien. Avtalet är värderat till minimum 23 Mkr över en treårsperiod.

Bild: Shutterstock



NYA PRODUKTLANSERINGAR I POLYGIENE

Efter flera års intensivt sökande har vi äntligen lyckats lansera ett komplement till vår välrenommerade antimikrobiella silverprodukt. StayFreshBIO™ är en bio-baserad produkt, där den aktiva substansen är utvunnen ur växtbaserade ämnen. Genom partnerskapet med en extern tillverkare, får Polygiene tillgång till en unik produkt med global exklusivitet inom segmenten Sport- och Outdoor och Lifestyle/Fashion. Produkten lanserades framgångsrikt i slutet av november på ISPO i München och vi kan redan rapportera ett starkt intresse för StayFreshBIO. Vi förväntar oss att en rad spännande projekt kommer att inledas under kommande år. För att säkerställa att StayFreshBIO lever upp till våra höga krav och kundernas förväntningar kommer omfattande tester att genomföras under våren 2024. Arbetet med att registrera och certifiera produkten enligt alla regelverk har inletts för att vara redo när kundernas produkter ska lanseras i marknaden.

Utvecklingsprojektet ShedGuard™ har tagit ett kliv framåt med lanseringen av fas 1, där sex utvalda innovationspartners har signerat avtal. Denna fas fokuserar på inledande tester och skapandet av en omfattande databas för att kartlägga effekten av ShedGuard-tekniken. Fas 1 beräknas vara klar inom 4-6 månader. Intresset för ShedGuard har varit överväldigande, vilket bekräftar det stora behovet av en innovativ lösning för att reducera utsläpp av mikrofiber från textilier. Förutom att adressera problemet med mikrofiberutsläpp bidrar teknologin också till att bevara plaggens utseende genom att förhindra nopp-bildning. Detta ligger helt i linje med Polygienes filosofi om Mindful Living, som fokuserar på ansvarsfulla och hållbara produkter som gynnar både människor och miljön.



FRAMÅTBlick

I december kommunicerades att inga nya långsiktiga finansiella mål kommer delges. De tidigare målen sattes i slutet av 2021 när världen sakta öppnades upp igen efter pandemin. De år som följde kom att bli en utmanande tid, präglad av en global osäkerhet i alla marknader. När vi nu går in i 2024 kan vi se tydliga signaler på ett ökat intresse för hygien och produktskydd i kölvattnet av Covid.

I en volatil miljö är det viktigare för bolaget att fokusera på att återvända till tillväxt och skapa stabilitet. När vi har uppnått en mer stabil situation och kan få en bättre överblick över den makroekonomiska situationen kommer vi att återkomma med ny information om långsiktiga mål. Jag är övertygad om att Polygiene Group har en stark grund och potential att nå framgång på lång sikt. Det är med en mycket positiv känsla och gott självförtroende jag leder bolaget in i 2024. Orsaken är dels att vi ser en generell återhämtning på marknaden, men framför allt på grund av de strategiska åtgärder som har vidtagits internt, vilka förväntas ge utdelning under kommande år.

Jag vill tacka alla medarbetare för en fantastisk insats under ett tufft år. Ert hårda arbete och engagemang har varit avgörande för att navigera genom de utmaningar vi har mött. Jag vill också tacka styrelsen för deras stöd och vägledning. Slutligen vill jag rikta ett stort tack till våra aktieägare för fortsatt visat förtroende för bolaget.

Ulrika Björk VD Polygiene Group

POLYGIENE GROUP I KORTHET

MED VÅRA BEHANDLINGAR BLIR PRODUKTER MER HÅLLBARA, FRÄSCHA OCH SKYDDADE FRÅN MIKROORGANISMER.

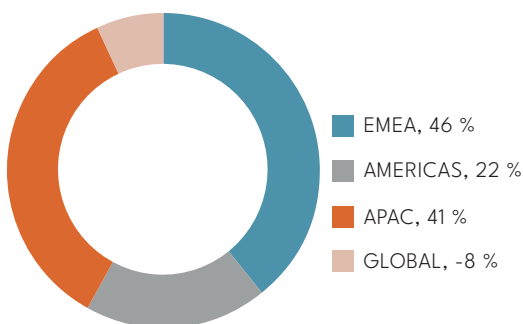
Polygiene Group™ är den globala ledaren inom antimikrobiella teknologier. Bolaget behandlar hårda ytor och textilier för att garantera att produkter är bättre skyddade, mer hygieniska och förblir fräscha och luktfria. Som varumärkenas ingrediensval arbetar bolaget med över 500 globala premiumvarumärken via Polygiene och dotterbolaget Addmaster.

Polygiene Group tillhandahåller en bredd av teknologier som ökar värdet av våra kunders produkter med teknologier som OdorCrunch™, StayFresh™, Scentmaster™, ViralOff™, Biomaster™ och Verimaster™.

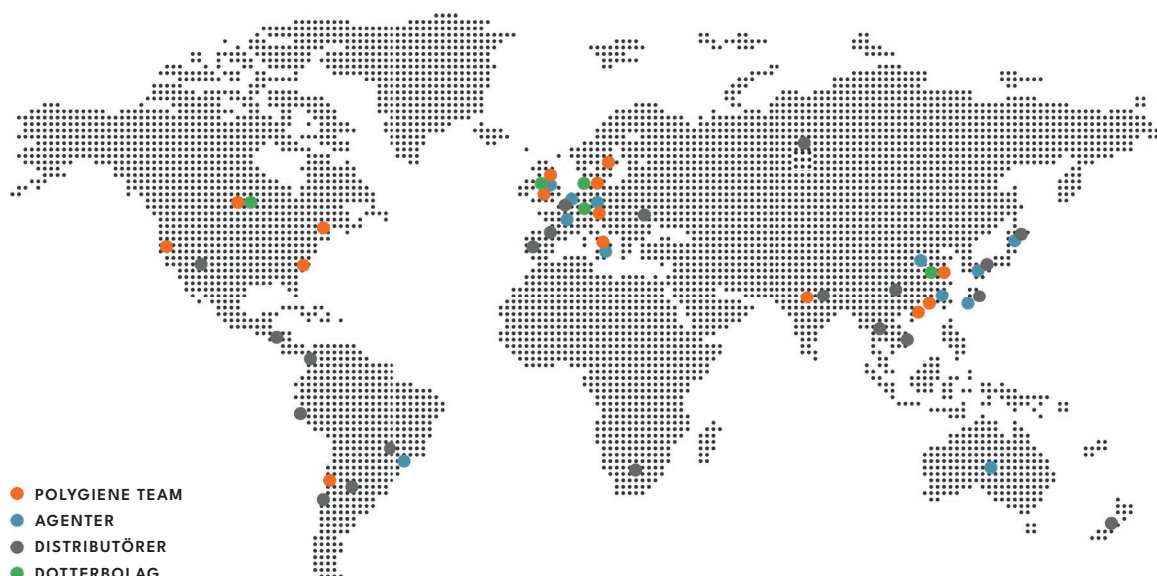
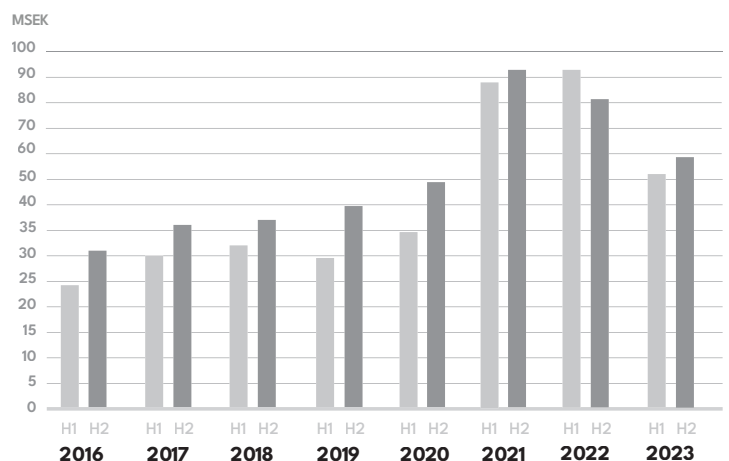
**POLYGIENE
GROUP**
FOR MINDFUL LIVING

VERKSAMHET

Fjärde kvartalets nettoomsättning kan fördelas på följande regioner:



NETTOOMSÄTTNING PER HALVÅR 2016–2023



FINANSIELL UTVECKLING

NETTOOMSÄTTNING OCH RESULTAT

Koncernens nettoomsättning för det fjärde kvartalet uppgick till 30,9 (40,0) Mkr. Kvartalet hade en positiv valutaeffekt på cirka 3 % jämfört med föregående år. Under kvartalet redovisas en bruttomarginal om 70,6 (64,9) %. Kostnaden för sålda varor uppgick till -11,5 (-14,1) Mkr. I de -11,5 Mkr ingår -0,7 Mkr i lagerjusteringar avseende Product Protection. Förra året var den siffran -1,0 Mkr.

KOSTNADER

ÖVRIGA EXTERNA KOSTNADER

Periodens kostnader uppgick totalt till -16,3 (-16,5) Mkr. I dessa kostnader ingår kostnader av engångskaraktär med -3,0 (-0,9) Mkr. De övriga externa kostnaderna består av:

- Rörliga försäljningskostnader: -3,0 (-3,6) Mkr (kommissioner till agenter och distributörer avseende segmentet Freshness)
- Marknadsföringskostnader: -2,1 (-3,8) Mkr
- Administrativa kostnader: -5,6 (-5,8) Mkr inklusive kostnader av engångskaraktär på -0,5 Mkr
- Kontrakterade konsulter: -5,6 (-3,4) Mkr inklusive kostnader av engångskaraktär på -2,5 Mkr

Marknadsföringskostnaderna har justerats i linje med den lägre försäljningen. Kostnaderna för externa konsulter har ökat, vilket inkluderar kostnader för avslutade konsultuppdrag.

KOSTNADER FÖR ERSÄTTNINGAR TILL ANSTÄLLDA

Ersättning till anställda uppgick till -9,0 (-11,3) Mkr. I föregående period ingick omstruktureringskostnader om -1,8 Mkr.

AVSKRIVNINGAR

Avskrivningar på immateriella och materiella anläggningstillgångar uppgick till -1,4 (-1,2) Mkr. Avskrivningarna kommer att öka under kommande perioder på grund av ökade investeringar inom produktutveckling.

ÖVRIGA RÖRELSEKOSTNADER

Kostnaderna uppgick till -2,6 (-3,4) Mkr för kvartalet och avser valutakursdifferenser, främst relaterat till förändring av valutakursen för USD och GBP under kvartalet.

RESULTAT

Kvartalets operationella rörelseresultat (EBIT) uppgick till -302,4 (-6,4) Mkr. Minskningen beror på vikande försäljning samt en nedskrivning av goodwill på -295 Mkr, varav -50 Mkr avser förändring av valutakursen.

Övrigt totalresultat innehåller omräkningsdifferenser vid omräkning av utländska dotterbolag och goodwill till periodens slutkurs. Periodens resultat och totalresultat uppgick till -316,9 (-5,1) Mkr som inkluderar en nedskrivning av kupongskatt med -8,4 (-4,5) Mkr.

FINANSIELL STÄLLNING

IMMATERIELLA OCH MATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

De immateriella anläggningstillgångarna består främst av goodwill från förvärv av annan verksamhet, investeringar i affärssystem samt produktutveckling. De materiella anläggningstillgångarna består främst av nyttjanderättstillgången från leasingkontrakt. Under perioden har vi skrivit ned goodwill med -295 Mkr.

FINANSIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

De finansiella anläggningstillgångarna uppgick vid periodens utgång till 7,5 (14,5) Mkr och de avser en uppskjuten skattefordran för de skattemässiga underskott som uppstått under tidigare år. Under kvartalet har kupongskatten skrivits av med -8,4 Mkr. Det totala skattemässiga underskottet uppgick vid periodens utgång till 42,2 Mkr.

VARULAGER

Varulagret har minskat jämfört med föregående år till 30,2 (35,5) Mkr. Minskningen beror på en anpassning till den lägre försäljningen.

KASSAFLÖDE OCH LIKVIDITET

Kassaflödet för det fjärde kvartalet uppgick till -2,3 (-6,6) Mkr, -4,2 Mkr inklusive valutaeffekt (-7,3). I det negativa valutaflödet ingår investeringar i den nya hemsidan avseende Addmaster samt i den nya produkten StayFreshBIO på 1,2 Mkr. Koncernens likvida medel uppgick vid kvartalets utgång till 44,1 (48,2) Mkr.

EGET KAPITAL

Eget kapital uppgick vid periodens slut till 291,2 (592,6) Mkr. Soliditeten per 2023-12-31 var 92,8 (95,3) %.

PERSONAL

Koncernens operativa organisation uppgick till 43 (49) personer vid kvartalets utgång oavsett tjänstgöringsgrad, varav 33 (37) är anställda och 10 (12) är kontrakterade konsulter. Omräknat till 100 % sysselsättningsgrad blir antalet personer 41 (46).

FINANSIELL UTVECKLING 2023

NETTOOMSÄTTNING OCH RESULTAT

Koncernens nettoomsättning för det 2023 uppgick till 113,5 (173,6) Mkr. Året har präglats av höga varulager i leveranskedjan samt vikande efterfrågan på grund av lågkonjunkturen. Sedan kvartal två har det skett en ökad försäljning kvartal efter kvartal. Under året redovisas en förbättrad bruttomarginal om 73,2 (66,0) % drivet av valuta samt bättre mix. Kostnaden för sålda varor uppgick till -36,4 (-59,0 Mkr). I de -36,4 Mkr ingår -0,7 Mkr i lagerjusteringar avseende Product Protection. Förra året var den siffran -1,0 Mkr.

KOSTNADER ÖVRIGA EXTERNA

KOSTNADER

Årets kostnader uppgick totalt till -54,7 (-55,2) Mkr. I dessa kostnader ingår kostnader av engångskaraktär med -3,0 (-0,9) Mkr, avseende kostnader relaterade till avslutade konsultkontrakt

KOSTNADER FÖR ERSÄTTNINGAR TILL ANSTÄLLDA

Ersättning till anställda uppgick till -33,4 (-37,3) Mkr. I föregående år ingick omstruktureringskostnader om -1,8 Mkr.

AVSKRIVNINGAR

Avskrivningar på immateriella och materiella anläggnings-tillgångar uppgick till -5,4 (-4,4) Mkr. Avskrivningarna ökade under året på grund av investeringar i framförallt IT system.

ÖVRIGA RÖRELSEKOSTNADER

Kostnaderna uppgick till -7,2 (-1,9) Mkr för året och avser valutakursdifferenser, främst relaterat till förändring av valutakursen för USD och GBP.

RESULTAT

Årets operationella rörelseresultat (EBIT) uppgick till -312,6 (16,0) Mkr. Minskningen beror på vikande försäljning samt nedskrivning av goodwill.

PERIODENS RESULTAT OCH TOTAL RESULTAT

Övrigt totalresultat innehåller omräkningsdifferenser vid omräkning av utländska dotterbolag och goodwill till årets slutkurs. Årets resultat och totalresultat uppgick till -303,6 (21,8) Mkr och inkluderar en nedskrivning av kupongskatt med -8,4 (-4,5) Mkr.

KASSAFLÖDE OCH LIKVIDITET

Kassaflödet för 2023 uppgick till -3,7 (-6,2) Mkr, -4,1 Mkr inklusive valutaeffekt (-4,3). Under året har den negativa påverkan av kassaflödet från den löpande verksamheten på grund av vikande efterfrågan kompenserats med arbete som har skett med att förbättra working capital. Koncernens likvida medel uppgick vid årets utgång till 44,1 (48,2) Mkr.

RAPPORT ÖVER TOTALRESULTATET FÖR KONCERNEN

TKR	NOT	2023-10-01 2023-12-31	2022-10-01 2022-12-31	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
RÖRELSENS INTÄKTER					
Nettoomsättning	7, 8	30 935	40 021	113 542	173 564
Övriga rörelseintäkter*		2 357	49	5 917	162
SUMMA RÖRELSENS INTÄKTER		33 292	40 070	119 459	173 726
RÖRELSENS KOSTNADER					
Handelsvaror	8	-11 467	-14 077	-36 387	-58 991
BRUTTORESULTAT		21 825	25 993	83 072	114 735
Övriga externa kostnader		-16 284	-16 527	-54 735	-55 203
Kostnader för ersättningar till anställda		-8 988	-11 251	-33 379	-37 302
RÖRELSERESULTAT FÖRE AVSKRIVNINGAR (EBITDA)		-3 447	-1 785	-5 042	22 230
Avskrivningar av materiella och immateriella anläggnings- tillgångar		-1 425	-1 203	-5 385	-4 353
Resultat från nedskrivning koncernmässigt övervärde	10	-295 000	-	-295 000	-
Övriga rörelsekostnader*		-2 577	-3 387	-7 162	-1 885
RÖRELSERESULTAT (EBIT)		-302 449	-6 375	-312 589	15 992
RESULTAT FRÅN FINANSIELLA POSTER					
Ränteintäkter och liknande resultatposter		720	-	3 186	-
Räntekostnader och liknande resultatposter		-1 318	-9	-3 672	-35
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER		-303 047	-6 384	-313 075	15 957
Skatt periodens resultat	9	-7 409	-4 520	-8 873	-7 599
PERIODENS RESULTAT		-310 456	-10 904	-321 948	8 358
Övrigt totalresultat**		-6 441	5 773	18 319	13 483
PERIODENS RESULTAT OCH TOTALRESULTAT		-316 897	-5 131	-303 629	21 841
RESULTAT PER AKTIE FÖRE OCH EFTER UTSPÄDNING					
Före utspädning		-8,68	-0,14	-8,31	0,60
Efter utspädning		-8,47	-0,14	-8,11	0,58

*Inkluderar valutakursförändringar hänförliga till rörelsen

**Inkluderar valutaförändringar hänförliga till goodwill och omräkning utländska dotterbolag

RAPPORT ÖVER FINANSIELL STÄLLNING FÖR KONCERNEN

TKR	NOT	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR			
Immateriella anläggningstillgångar	8, 10	197 484	473 340
Materiella anläggningstillgångar		5 344	2 231
Finansiella anläggningstillgångar		7 478	14 485
SUMMA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR		210 306	490 056
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR			
Varulager		30 205	35 518
Kundfordringar		22 366	35 064
Övriga fordringar		6 757	13 051
Likvida medel		44 146	48 209
SUMMA OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR		103 474	131 842
SUMMA TILLGÅNGAR		313 780	621 898
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
EGET KAPITAL		291 246	592 559
SUMMA EGET KAPITAL		291 246	592 559
LÅNGFRISTIGA SKULDER			
Leasingskulder		1 876	19
SUMMA LÅNGFRISTIGA SKULDER		1 876	19
KORTFRISTIGA SKULDER			
Leverantörsskulder		7 388	13 277
Leasingskulder		2 014	1 619
Övriga skulder		11 256	14 424
SUMMA KORTFRISTIGA SKULDER		20 658	29 320
SUMMA SKULDER		22 534	29 339
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		313 780	621 898

FÖRÄNDRING AV EGET KAPITAL FÖR KONCERNEN

TKR	2023-10-01 2023-12-31	2022-10-01 2022-12-31	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
EGET KAPITAL VID PERIODENS INGÅNG	614 379	596 414	592 559	519 150
TRANSAKTIONER MED ÄGARNA				
Nyemission och teckningsrätter	-	-	93	48 407
SUMMA TRANSAKTIONER MED ÄGARNA	-	-	93	48 407
Valuta-omräkningsdifferens	-6 236	1 276	2 223	3 161
TOTALRESULTAT				
Periodens resultat	-310 456	-10 904	-321 948	8 358
Övrigt totalresultat	-6 441	5 773	18 319	13 483
PERIODENS TOTALRESULTAT	-316 897	-5 131	-303 629	21 841
EGET KAPITAL VID PERIODENS UTGÅNG	291 246	592 559	291 246	592 559

KASSAFLÖDESANALYS FÖR KONCERNEN

TKR	2023-10-01 2023-12-31	2022-10-01 2022-12-31	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN				
Rörelseresultat	-302 449	-6 374	-312 589	15 993
Justering av poster som inte ingår i kassaflödet	295 818	3 382	299 548	8 707
Erhållen ränta	275	-	493	-
Betald ränta	-19	-9	-90	-36
Betald inkomstskatt	-402	-1 465	-3 864	-6 315
KASSAFLÖDE FRÅN DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN FÖRE FÖRÄNDRINGAR I RÖRELSEKAPITALET	-6 777	-4 466	-16 502	18 349
<i>Förändringar av rörelsekapitalet:</i>				
Förändring av varulager	2 278	2 147	5 853	-6 413
Förändring av kundfordringar och andra fordringar	1 791	-13 917	23 193	-5 872
Förändring av leverantörsskulder och andra skulder	4 652	14 715	-8 758	-7 608
NETTOKASSAFLÖDE FRÅN DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN	1 944	-1 521	3 786	-1 544
INVESTERINGSVERKSAMHETEN				
Förvärv av dotterbolag	-	-1 244	-	-1 244
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	-1 595	-1 545	-3 190	-48 484
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-3 745	-142	-4 868	-612
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar	-299	-1 893	-1 363	-1 769
KASSAFLÖDE FRÅN INVESTERINGSVERKSAMHETEN	-5 639	-4 824	-9 421	-52 109
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN				
Nyemission och teckningsrätter	-	-	93	48 403
Upptaget lån leasing	1 703	-	3 119	-
Amortering av leasing	-331	-236	-1 262	-901
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERINGSVERKSAMHETEN	1 372	-236	1 950	47 502
PERIODENS KASSAFLÖDE	-2 323	-6 581	-3 685	-6 151
Likvida medel vid periodens början	48 297	55 473	48 209	52 552
Valutakursdifferens i likvida medel	-1 828	-683	-378	1 808
LIKVIDA MEDEL VID PERIODENS SLUT	44 146	48 209	44 146	48 209

FLERÅRSÖVERSIKT FÖR KONCERNEN

	OKT-DEC 2023	OKT-DEC 2022	HELÅR 2023	HELÅR 2022	HELÅR 2021
Nettoomsättning, Tkr	30 935	40 021	113 542	173 564	181 610
Omsättningstillväxt, %	-22,7	-0,4	-34,6	-4,4	116,4
Rörelseresultat före avskrivningar EBITDA, Tkr	-3 447	-1 785	-5 042	22 230	41 200
Resultatmarginal före avskrivningar EBITDA, %	-11,1	-4,5	-4,4	12,8	22,7
Resultat efter skatt, Tkr	-316 897	-5 131	-303 629	21 841	64 183
Resultatmarginal efter skatt, %	-1024,4	-12,8	-267,4	12,6	35,3
Kassaflöde, Tkr	-2 323	-6 581	-3 685	-6 151	46 391
Eget kapital, Tkr	291 246	592 559	291 246	592 559	519 150
Balansomslutning, Tkr	313 780	621 898	313 780	621 898	550 694
Soliditet, %	92,8	95,3	92,8	95,3	94,3
Antal aktier vid periodens utgång, tusental	36 527	36 527	36 527	36 527	35 550
Genomsnittligt antal aktier vid periodens utgång, tusental	36 527	36 527	36 527	36 527	35 550
Resultat per aktie före utspädning, kr	-8,68	-0,14	-8,31	0,60	1,81
Resultat per aktie efter utspädning, kr	-8,47	-0,14	-8,11	0,58	1,76
Kassaflöde per aktie, kr	-0,06	-0,18	-0,10	-0,17	1,30
Eget kapital per aktie, kr	7,97	16,22	7,97	16,22	14,60

RAPPORT ÖVER PERIODENS RESULTAT FÖR MODERBOLAGET

TKR	NOT	2023-10-01 2023-12-31	2022-10-01 2022-12-31	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
RÖRELSENS INTÄKTER					
Nettoomsättning		16 186	19 293	56 148	80 021
Övriga rörelseintäkter*		2 278	48	5 452	191
SUMMA RÖRELSENS INTÄKTER		18 464	19 341	61 600	80 212
RÖRELSENS KOSTNADER					
Handelsvaror		-4 289	-4 929	-13 779	-20 397
BRUTTORESULTAT		14 175	14 412	47 821	59 815
Övriga externa kostnader		-15 144	-13 680	-50 345	-47 393
Kostnader för ersättningar till anställda		-4 582	-6 781	-17 760	-22 256
RÖRELSERESULTAT FÖRE AVSKRIVNINGAR (EBITDA)		-5 551	-6 049	-20 284	-9 834
Avskrivningar av materiella och immateriella anläggnings- tillgångar		-693	-663	-2 751	-2 343
Övriga rörelsekostnader*		-2 375	-1 820	-6 617	-3 495
RÖRELSERESULTAT (EBIT)		-8 619	-8 532	-29 652	-15 672
RESULTAT FRÅN FINANSIELLA POSTER					
Intäkter från andelar i koncernföretag		-	13 182	14 321	13 182
Ränteintäkter och liknande resultatposter		246	-	830	-
Resultat från andelar i koncernföretag	11	-162 991	-	-162 991	-
Räntekostnader och liknande resultatposter		-583	-76	-1 616	-269
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER		-171 947	4 574	-179 108	-2 759
Skatt periodens resultat		-8 370	-3 055	-8 370	-1 594
PERIODENS RESULTAT		-180 317	1 519	-187 478	-4 353
RESULTAT PER AKTIE FÖRE OCH EFTER UTSPÄDNING					
Före utspädning		-4,94	0,04	-5,13	-0,12
Efter utspädning		-4,82	0,04	-5,01	-0,12

*Inkluderar valutakursförändringar hänförliga till rörelsen

RAPPORT ÖVER FINANSIELL STÄLLNING FÖR MODERBOLAGET

TKR	NOT	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR			
Immateriella anläggningstillgångar		8 372	8 162
Materiella anläggningstillgångar		302	463
Finansiella anläggningstillgångar	11	304 772	474 228
SUMMA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR		313 446	482 853
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR			
Varulager		3 530	6 071
Kundfordringar		16 450	21 918
Fordringar hos koncernföretag		228	344
Övriga fordringar		3 509	5 006
Likvida medel		3 240	16 336
SUMMA OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR		26 957	49 675
SUMMA TILLGÅNGAR		340 403	532 528
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
EGET KAPITAL		303 890	491 369
SUMMA EGET KAPITAL		303 890	491 369
LÅNGFRISTIGA SKULDER			
Skulder till koncernbolag		11 315	10 600
SUMMA LÅNGFRISTIGA SKULDER		11 315	10 600
KORTFRISTIGA SKULDER			
Leverantörsskulder		3 174	5 267
Skulder till koncernföretag		13 435	17 529
Övriga skulder		8 589	7 763
SUMMA KORTFRISTIGA SKULDER		25 198	30 559
TOTALA SKULDER		36 513	41 159
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		340 403	532 528

FÖRÄNDRING AV EGET KAPITAL FÖR MODERBOLAGET

TKR	2023-10-01 2023-12-31	2022-10-01 2022-12-31	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
EGET KAPITAL VID PERIODENS INGÅNG	484 207	489 850	491 368	452 606
TRANSAKTIONER MED ÄGARNA				
Nyemission och teckningsrätter	–	–	–	43 116
SUMMA TRANSAKTIONER MED ÄGARNA	484 207	489 850	491 368	495 722
RESULTAT				
Periodens resultat	-180 317	1 519	-187 478	-4 353
EGET KAPITAL VID PERIODENS UTGÅNG	303 890	491 369	303 890	491 369

KASSAFLÖDESANALYS FÖR MODERBOLAGET

TKR	2023-10-01 2023-12-31	2022-10-01 2022-12-31	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-30
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN				
Rörelseresultat	-8 619	-8 532	-29 653	-15 672
Justering av poster som inte ingår i kassaflödet, m.m.	-2 191	2 394	1 096	4 375
Erhållen ränta	133	-	133	-
Betald ränta	-	-77	-	-269
Betald inkomstskatt	-102	-78	-400	-311
KASSAFLÖDE FRÅN DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN FÖRE FÖRÄNDRINGAR I RÖRELSEKAPITALET	-10 779	-6 293	-28 824	-11 877
<i>Förändringar av rörelsekapitalet:</i>				
Förändring av varulager	1 031	596	2 541	-2 201
Förändring av kundfordringar och andra fordringar	4 487	-2 823	11 435	2 771
Förändring av leverantörsskulder och andra skulder	2 193	7 134	-7 739	6 442
NETTOKASSAFLÖDE FRÅN DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN	-3 068	-1 386	-22 587	-4 865
INVESTERINGSVERKSAMHETEN				
Förvärv av dotterbolag	-	-1 244	-139	-1 244
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	-1 277	-1 546	-2 882	-4 303
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-31	-125	-31	-470
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar	-299	-4 018	-1 364	-2 083
Utdelning från koncernföretag	-	13 182	14 321	13 182
Lämnade lån till koncernföretag	-405	-	-413	-
KASSAFLÖDE FRÅN INVESTERINGSVERKSAMHETEN	-2 012	6 249	9 492	5 082
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN				
Nyemission och teckningsrätter	-	-	-	43 116
Upptaget lån koncernbolag	-	120	-	-
Amortering lån koncernbolag	-	-	-	-43 385
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERINGSVERKSAMHETEN	-	120	-	-269
PERIODENS KASSAFLÖDE	-5 080	4 983	-13 095	-52
Likvida medel vid periodens början	8 320	11 353	16 335	16 388
LIKVIDA MEDEL VID PERIODENS SLUT	3 240	16 336	3 240	16 336

FLERÅRSÖVERSIKT FÖR MODERBOLAGET

	OKT-DEC 2023	OKT-DEC 2022	HELÅR 2023	HELÅR 2022	HELÅR 2021
Nettoomsättning, Tkr	16 186	19 293	56 148	80 021	93 724
Omsättningstillväxt, %	-16,1	-2,9	-29,8	-14,6	14,6
Rörelseresultat före avskrivningar EBITDA, Tkr	-5 551	-6 049	-20 284	-9 834	2 546
Resultatmarginal före avskrivningar EBITDA, %	-34,3	-31,4	-36,1	-12,3	2,7
Resultat efter skatt, Tkr	-180 317	1 519	-187 478	-4 353	3 004
Resultatmarginal efter skatt, %	-1114,0	7,9	-333,9	-5,4	3,2
Kassaflöde, Tkr	-5 080	4 983	-13 095	-52	14 602
Eget kapital, Tkr	303 890	491 369	303 890	491 369	452 606
Balansomslutning, Tkr	340 403	532 528	340 402	532 528	528 678
Soliditet, %	89,3	92,3	89,3	92,3	85,6
Antal aktier vid periodens utgång, tusental	36 527	36 527	36 527	36 527	35 550
Genomsnittligt antal aktier vid periodens utgång, tusental	36 527	36 527	36 527	36 527	35 550
Resultat per aktie före utspädning, kr	-4,94	0,04	-5,13	-0,12	0,08
Resultat per aktie efter utspädning, kr	-4,82	0,04	-5,01	-0,12	0,08
Kassaflöde per aktie, kr	-0,14	0,14	-0,36	0,00	0,41
Eget kapital per aktie, kr	8,32	13,45	8,32	13,45	12,73
Börskurs vid periodens utgång	8,4	8,2	8,4	8,2	49,9

NOTER

NOT 1: VERKSAMHETENS KARAKTÄR

Polygiene Group™ är en koncern som specialiserar sig på att erbjuda antimikrobiella lösningar för textilier och hårda ytor för att hålla produkter fria från bakterier och virus. Inom segmenten Freshness och Product Protection möjliggör teknologier att livslängden på produkter kan förlängas genom att påverka konsumenternas beteende. Idag har koncernen ett stort antal partners inom olika branscher, inklusive Fashion & Lifestyle, Healthcare, Home & Pets, Hospitality, Industrial, Paper & Packaging, Sport & Outdoor, Water samt Workwear. Koncernens varumärke är en värdefull tillgång, och det pågår kontinuerligt arbete för att stärka varumärket och öka kännedomen om det för att uppnå framtida mål.

Polygiene Group AB (publ.), koncernens moderbolag, är ett publikt aktiebolag som är bildat och har sitt säte i Sverige. Huvudkontoret ligger på Styrmansgatan 2 i Malmö. Polygiene Group ABs aktier är noterade på Nasdaq First North Growth Market.

NOT 2: ALLMÄN INFORMATION OCH ÖVERENSSTÄMMELSE MED IAS 34 OCH ÅRL

Denna delårsrapport avser delårsperioden 1 oktober - 31 december 2023 och är upprättad i SEK, vilket är moderbolagets redovisningsvaluta och koncernens presentationsvaluta. Delårsrapporten har upprättats enligt IAS 34 Delårsrapportering och ÅRL (Årsredovisningslagen).

Delårsrapporten innehåller inte all information som krävs enligt IFRS (International Financial Reporting Standards) för finansiella rapporter och bör därför läsas tillsammans med årsredovisningen för räkenskapsåret 2022, förutom vad gäller beskrivningen av det grundläggande regelverket. Fullständiga tilläggsupplysningar enligt IFRS har lämnats i års- och koncernredovisningen för 2022.

Delårsrapporten har inte varit föremål för översiktlig granskning av koncernens revisorer. Delårsrapporten för delårsperioden 1 oktober - 31 december 2023 godkändes för utfärdande av styrelsen den 14 februari 2023. Delårsrapporten har upprättats enligt IFRS och överensstämmer med de redovisnings- och värderingsprinciper som kan läsas i års- och koncernredovisningen för 2022.

NOT 3: RISKER OCH OSÄKERHETSFAKTORER

Koncernens verksamhet påverkas av ett antal faktorer som utgör en risk för koncernens verksamhet och resultat. För ytterligare information hänvisas till års- och koncernredovisning 2022. Den globala nedgången i ekonomin samt stora lager i leveranskedjan har påverkat försäljningen. Koncernen har infört prishöjningar för att hantera kostnadsökningar som uppstått med den ökade inflationen. Bedömningen är att Polygiene Group därigenom, med viss eftersläpning, har hanterat dessa kostnadsökningar. Polygiene Group arbetar aktivt med att säkerställa en fortsatt god likviditet och att vara ett skuldfritt bolag.

Koncernen är främst exponerad mot USD och GBP. Polygiene Group har för närvarande valt att inte säkra dessa valutaflöden på grund av svårigheten att förutse dessa flöden med den korta avropsframförhållning som kunderna har. Händelseutvecklingen i Ukraina samt Israel och Palestina påverkar det geopolitiska läget och ökar osäkerheterna på den globala marknaden. Koncernen har ingen verksamhet vare sig i Ryssland, Ukraina, Israel eller Palestina och anser därför att dessa händelser inte har någon direkt påverkan på koncernens verksamhet, resultat och/eller finansiella ställning. Vi observerar en ökning av fraktkostnader och ledtider, och därför arbetar vi aktivt med att minska risken för fortsatta kostnadsökningar genom att optimera fraktvillkor och utforska alternativa fraktlösningar. Polygiene Group följer händelseutvecklingen löpande.

NOT 4: BETYDANDE UPPSKATTNINGAR OCH BEDÖMNINGAR

När delårsrapporter upprättas måste styrelsen och den verkställande direktören i enlighet med tillämpade redovisnings- och värderingsprinciper göra vissa uppskattningar, bedömningar och antaganden som påverkar redovisning och värdering av tillgångar, skulder, intäkter och kostnader. Utfallet kan avvika från dessa uppskattningar och bedömningar och uppgår sällan till samma belopp som det beräknade utfallet. De uppskattningar och bedömningar som gjorts i delårsrapporten, inklusive bedömning av de viktigaste orsakerna till osäkerhet, är desamma som tillämpades i årsredovisningen för 2022 förutom gällande goodwill samt källskatt.

Under kvartalet har Polygiene Group AB gjort en nedskrivning av goodwill avseende förvärvet av Addmaster samt Steritouch (den kassagenerade enheten Product Protection), vilket meddelades i den finansiella uppdateringen den 21 december.

Givet rådande omvärldsfaktorer som har påverkat affärs-klimatet de senaste åren, såsom post-covid, överlager och kriget i Ukraina, har bolaget beslutat att för närvarande inte ge någon långsiktig guidning. Det innebär att tidigare kommunicerad målsättning om 1 miljard SEK i omsättning år 2026 skjuts på framtiden.

Inför 2024 kommer fokus riktas mot affärssegment Product Protection, där Addmasters tidigare dynamiska hemsida kommer lanseras på nytt med ny, uppfräschad design och innehåll. Organisationen i UK har förstärkts med ytterligare sälj- och marknadsresurser för att skapa förutsättningar för tillväxt. För att bibehålla kostnadskontroll totalt sett har resurser allokerats från Freshness, och omstrukturen har gett upphov till en engångskostnad om -2,6 Mkr i fjärde kvartalet.

I samband med årsbokslutet har bolaget beslutat att skriva ned goodwill-värdet om -295 Mkr. Nedskrivningen är en konsekvens av de senaste årens utveckling och reflekterar mer korrekt bolagets nuvarande börsvärde. Nedskrivningsprövningen för enheten baserades på beräkning av nyttjandevärdet (235 Mkr). Detta värde bygger på kassalödesprognoser för totalt fem år, varav det första baseras på enhetens budget för kommande räkenskapsår. De kassaflöden som prognostiseras för totalt fem år efter 2023 har en genomsnittlig årlig tillväxt på 21 %, en ökning av bruttovinsten med 21 % och en ökning av omkostnaderna med 8%. Efter fem år har det antagits en tillväxt med 2 %. Prognostiserande kassaflöden har nuvärdesberäknats med en diskonteringsränta på 13,34 % efter skatt.

Utländsk kupongskatt är en typ av källskatt som moderföretaget kan återvinna när tidigare skattemässiga underskott är utnyttjade. Polygiene har under kvartalet valt att skriva ned den källskatt om -8,4 Mkr som förfaller under kommande år, då företaget för närvarande inte förväntas kunna utnyttja dem fullt ut på grund av storleken på koncernens skattemässiga ackumulerade underskott. Däremot har koncernledningen har utformat en plan för hur moderbolaget och Polygiene Group ska uppnå beskattningsbara resultat inom en överskådlig framtid genom de förändringar som har gjorts och kommer därmed kunna utnyttja koncernens skattemässiga ackumulerade underskott.

NOT 5: BETYDANDE HÄNDELSER OCH TRANSAKTIONER EFTER DELÅRSPERIODEN

Inga betydande händelser och transaktioner efter delårsperioden som fått finansiella konsekvenser.

NOT 6: EVENTUALFÖRPLIKTELSE

Inga identifierade eventualförpliktelser.

NOT 7: INTÄKTSREDOVISNING

Koncernens intäkter från avtal med kunder kan delas upp i geografiska marknader och i två segment, Freshness och Product Protection. Den geografiska marknaden Global innefattar främst försäljning till distributörer inom Freshness.

När försäljning sker till slutkunder omfördelas försäljningen per region. Tidigare allokerades all försäljning direkt till respektive region, och siffran för Global var relativt liten och stabil. Dock har detta inte varit fallet under de senaste kvartalen. Från och med 1 januari 2023 har Polygiene Group valt att redovisa försäljningen enligt nedan, samtidigt som jämförelsesiffrorna reklassificerats för att ge en mer korrekt bild av försäljningen och fördelningen över regioner och segment.

Q4 2023			
PRIMÄRA GEOGRAFISKA MARKNADER:	VAROR	ROYALTY	TOTALT
APAC	10 067	2 337	12 404
EMEA	13 194	1 081	14 275
AMERICAS	5 775	906	6 681
GLOBAL	-2 425	-	-2 425
	26 611	4 324	30 935

Q4 2022			
PRIMÄRA GEOGRAFISKA MARKNADER:	VAROR	ROYALTY	TOTALT
APAC	7 776	3 122	10 898
EMEA	19 670	1 331	21 001
AMERICAS	3 967	1 924	5 891
GLOBAL	2 231	-	2 231
	33 644	6 377	40 021

Q4 2023			
SEGMENT:	VAROR	ROYALTY	TOTALT
FRESHNESS	12 201	4 324	16 525
PRODUCT PROTECTION	14 410	-	14 410
	26 611	4 324	30 935

Q4 2022			
SEGMENT:	VAROR	ROYALTY	TOTALT
FRESHNESS	12 400	6 377	18 777
PRODUCT PROTECTION	21 244	-	21 244
	33 644	6 377	40 021

NOT 8: SEGMENTSRAPPORTERING

Koncernledningen har definierat Polygiene Group's rörelsesegment till Freshness och Product Protection. Bruttoresultatet från dessa segment övervakas av koncernens verkställande beslutsfattare och utgör underlag för strategiska beslut. För närvarande genomförs ingen ytterligare segmentuppdelning vid uppföljningen.

FRESHNESS

	2023-10-01 2023-12-31	2022-10-01 2022-12-31	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Nettoomsättning	16 526	18 777	53 311	78 466
Övriga intäkter	2 279	49	5 735	162
SUMMA RÖRELS- ENS INTÄKTER	18 805	18 826	59 046	78 628
Handelsvaror	-4 289	-1 864	-12 568	-9 036
BRUTTORESULTAT	14 516	16 962	46 478	69 592

PRODUCT PROTECTION

	2023-10-01 2023-12-31	2022-10-01 2022-12-31	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Nettoomsättning	14 410	21 244	60 231	95 098
Övriga intäkter	77	-	182	-
SUMMA RÖRELS- ENS INTÄKTER	14 487	21 244	60 413	95 098
Handelsvaror	-7 178	-12 213	-23 819	-49 955
BRUTTORESULTAT	7 309	9 031	36 594	45 143

SUMMA BRUTTORESULTAT	21 825	25 993	83 072	114 735
---------------------------------	---------------	---------------	---------------	----------------

Q4 2023

SEGMENTSTILLGÅNGAR	FRESHNESS	PRODUCT PROTECTION	TOTALT
Immateriella anläggnings- tillgångar	8 372	189 112	197 484
Materiella anläggnings- tillgångar	3 686	1 658	5 344
TOTALT	12 058	190 770	202 828

Q4 2022

SEGMENTSTILLGÅNGAR	FRESHNESS	PRODUCT PROTECTION	TOTALT
Immateriella anläggnings- tillgångar	8 161	465 179	473 340
Materiella anläggnings- tillgångar	1 035	1 196	2 231
TOTALT	9 196	466 375	475 571

NOT 9: SKATT

TKR	2023-10-01 2023-12-31	2022-10-01 2022-12-31	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Skatt periodens resultat	961	11	-1 252	3 068
Nedskrivning punktskatt	-8 370	-4 531	-8 370	-4 531
Korrigerings skatt tidigare period	-	-	749	-
TOTAL SKATT	-7 409	-4 520	-8 873	-7 599

NOT 10: IMMATERIELLA TILLGÅNGAR**GOODWILL**

TKR	2023-12-31	2022-12-31
INGÅENDE ACKUMULERADE ANSKAFNINGSVÄRDEN FÖR PERIODEN	489 216	407 218
Förvärv av dotterbolag	-	40 852
Valuta-omräkningsdifferens	-8 318	13 408
Nedskrivning goodwill	-295 000	-
UTGÅENDE ACKUMULERADE ANSKAFNINGSVÄRDEN	185 898	461 478

ÖVRIGA IMMATERIELLA TILLGÅNGAR

TKR	2023-12-31	2022-12-31
Utvecklingsarbeten och liknande arbeten	5 147	4 672
Programvara och licenser	3 716	3 626
Övriga immateriella anläggningstill- gångar	2 723	3 564
TOTALT BOKFÖRT VÄRDE	11 586	11 862

SUMMA IMMATERIELLA TILLGÅNGAR	197 484	473 340
--	----------------	----------------

NOT 11: FINANSIELLA TILLGÅNGAR

	KONCERN		MODERBOLAG	
TKR	2023-12-31	2022-12-31	2023-12-31	2022-12-31
Andelar i koncernbolag	-	-	296 578	459 428
Fordringar koncern- bolag	-	-	716	315
Punktskatt	-	7 007	-	7 007
Latent skatt	7 478	7 478	7 478	7 478
TOTALT BOKFÖRT VÄRDE	7 478	14 485	304 772	474 228

Nedskrivning har skett av aktierna i Addmaster (UK) Ltd som en följd av impairment nedskrivningen av goodwill i koncernen.

AKTIEKAPITAL, AKTIEN OCH ÄGARFÖRHÅLLANDE

AKTIEKAPITAL

Polygiene Groups aktiekapital uppgår till 3 652 699 kr, fördelat på 36 526 989 utestående aktier. Polygiene har endast ett aktieslag och samtliga aktier har lika rätt till utdelning. Aktiernas kvotvärde är 0,10 kr.

Följande teckningsoptionsprogram har moderbolaget gett ut och är riktade till personalen samt kontrakterade konsulter:

PROGRAM	ÅR	ANTAL	PERIOD FÖR INLÖSEN	LÖSEN-KURS
4	2021	300 000	1-30 juni 2024	68,28
5	2022	300 000	1-30 juni 2025	26,62
6	2023	300 000	1-30 juni 2026	11,52

För mer information om aktiekapitalets utveckling hänvisas till års- och koncernredovisning 2022.

AKTIEN

Aktien i Polygiene Group AB (publ.) är noterad på Nasdaq First North Growth Market, Stockholm, sedan den 14 mars 2016. Under fjärde kvartalet omsattes totalt 2 815 873 aktier, vilket motsvarar ett genomsnitt om 44 696 aktier per handelsdag. Börskursen vid periodens utgång var 8,35 kr, vilket motsvarar ett börsvärde om 305 Mkr. Den högsta och lägsta kursen under perioden var 8,39 kr respektive 3,81 kr. Styrelse föreslår ingen utdelning för 2023.

ÄGARFÖRHÅLLANDEN

Antalet aktieägare vid periodens utgång uppgick till 2 228 (2 729). Tabellen nedan visar de 10 största aktieägarna per 31 december 2023.

AKTIEÄGARE	AKTIER	%
Peter Gyllenhammar*	9 092 000	24,9 %
Paul Morris*	4 477 056	12,3 %
Familjen Eklund	3 625 946	9,9 %
Håkan Lagerberg*	2 465 030	6,7 %
Didner & Gerge Small & Microcap	1 445 405	4,0 %
Familjen Girell	1 340 000	3,7 %
Protean Funds Scandinavia	964 581	2,6 %
Jonas Wollin*	879 000	2,4 %
Avanza Pension	667 567	1,8 %
Nordnet Pensionsförsäkring	598 055	1,6 %
Övriga	10 972 349	30,1 %
Summa	36 526 989	100,0 %

* Avser eget samt närstående fysiska och juridiska personers innehav.
Källa: Uppgifter från Monitor, Euroclear samt uppgifter kända för bolaget.

POLYGIENE GROUP AB MARS 2016 – DECEMBER 2023





DEFINITIONER

Rörelseresultat före avskrivningar (EBITDA):

Resultat före avskrivningar, övriga rörelsekostnader, amorteringar, räntor och skatt.

Resultatmarginal före avskrivningar:

Resultat före avskrivningar, övriga rörelsekostnader, amorteringar, räntor och skatt i procent av periodens nettoomsättning.

Rörelseresultat (EBIT): Resultat efter avskrivningar och övriga rörelsekostnader.

Rörelseresultatmarginal: Resultat efter avskrivningar och övriga rörelsekostnader i procent av periodens nettoomsättning.

Resultat per aktie: Resultat efter skatt dividerat med ett vägt genomsnitt av antalet aktier.

Soliditet: Justerat eget kapital i förhållande till total balansomsättning.

Eget kapital per aktie: Eget kapital per aktie dividerat med antal aktier vid periodens utgång.

Kassaflöde per aktie: Kassaflöde dividerat med genomsnittligt antal aktier.

KONTAKTUPPGIFTER/ADRESS

Frågor kring rapporten:

Niklas Blomstedt, CFO

+46 (0) 706 632 126

niklas.blomstedt@polygiene.com

Ulrika Björk, CEO

+46 (0) 709 211 275

ulrika.bjork@polygiene.com

POLYGIENE GROUP AB

Styrmansgatan 2

211 18 Malmö

+46 (0) 40 26 22 22

FINANSIELL KALENDER 2024

Årsredovisning 2023	18 april
Kvartalsrapport Q1	25 april
Bolagsstämma 2023	16 maj
Kvartalsrapport Q2	23 juli
Kvartalsrapport Q3	24 oktober
Kvartalsrapport Q4	13 februari 2025

Denna information är sådan information som Polygiene Group AB (publ.) är skyldig att offentliggöra enligt EU:s marknadsmissbruksförordning. Informationen lämnades, genom ovanstående kontaktpersons försorg, för offentliggörande den 15 februari 2024 kl 8.00 CET.

Samtliga finansiella rapporter publiceras på ir.polygiene.com

Kvartalsrapporten publiceras på svenska och i en engelsk översättning.
Vid eventuella avvikelser mellan de två versionerna har den svenska
versionen företräde.

POLYGIENE®
GROUP
FOR MINDFUL LIVING