

Delårsrapport Q3 2023

***EPTI AB, org.nr 556737-5489, under namnändring till
oodash Group AB (publ). ISIN-Kod SE0020699296***



VD har ordet

Kära aktieägare,

Under årets tredje kvartal har vi arbetat målinriktat med att avyttra portföljbolag, minska skuldsättningen, och renodla verksamheten med fokus på AI. Detta har lett att vi under årets tredje kvartal vänder till vinst: resultat per aktie uppgick till 4,74 kr (-3,90), vilket är ett kvitto på det arbete som ledningsgrupp och styrelse gjort under 2023 för att ge bolaget optimala förutsättningar i omställningen till bolagets nya strategi.

Stort engagemang runt AI

Vi har under tredje kvartalet och efter periodens utgång fortsatt med ett intensivt arbete att träffa potentiella samarbetspartner och kunder för att expandera oodash. Vi har också träffat flera investerare som har visat stort engagemang och intresse runt AI-teknologi och AI-investeringar. Vi har under perioden upptagit ytterligare bryggglån som nu uppgår till totalt 16 miljoner kronor från strategiska svenska och internationella investerare som delar samma bild som oss hur framtidens AI-teknologi kan användas för att skapa värden.

Namnbyte och oodash

Den 29 november beslutade extra bolagsstämman att ändra bolagsnamnet från EPTI AB till oodash Group AB (publ) för att förtydliga kopplingen till det helägda dotterföretaget oodash. Vi genomför även nu en förändring i ledningsgruppen där nuvarande CFO Robert Lindholm avslutar sitt uppdrag på bolaget och att vi nu använder oss av börserfarna konsulter för hantering av CFO-tjänster och regulatoriska frågor. Denna förändring är både mer kostnadseffektiv för bolaget samt att vi får en skalbar och flexibel lösning med tillgång till relevant kompetens.

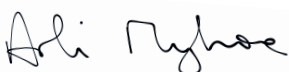
Oodash produkt är ett unikt business intelligence AI-verktyg som gör det möjligt för företag att kommunicera med sin data i realtid. Bland systemen som oodash kan användas med kan nämnas Office-programmen, HR-system, marknadsföringsplattformar, Slack m. fl. Över 300 olika datakällor kan kopplas ihop med oodash. Till exempel kan ett mjukvarubolag samköra sina IT-system så att en konsultchef inom loppet av några sekunder kan få svar på antalet nedlagda timmar på ett projekt, vilka team som uppnår bra effektivitet samt vilka milstolpar som uppnåtts m.m. Ett annat exempel är ett marknadsföringsbolag som genom att koppla ihop marknadsföringsplattformar såsom Meta Ads, Google Ads, TikTok, YouTube, Instagram Ads in i oodash snabbt kan fråga efter vilka kampanjer som levererar bäst resultat. Ytterligare exempel är e-handelsbolag som tex. kan ställa frågor såsom; "vilka produkter sålde mest igår, bryt ner det per land och försäljningsvolym."

Vi arbetar intensivt med utvecklingen av programvaran tillsammans utvalda pilotkunder. Responsen från dessa är mycket positiv och det genomgående temat är att produkten skapar möjligheter till nya insikter om företagets mående och prestation och ersätter manuella granskningar vilket sparar tid och är värdeskapande på såväl kort som lång sikt.

Enligt en färsk undersökning som Financial Times Group gjort på uppdrag av EY planerar i princip samtliga större bolag att investera i maskininlärningsverktyg för att bl.a. öka effektiviteten, produktiviteten och minska kostnaderna. oodash har för tillfället ett stort antal pågående kund- och samarbetsdiskussioner som jag ser fram emot att få i mål och konvertera till intäktsdrivande avtal.

Stolt, men inte nöjd

Med minskade skulder och operationella framsteg under kvartalet ser jag fram emot att fortsätta på den inslagna vägen. Avslutningsvis vill jag återigen tacka alla aktieägare för förtroendet och jag ser fram emot att återkomma till er med fler goda nyheter under slutet av året.



Arli Mujkic

vd och grundare oodash

Väsentliga händelser

Väsentliga händelser under tredje kvartalet

Den 20 juli beslutade extra bolagsstämman i oodash, i enlighet med styrelsens förslag, godkänna att avyttra samtliga aktier i Talnox Group AB till Talnox ledning och externa investerare.

Den 9 augusti ingick oodash SPA om att avyttra samtliga aktier i Adhype AB till 9,6 miljoner kronor. Bolaget höll den 30 augusti en extra bolagsstämman som beslutade, i enlighet med styrelsens förslag, om att avyttra samtliga aktier i Adhype AB samt att köparen tillträdde aktierna skyndsamt efter extra bolagsstämman.

Den 16 augusti var första dagen för handel i oodash:s aktie efter sammanläggningen av aktierna som gjordes till 1:40, vilket innebär att fyrtio aktier läggs samman till en ny aktie.

Den 4 september genomförde oodash portföljbolag Linky AB en emission om 11 miljoner kronor till en pre-money värdering om 35 miljoner kronor.

Den 6 september kommunicerade oodash en sammanfattning av hur väsentliga avyttringar har påverkat koncernens balansräkning och därmed ge en överskådlig bild av koncernens konsoliderade balansräkning efter de väsentliga posterna.

Väsentliga händelser efter tredje kvartalet

Den 27 oktober kallade oodash styrelse till extra bolagsstämma för att besluta om att byta bolagsnamn från EPTI AB till oodash Group AB, som på extra bolagsstämman den 29 november beslutade om namnändringen i enlighet med styrelsens förslag.

Den 27 oktober informerade oodash om att flytta fram tidpunkten för publicering av delårsrapporten Q3 till den 30 november.

Den 29 november beslutade extra bolagsstämman att ändra bolagsnamnet från nuvarande EPTI AB (publ) till oodash Group AB (publ).

Om oodash

Vad är oodash?

oodash är en SaaS-tjänst (Software-as-a-Service) som genom den senaste tekniken inom AI (artificiell intelligens) möjliggör företag att kunna chatta och prata med samtliga dess datakällor för att ta snabbare och bättre beslut.

OODA-loop

Översikt

OODA-loopen är en konceptuell modell för beslutsfattande som skapades av den amerikanska stridspiloten och militärstrategen John Boyd. OODA är en akronym som står för Observe, Orient, Decide, Act. Modellen används för att beskriva en cykel av beslutsfattande och är särskilt relevant inom komplexa och konkurrensutsatta situationer som militära konfrontationer, men den har även tillämpats inom affärer och andra områden.

Observation

Detta är stadiet där man samlar in data med sina sinnen eller andra informationskällor. Inom en militär kontext kan detta innebära att man observerar fiendens positioner, styrkor, svagheter eller förändringar i miljön.

Orientering

I detta steg tolkar och analyserar man den information som samlats in och jämför den med tidigare erfarenheter, kunskap och förutfattade meningar. Orientering hjälper till att skapa en sammanhängande bild av situationen och är grunden för att kunna fatta välgrundade beslut.

Decide

Baserat på observationerna och orienteringen fattar man ett beslut om vilken kurs man ska ta. Detta steg innefattar att välja mellan olika handlingsalternativ.

Act

Slutligen genomförs det beslut som fattats, vilket leder till nya förändringar i situationen som sedan kan observeras, vilket startar en ny cykel i OODA-loopen.

Generativ AI

Generativ AI är en typ av artificiell intelligens som är designad för att skapa nytt och originellt innehåll, som till exempel text, bilder eller musik. Ett av de mest betydande framstegen har varit användningen

av något som kallas transformer-modeller. Dessa är komplexa neuronnät som är särskilt bra på att förstå sammanhang i språk och kan därför generera mycket sammanhängande och relevant text. Det är dessa transformer som gör att verktyg som ChatGPT kan hålla en konversation som känns naturlig och relevant.

Ett stort genombrott kom år 2014 när man introducerade något som kallas GANs (generativa antagonistiska nätverk), som kan skapa realistiska bilder genom att låta två nätverk tävla mot varandra. Detta ledde till att bilder genererade av AI blev alltmer fotorealistiska.

Ett annat stort steg togs 2017 med introduktionen av just transformer-modeller, vilket förbättrade prestanda i textöversättning markant genom att ge datorer ett sätt att bättre förstå sammanhanget av ord i text. Detta har möjliggjort stora framsteg inom språkmodeller och har banat väg för kraftfulla verktyg som GPT-3 och GPT-4 som används i ChatGPT.

Dessutom har infrastrukturen för generativ AI vuxit fram som gör det möjligt för utvecklare att träna eller finslipa sina egna modeller.

Generativ AI används nu för att automatisera och förbättra en mängd olika processer, från att skapa marknadsföringstexter och juridiska dokument till att underlätta videoredigering och skapa anpassade chattbotar. Dess förmåga att generera kreativt och relevant innehåll har öppnat upp för innovationer inom många olika områden och fortsätter att vara en drivkraft för teknologisk utveckling.

Marknadsstorlek och tillväxt

AI-marknaden har sett en betydande tillväxt, med prognoser som indikerar att den kommer att nå cirka 407 miljarder dollar år 2027, upp från en uppskattad omsättning på 86,9 miljarder dollar år 2022. Den globala marknadsstorleken för artificiell intelligens värderades till 428,00 miljarder dollar år 2022 och förväntas växa till 2 025,12 miljarder dollar år 2030.

Sammansatt årlig tillväxttakt (CAGR) för AI-marknaden förutspås vara 37,3% från 2023 till 2030, vilket indikerar en robust expansion driven av kontinuerlig forskning och innovation från teknikjättar över olika industriella vertikaler.

Produkt och Marknad

Kundanskaffning

Vi har besökt flertalet potentiella kunder den senaste tiden och ser i dagsläget en efterfrågan som överstiger kapaciteten för onboarding av nya kunder. I ett första steg kommer strategin att fokusera på outbound-försäljning som leds av företagsledningen för att i steg två komplettera med inbound via marknadsföring på sociala medier och via vår delägare Aggregate media i traditionella kanaler, samtidigt som ett säljteam byggs upp.

Unikit

Vi har byggt oodash sedan 2021 vilket gör att vi har ett försprång gentemot våra konkurrenter som börjat bygga under 2023 i samband med AI-framstegen som skett under sent 2022 och 2023. Vidare ser vi en möjlighet till en stark position i Sverige och Tyskland där det behövs lokala aktörer för att kunna sälja och implementera mjukvarulösningar. Exempel på detta är hur Salesforce kan samexistera med lokala aktörer som Upsales och Lime Technologies, vi ser inte att AI kommer förändra detta då det är samma typ av försäljning och implementering som kommer att krävas. Även OpenAI's nya releaser påverkar oodash positivt då det driver på hela AI-utvecklingen framåt.

Säkerhet

oodash är byggt med GDPR i åtanke. oodash använder inga externa 3:e parts-system. All data och alla system är redo för on-premise hosting hos kund, eller hos oodash på kundens utvalda data eller hosting-leverantör. Detta inkluderar även AI-modellen.

Teknologier

Oodash använder sig av egen in-house "fine-tuneade" AI-modeller på Llama2 och Defog AI SQLCoder. Utöver detta kombinerar man vektor-databaser ChromaDB med PostgreSQL, Python, TypeScript samt AI-embeddings i ETL-processen.

Datakällor

Via API-kopplingar till över 300 datakällor för både interna system såsom Google suite, Microsoft 365 och Slack samt externa system som Meta, Google Ads, Amazon Ads, möjliggör det att företaget kan få en övergripande bild över alla bolagets dataströmmar. Oodash har också möjlighet att integrera med nya källor samt direkt mot filer och SQL-databaser.

Kundsegment

Bolaget har fått mycket bra respons från flera olika kundsegment, både storlek och branschmässigt, exempel på detta är piloter så som en e-handel inom B2B, en e-handel inom B2C, ett marknadsföringsbolag, ett sälj-bolag, ett saas-bolag samt ett finansbolag som alla storleksmässigt är mellan 150-250 personer men verkar i helt olika branscher. Vidare har vi förfrågningar om implementering på avdelningar med ca 3000 medarbetare i storbolag med över 50 000 anställda och bedömer därför att det är för tidigt att utesluta något.

Användningsområden

Produkten kan användas på många olika sätt, nedan är ett axplock på identifierade områden bolaget har fått förfrågningar om:

HR-stöd genom att se hur och när medarbetare arbetar vilket kan användas för att minska risk för stress och utbrändhet eller öka produktivitet genom att rikta kompetensutveckling.

SaaS-bolag för att se hur användning av produkt, plattform, kund, sälj, marknadsföring går. Man kan ställa frågor såsom hur har marknadsföringskampanjen på LinkedIn vs. organiskt intag av nya kunder gått förra veckan.

Konsultbolag såsom sälj, IT och marknadsföring, genom att koppla samman alla digitala SaaS verktyg och kanaler kan frågor ställas om hur det gått med KPIer, produktivitet, projekt, fakturering och rapportering.

E-handel genom att koppla samman logistik-system (ERP), kundsupport, betalningar, marknadsföring samt design och utveckling kan frågor ställas om försäljning kopplat till marknadsföringsaktiviteter, jämföra olika kanaler, trender i försäljning över produkt, region, kundsegment betar sig mm.

Prissättning

Bolaget tar betalt via abonnemangsform, så kallad "subscription-as-a-service", där priset i huvudsak baseras på mängden data som behöver hanteras och antal frågor som ställs till databaserna. Initialt erbjuds steg med fast prissättning samt en "enterprise"-variant som är skräddarsydd till specifika kunder. Instegspriset är 12 000 Euro per år samt ett steg för bolag med mer data som kostar 36 000 Euro per år. Denna prissättning kan komma att utvecklas i takt med fler kundkontakter och hur det då mottas.

- Dashboard
- Ai Chat**
- Notifications
- Requests
- People
- Sources
- Settings

Admin Example
Demo AB

Ai Chat

Hello! How can I assist you in driving business decisions?

Show me top 3 projects that had most tickets in done last year

Total issues per status per project (2022-01-01 - 2022-12-31)

Sure, based on the data you provided, here are the top 3 projects that had the most tickets in the "Done" status last year (2022):

1. Project D2 - 348 tickets
2. Project DV - 512 tickets
3. Project L - 408 tickets

These three projects had the highest number of tickets that were marked as "Done" in the given time period.

Top 3 most active people in our tools

Type your question here

Ask

- Dashboard**
- Ai Chat
- Notifications
- Requests
- People
- Sources
- Settings

Admin Example
Demo AB

Dashboard

Date range: 19/02/2023 - 21/03/2023 Last 30 days

EDIT

Organization

The most active people on internal tools

Company activity

Total issues per status

Total issues per status per project

Least active workdays

#	Workdays	Number of activity
1	Thursday	730
2	Wednesday	808
3	Friday	930
4	Monday	1215
5	Tuesday	1288

Finansiell information

Intäkter

Tredje kvartalet 2023

Koncernens intäkter uppgick till 4 022 tkr (57 226). Nettoomsättningen för tredje kvartalet uppgick till 4 030 tkr (53 742). Den minskade omsättningen är hänförbart till försäljningen av konsultverksamheterna Axakon Consulting AB, Talnox Group AB och slutfört avvecklingen av konsultverksamheten EPTI Factory AB. Bolagets nettoomsättning om cirka 4 miljoner kronor under tredje kvartalet är hänförbart till periodiserade intäkter. Alla tre Bolagen ingick tidigare i affärsområdet Service som beslutades i April 2023 att avvecklas som en följd av styrelsens nya strategi.

Kassaflöde & investeringar

Tredje kvartalet 2023

Koncernen har under tredje kvartalet erhållit cirka 9,7 mkr i kontanter hänförbart till avyttringar av finansiella tillgångar. Koncernen har amorterat ca 7,3 mkr, minskat checkräkningskrediten om 3 mkr och upptagit bryggglån om 6,9 mkr. Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick till -11 mkr (-4). Koncernens utgående likvida medel uppgick till 0,5 mkr.

Koncernens skuldsida har minskat till 37 mkr som vid samma tidpunkt föregående år uppgick till 122 mkr. Koncernens räntebärande skulder uppgår till ca 19 mkr varav 16 mkr är hänförbart till bryggglån. Under perioden har Bolaget ökat bryggglånet med ca 7 mkr. Övriga räntebärande skulder är hänförbart till kreditinstitut. Ledning och styrelse i oodash arbetar aktivt med att minska skulderna och stärka kassan för att säkra bolagets likvida ställning för kommande 12 månader.

Rörelseresultatet

Tredje kvartalet 2023

EBITDA uppgick under tredje kvartalet till 1 237 tkr (4 780). Koncernen har minskat sina rörelsekostnader till -2 785 tkr (-52 446) som en följd av samtliga avyttringar av dotterbolag samt avveckling av EPTI Factory AB. Utöver det har bolagets moderbolag minskat sin kostnadsbas och Bolaget bedömer att kostnadsbasen har nu nått en nivå som är förenlig med Bolagets finansiella plan för 2024.

Resultat från andelar i andra långfristiga värdepappersinnehav uppgick till 22 294 tkr (0) under tredje kvartalet, vilket avser återföring av tidigare nedskrivning av de finansiella tillgångarna i Linky AB. Bakgrunden är att Linky AB har under tredje kvartalet genomfört en emission till en högre värdering än vad de finansiella tillgångarna var bokförda till. Resultat från andelar i intresseföretag uppgick till 8 069 tkr (-4 159) under tredje kvartalet, resultatet är hänförbart till vinster vid försäljning av intressebolag som har genomförts under tredje kvartalet. Resultat från försäljning av aktier i dotterbolag uppgick till -9 319 tkr (0) under tredje kvartalet och är primärt hänförbart till försäljningen av Adhype AB. Koncernens räntekostnader uppgick till -3 605 tkr (-512) under tredje kvartalet och är hänförbart till ökade räntesatser avseende bryggglån.

Bolagets resultat per aktie uppgick till 4,74 kr (-3,90) vilket är en stark utveckling som är mestadels hänförbart till lägre kostnader och engångsposter vid värdeförändringar av innehav.

Finansiella innehav

Bolaget har under tredje kvartalet avyttrat innehav som inte har en tydlig koppling till AI. Bolaget har avyttrat dotterbolaget Adhype AB till en köpeskilling om 9,6 mkr som erhöles kontant och avyttrat dotterbolaget Talnox Group AB. Bolaget har även sålt aktier i InBanner som nu klassificeras som ett intresseföretag istället för ett dotterbolag. Linky AB klassificeras som ett ägarintresse i balansräkningen.

Investeringsportfölj (tkr)	Ägarandelar	Värderingsmetod	Finansiella tillgångar Q3 2023
Apotekamo AB	41,46%	Senaste Transaktion	63 318
Linky AB (publ)	69,22%	Senaste Transaktion	31 665
InBanner AB	45,76%	Bokfört Värde	11 399
Övriga innehav			1 387
TOTALT			107 769

Eget kapital och antal aktier

Aktiekapital

Moderbolagets egna kapital uppgick till 79 939 tkr (714 587) per den sista september 2023. Koncernens egna kapital uppgick till 128 090 tkr (197 837) per den sista september 2023. Aktiekapitalet var 28 164 000,00 kronor fördelat på 2 816 400 aktier per den sista september 2023.

Antal aktier

Den 16 augusti genomförde bolaget en sammanläggning av aktier 1:40, vilket innebär att 40 aktier läggs samman till en aktie. Alla jämförelsesiffror i delårsrapporten Q3 har justerats från tidigare antalet aktier till det nya kvotvärdet för att ge en korrekt jämförelse mellan perioderna.

Förändring antal aktier 2023			
Datum	Händelse	Förändring	Antal aktier
2023-01-01	Ingående antal aktier		106 813 536
2023-01-12	Kvittningsemission	3 849 399	110 662 935
2023-02-24	Kvittningsemission	1 993 062	112 655 997
2023-07-24	Utgjämningsemission	3	112 656 000
2023-08-16	Omvänd split (1:40)	-109 839 600	2 816 400
2023-09-30	Utgående antal aktier		2 816 400

oodash aktie

Oodash Group AB (publ) "EPTI" handlas på Nasdaq Stockholm, First North Growth Market. Första handelsdagen var den 20 december 2021 efter att ha genomfört ett omvänt förvärv med dåvarande Invajo Technologies AB. Den sista september 2023 noterades aktiekursen till 3,98 kronor. Det motsvarar ett marknadsvärde på ca 11 miljoner kronor.

Finansiell kalender

Årsredovisning och delårsrapporterna kommer finnas tillgängliga på Bolagets hemsida samma dag som den publiceras för allmänheten.

- Delårsrapport Q1 2023: 31 mars 2023
- Årsstämman 2023: 30 juni 2023
- Delårsrapport Q2 2023: 31 augusti 2023
- Delårsrapport Q3 2023: 30 november 2023
- Bokslutskommuniké 2023: 28 februari 2024

Koncernförändring

oodash har under årets första nio månaderna avyttrat dotterbolagen Axakon, Adhype och Talnox med tillhörande dotterbolag samt avvecklat verksamheten i EPTI Factory AB vilket tillsammans har en väsentlig inverkan på bolagets resultat- och balansräkning mellan räkenskapsåren. Utöver det har Bolaget avyttrat flertal innehav i intresseföretag och andra finansiella innehav under räkenskapsåret 2023 vilket har medfört att koncernens finansiella tillgångar har minskat väsentligt mellan räkenskapsåren.

Koncernens resultaträkning

tkr	Q3 2023	Q3 2022	Q1 - Q3 2023	Q1 - Q3 2022	Helår 2022
Nettoomsättning	4 030	53 742	73 798	155 202	213 830
Aktiverat arbete för egen räkning	0	3 326	32	18 153	20 008
Övriga rörelseintäkter	-8	158	12 922	1 057	1 140
	4 022	57 226	86 752	174 412	234 978
Rörelsekostnader					
Direkta kostnader	0	-5 626	-6 340	-29 022	-30 264
Övriga externa kostnader	-2 405	-14 721	-38 702	-51 848	-77 071
Personalkostnader	-305	-31 685	-58 993	-99 468	-137 843
Övriga rörelsekostnader	-75	-414	-275	-756	-1 045
EBITDA	1 237	4 780	-17 558	-6 682	-11 245
Avskrivningar	-5 332	-10 484	-23 135	-34 978	-44 211
Nedskrivningar	0	0	0	-18 282	-38 538
Rörelseresultatet	-4 095	-5 704	-40 693	-59 942	-93 994
Resultat från finansiella poster					
Resultat från andelar i andra långfristiga värdepappersinnehav	22 294	0	-52 182	-1 788	-18 948
Resultat från andelar i intresseföretag	8 069	-4 159	2 112	-4 159	-8 582
Resultat från försäljning av aktier i dotterbolag	-9 319	0	-9 319	-6 196	-4 303
Ränteintäkter	0	5	266	113	1 078
Räntekostnader	-3 605	-512	-7 211	-1 148	-2 024
Resultat efter finansiella poster	13 344	-10 370	-107 027	-73 120	-126 773
Skatt på periodens resultat	0	-19	-24	-134	-1 042
Periodens resultat	13 344	-10 389	-107 051	-73 254	-127 815
Moderbolagets aktieägare	13 349	-10 509	-106 838	-68 242	-126 681
Utan bestämmande inflytande	-5	120	-213	-5 012	-1 134
Resultat per aktie innan utspädning (kr)¹	4,74	-3,90	-38,20	-28,23	-48,90
Genomsnittlig antal aktier för perioden	2 816 400	2 662 530	2 802 132	2 594 749	2 613 801
Utestående aktier vid periodens utgång	2 816 400	2 670 338	2 816 400	2 670 338	2 670 338

¹ Den 16 augusti genomförde bolaget en sammanläggning av aktier 1:40, vilket innebär att 40 aktier lades samman till en aktie. Alla jämförelsesiffror i delårsrapporten Q3 har justerats från tidigare antalet aktier till det nya kvotvärdet för att ge en korrekt jämförelse mellan perioderna.

Koncernens balansräkning

tkr	2023-09-30	2022-09-30	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Balanserade utgifter	201	57 102	20 696
Koncessioner, patent, licenser	0	937	734
Goodwill	44 078	137 734	108 175
	44 279	195 773	129 605
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier	34	1 185	998
	34	1 185	998
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Aktier i noterade företag	0	3 061	0
Aktier i intresseföretag	74 186	21 943	75 785
Andra långfristiga värdepappersinnehav	0	4 540	6 187
Ägarintressen i övriga företag	31 664	12 581	27 703
Andra långfristiga fordringar	1 919	3 195	19 829
	107 769	45 320	129 504
Summa anläggningstillgångar	152 082	242 278	260 107
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar & varulager</i>			
Handelsvaror	0	0	0
Kundfordringar	0	25 595	23 267
Övriga kortfristiga fordringar	7 990	31 844	33 854
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	7 703	32 558	15 443
	15 693	89 997	72 564
<i>Kassa och bank</i>			
Likvida medel	538	4 215	6 556
	538	4 215	6 556
Summa omsättningstillgångar	16 231	94 212	79 120
SUMMA TILLGÅNGAR	168 313	336 490	339 227

tkr	2023-09-30	2022-09-30	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Aktiekapital	28 164	26 703	26 703
Ej registrerat aktiekapital	0	74	962
Övrigt tillskjutet kapital	252 370	201 315	231 643
Annat eget kapital inklusive periodens resultat	-152 444	-30 255	-28 571
Summa eget kapital	128 090	197 837	230 737
<i>Moderbolagets aktieägare</i>	128 294	196 500	227 229
<i>Utan bestämmande inflytande</i>	-204	1 337	3 508
Avsättningar			
Avsättningar för uppskjutna skatter	411	892	411
Summa avsättningar	411	892	411
Skulder			
Långfristiga skulder			
Räntebärande skulder	2 375	15 973	12 872
	2 375	15 973	12 872
Kortfristiga skulder			
Räntebärande skulder	16 307	6 405	5 000
Checkräkningskredit	6 400	7 920	10 180
Leverantörsskulder	3 991	11 824	14 379
Skatteskulder	906	1 134	4 832
Övriga skulder	4 944	76 966	49 076
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	4 889	17 539	11 740
	37 437	121 788	95 207
Summa skulder	39 812	137 761	108 079
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	168 313	336 490	339 227

Koncernens förändring eget kapital

tkr	2023-01-01	2022-01-01	2022-01-01
	2023-09-30	2022-09-30	2022-12-31
Ingående eget kapital	230 737	213 530	213 530
Nyemission	23 088	51 079	81 989
Emissionskostnader	-409	-45	-653
Uppskrivningsfond	0	0	63 127
Förändring koncernstruktur	-18 047	-1 817	0
Eget kapital i minoritets poster	0	7 858	0
Teckningsoptioner	0	-334	370
Omräkningsdifferens	-228	820	189
Periodens resultat	-107 051	-73 254	-127 815
Utgående eget kapital	128 090	197 837	230 737
<i>Hänförligt till moderbolagets aktieägare</i>	128 294	196 500	227 229
<i>Innehav utan bestämmande inflytande</i>	-204	1 337	3 508
Totalt eget kapital	128 090	197 837	230 737

Koncernens kassaflödesanalys

tkr	Q3 2023	Q3 2022	Q1 - Q3 2023	Q1 - Q3 2022	Helår 2022
Den löpande verksamheten					
EBITDA	1 237	4 780	-17 558	-6 682	-11 245
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet	3 092	55	3 105	36	-3 628
Betald ränta	-3 601	-507	-7 078	-1 035	-946
Kassaflödet från den löpande verksamheten	728	4 328	-21 531	-7 681	-15 819
Förändring av rörelsekapital					
Förändring av varulager	0	0	0	-344	-259
Förändring av kortfristiga fordringar	-23 196	-18 017	-37 554	-30 135	35 894
Förändring av kortfristiga skulder	11 055	9 814	15 104	12 752	-68 013
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-11 413	-3 875	-43 981	-25 408	-48 197
Investeringsverksamheten					
Investeringar i immateriella anläggningstillgångar	0	-3 325	-543	-18 704	-21 035
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	0	-59	0	-489	-110
Investeringar i finansiella anläggningstillgångar	1 297	14	-4 332	-11 384	6 433
Rörelseförvärv & avyttringar	8 442	0	26 585	0	-8 850
Kassa från förvärvade & avyttrade tillgångar	-76	-69	-2 026	-12 845	-14 170
Kassaflöde från investeringsverksamheten	9 663	-3 439	19 684	-43 422	-37 732
Finansieringsverksamheten					
Nyemission	1 749	25	11 696	12 610	24 807
Kapitalanskaffningskostnad	-409	0	-409	0	-651
Teckningsoptioner	0	73	0	-260	71
Förändring av checkräkningskredit	-3 000	1 971	8 043	4 390	7 229
Upptagna lån	6 957	0	10 000	13 658	18 660
Amortering av lån	-7 233	-2 285	-11 142	-5 774	-6 030
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-1 936	-216	18 188	24 624	44 086
Periodens kassaflöde	-3 686	-7 530	-6 109	-44 206	-41 843
Likvida medel vid periodens början	4 224	11 742	6 556	48 449	48 449
Kursdifferens i likvida medel	0	3	91	-28	-50
Likvida medel vid periodens slut	538	4 215	538	4 215	6 556

Moderbolagets resultaträkning

tkr	Q3 2023	Q3 2022	Q1 - Q3 2023	Q1 - Q3 2022	Helår 2022
Nettoomsättning	0	0	4 853	0	4 448
Övriga rörelseintäkter	-9	0	-9	21	21
	-9	0	4 844	21	4 469
Rörelsekostnader					
Övriga externa kostnader	-2 701	-12 440	-16 308	-15 986	-25 579
Personalkostnader	-198	-4 191	-3 184	-7 150	-9 174
Övriga rörelsekostnader	-58	-6	-104	-5	-2
EBITDA	-2 966	-16 637	-14 752	-23 120	-30 286
Avskrivningar	0	0	0	0	0
Nedskrivningar	0	0	0	0	0
EBIT	-2 966	-16 637	-14 752	-23 120	-30 286
<i>Resultat från finansiella poster</i>					
Resultat från andelar i koncernföretag	-3 500	0	-88 903	0	-582 105
Räntenettot	-12	-3	-29	-3	-3
Resultat efter finansiella poster	-6 478	-16 640	-103 684	-23 123	-612 394
Bokslutsdisposition	0	0	0	0	0
Skatt på periodens resultat	0		0	0	0
Periodens resultat	-6 478	-16 640	-103 684	-23 123	-612 394
Resultat per aktie innan utspädning (kr)²	-2,30	-6,25	-37,00	-8,91	-234,29
Genomsnittlig antal aktier för perioden	2 816 400	2 662 530	2 802 132	2 594 749	2 613 801
Utestående aktier vid periodens utgång	2 816 400	2 670 338	2 816 400	2 670 338	2 670 338

² Den 16 augusti genomförde bolaget en sammanläggning av aktier 1:40, vilket innebär att 40 aktier lades samman till en aktie. Alla jämförelsesiffror i delårsrapporten Q3 har justerats från tidigare antalet aktier till det nya kvotvärdet för att ge en korrekt jämförelse mellan perioderna.

Moderbolagets balansräkning

tkr	2023-09-30	2022-09-30	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i dotterbolag	133 845	624 225	173 932
Andra långfristiga fordringar	49	0	49
	133 894	624 225	173 981
Summa anläggningstillgångar	133 894	624 225	173 981
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar & varulager</i>			
Kundfordringar	0	0	0
Fordringar hos koncernbolag	18 778	93 422	2 421
Övriga kortfristiga fordringar	1 776	3 350	190
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	11 491	16 742	11 505
	32 045	113 514	14 116
Kassa och bank			
Likvida medel	474	214	5 460
	474	214	5 460
Summa omsättningstillgångar	32 519	113 728	19 576
SUMMA TILLGÅNGAR	166 413	737 953	193 557

tkr	2023-09-30	2022-09-30	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Aktiekapital	28 164	26 703	26 703
Ej registrerat aktiekapital	0	0	962
Övrigt tillskjutet kapital	840 190	811 916	824 286
Annat eget kapital inklusive periodens resultat	-788 415	-124 032	-682 418
Summa eget kapital	79 939	714 587	169 533
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder	2 044	2 728	4 176
Skulder till koncernföretag	75 771	13 825	8 226
Övriga skulder	7 069	5 688	9 911
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	1 590	1 125	1 711
Summa kortfristiga skulder	86 474	23 366	24 024
Summa skulder	86 474	23 366	24 024
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	166 413	737 953	193 557

Moderbolagets förändring eget kapital

	2023-01-01	2022-01-01	2022-01-01
tkr	2023-09-30	2022-09-30	2022-12-31
Ingående eget kapital	169 533	686 749	686 749
Nyemission	14 091	51 008	69 743
Kapitalanskaffningskostnad	0	-47	-45
Omräkningsdifferens	-1	0	0
Periodens resultat	-103 684	-23 123	-586 914
Utgående eget kapital	79 939	714 587	169 533

Moderbolagets kassaflödesanalys

tkr	Q3 2023	Q3 2022	Q1 - Q3 2023	Q1 - Q3 2022	Helår 2022
Den löpande verksamheten					
EBITDA	-2 966	-16 637	-14 752	-23 120	-30 286
Räntenetto	-13	-3	-30	-3	-4
Kassaflödet från den löpande verksamheten	-2 979	-16 640	-14 782	-23 123	-30 290
Förändring av rörelsekapital					
Förändring av kortfristiga fordringar	-12 044	12 825	-17 929	12 201	25 472
Förändring av kortfristiga skulder	18 257	2 294	32 541	-7 855	-8 670
Kassaflöde från den löpande verksamheten	3 234	-1 521	-170	-18 777	-13 488
Investeringsverksamheten					
Investeringar i finansiella anläggningstillgångar	-3 500	0	-4 816	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-3 500	0	-4 816	0	0
Finansieringsverksamheten					
Nyemission	0	0	0	12 585	12 585
Kapitalanskaffningskostnad	0	0	0	0	-45
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	0	0	0	12 585	12 540
Periodens kassaflöde	-266	-1 521	-4 986	-6 192	-948
Likvida medel vid periodens början	740	1 736	5 460	6 407	6 407
Kursdifferens i likvida medel	0	-1	0	-1	1
Likvida medel vid periodens slut	474	214	474	214	5 460

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Denna delårsrapport har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och tillämpade redovisningsprinciper är enligt BFNAR 2012:1 och koncernredovisning (K3). Bolaget tillämpar samma redovisningsprinciper och beräkningsmetoder som tillämpades i årsredovisningen för 2022.

Not 2 Definition nyckeltal

Rörelseresultat (EBIT) - Resultatet för perioden inklusive av- och nedskrivningar på materiella och immateriella anläggningstillgångar innan finansiella poster och skatt.

EBITDA - Rörelseresultatet exklusive av- och nedskrivningar av immateriella- och materiella anläggningstillgångar.

EBITDA% - EBITDA i förhållande till summa rörelsens intäkter.

Resultat per aktie - Periodens resultat dividerat på genomsnittligt antal utestående aktier vid periodens utgång med hänsyn tagen till genomförda emissioner under perioden.

Genomsnittligt antal utestående aktier vid periodens utgång -

Vägt antal utestående aktier under perioden efter eventuella återköp av egna aktier.

Soliditet % - Eget kapital i förhållande till balansomsättning.

Intäktstillväxt (%) - Rörelsens intäkter mellan jämförbara perioder i procentsats.

Organisk tillväxt (%) - Rörelsens intäkter exkluderat förvärvade intäkter mellan jämförbara perioder i procentsats.

Investeringar - Investeringar (i) avser förvärv av aktier, betalningen för investeringen kan antingen genomföras kontant, kvittning eller genom utställande av aktier, eller; (ii) avser kontant eller annan kapitaltillskott (aktieägartillskott eller liknande) i ett befintligt innehav.

Avyttringar - Avyttringar avser försäljning av aktier, betalningen kan antingen genomföras kontant, kvittning eller genom utställande av aktier.

Värdeförändring - När innehavet ändrar substansvärde som inte är relaterat till en investering/ avyttring, t ex ny värdering i samband med en transaktion eller ändrad lönsamhet i verksamheten.

Not 3 Värderingsmetod av finansiella tillgångar

Bolaget värderar sina tillgångar i portföljbolagen utifrån fyra värderingsmetoder; Senaste transaktionen, Bokfört värde, Börsvärde och estimerat värde. Bolaget genomför löpande en bedömning av vilken värderingsmetod som är mest lämplig för varje enskilt portföljbolag, med utgångspunkten att konsekvent förhålla sig över tid till samma värderingsmetod i varje enskilt portföljbolag. Om Bolaget är börsnoterat tas marknadsvärdet på börsen upp som finansiella tillgångar och har det genomförts en transaktion i rimlig närtid i ett portföljbolag är förhållningen att använda värderingsmetoden "Senaste Transaktionen", så länge värderingsmetoden bedöms ge en rättvisande bild av Bolagets värdering, annars används värderingsmetoden "Estimerat värde".

Notera

Denna delårsrapport har inte varit föremål för granskning av Bolagets revisor.

Denna information är sådan som EPTI AB (publ) är skyldigt att offentliggöra enligt EU:s marknadsmissbruksförordning. Informationen publicerades den 30 november 2023, kl. 08:15 CET.

Sebastian Nyaiesh
Styrelseledamot och Ordförande

Michaela Berglund
Styrelseledamot

Jesper Kärrbrink
Styrelseledamot

Arli Mujkic
Styrelseledamot & Verkställande Direktör

oodash Group (publ)

Stora Gatan 38
722 12 Västerås
Sverige
oodash.com

ISIN-code: SE0020699296