

# Spherio™. group

## Spherio Group AB (publ) bokslutskommuniké januari–december 2022

### Perioden januari–december 2022

- Nettoomsättningen uppgick till 8 074 Tkr (12 141) motsvarande en minskning med 33 procent.
- Bruttomarginalen uppgick till 55 procent (38).
- EBITDA uppgick till -20 808 Tkr (-27 023).
- Rörelseresultatet uppgick till -26 506 Tkr (-29 540).
- Resultat efter skatt uppgick till -28 063 Tkr (-29 583).
- Resultat per aktie uppgick till -1,08 kr (-1,43).

### Kvartalet oktober–december 2022

- Nettoomsättningen uppgick till 1 815 Tkr (4 846) motsvarande en minskning med 63 procent.
- Bruttomarginalen uppgick till 94 procent (31).
- Bruttomarginalen exklusive jämförelsestörande poster<sup>1</sup> uppgick till 60 procent (31).
- EBITDA uppgick till -4 495 Tkr (-7 338).
- EBITDA exklusive jämförelsestörande poster<sup>2</sup> uppgick till -3 859 (-7 338)
- Rörelseresultatet uppgick till -6 078 Tkr (-8 236).
- Resultat efter skatt uppgick till -7 038 Tkr (-8 244).
- Resultat per aktie uppgick till -0,27 kr (-0,40).

1. I kvartalet justerades tidigare för höga bokförda kostnader för handelsvaror, vilket gav en positiv effekt, samt att omvärdering av skuld i balansräkningen gjordes vilket även det gav en positiv effekt på bruttomarginal- och resultat i kvartalet.

2. I kvartalet redovisas kostnader för emission av konvertibel, vilka tidigare redovisats direkt mot eget kapital i det tredje kvartalet. Detta gav en negativ effekt på EBITDA i kvartalet.

### Händelser under och efter kvartalet

- I oktober ingick Spherio avtal med den sjätte kunden för SaaS-plattformen Spherio Solutions. Avtalet tecknades med Nikben som sedan tidigare varit kund på Yaytrade.
- I november ingick Spherio avtal med jeansvarumärket Amendi för SaaS-plattformen Spherio Solutions. Avtalet löper under en tolv månadersperiod med start i december 2022. Värdet på enbart den fast avtalade SaaS-intäkten uppgår till 180 Tkr.
- I november ingick Spherio avtal med artisten och låtskrivaren Miriam Bryant för SaaS-plattformen Spherio Solutions. Avtalet löper under en sex månadersperiod med start i december 2022.

- I november förlängde Spherio avtalet med designföretaget Aarke för SaaS-plattformen Spherio Solutions. Avtalet löper under tolv månader med start i december 2022. Värdet på enbart den fast avtalade SaaS-intäkten uppgår till 300 Tkr.
- I november ingick Spherio avtal med fashionvarumärket Rue De Tokyo för SaaS-plattformen Spherio Solutions. Avtalet löper under tolv månader med start i december 2022. Värdet på enbart den fast avtalade SaaS-intäkten uppgår till 258 Tkr.
- I november ingick Spherio avtal om villkorat omvänt förvärv av Ecomm Holding AB, sälja samtliga aktier i Re/Way samt erhöll åtagande om konvertering av majoriteten av konvertibla skuldebrev. Spherio ingick avtal om att förvärva samtliga aktier i Ecomm Holding AB mot en köpeskilling om 300 miljoner kronor. Spherios nuvarande verksamhet kommer att överföras till ett helägt dotterbolag till Spherio och därefter delas ut till Spherios nuvarande aktieägare. Spherio har även ingått avtal med Ecomm att sälja samtliga aktier i RE/WAY AB till en köpeskilling om 2 miljoner kronor samt inhämtat åtagande om konvertering om cirka 89 procent av emitterade konvertibla skuldebrev. Transaktionen innebar även att Spherio erhöll ett lån om 3 miljoner kronor från Ecomm, vilket utbetalades i samband med kommunikation av transaktionen.
- I december ingick Spherio avtal med distributören HOEP Brands för SaaS-plattformen Spherio Solutions. Avtalet löper under en sexmånadersperiod med start i januari 2023. Värdet på enbart den fast avtalade SaaS-intäkten i avtalet uppgår till 90 Tkr.
- I december ingick Spherio avtal med hem- och inredningsvarumärket Layered för SaaS-plattformen Spherio Solutions.
- I december ingick Spherio ytterligare villkorat avtal om omvänt förvärv av Refine Group. Avtalet utgörs av att Spherio ska förvärva verksamheten i Refine Group AB (publ) mot en köpeskilling om högst cirka 878 miljoner kronor. Som vederlag för samtliga aktier i Refine ska säljaren erhålla högst 6 753 623 611 nyemitterade aktier i Spherio. Avtalet är bland annat villkorat av att Spherio även genomför det tidigare kommunicerade omvända förvärvet av Ecomm Holding AB.
- I februari 2023 ingick Spherio Group AB:s dotterbolag Spherio AB avtal om konvertibla lån uppgående till 4 miljoner kronor i syfte att finansiera fortsatt satsning inom SaaS-lösningen Spherio Solutions.
- I februari 2023 meddelade styrelseledamot Flora Palmstierna hon på egen begäran väljer att göra ett eget utträde ur styrelsen och lämna sitt uppdrag som styrelseledamot. Det egna utträdet görs på eget initiativ av Flora Palmstierna och av personliga skäl, mot bakgrund av att Flora ämnar fokusera huvudsakliga delen av sin tid på sin familj och andra åtaganden.

## VD-kommentar

Det fjärde kvartalet präglas av ett högt tempo i vår business där vi har fokuserat och levererat på både signering av flertalet nya kunder, samt nått den viktiga milestone som innebär lansering av fler kunder än i något kvartal tidigare i vår SaaS- och logistiktjänst Spherio Solutions. Vi har driftsatt och genomfört externa lanseringar av sex kunder i vår plattform under kvartalet, hjälpt våra kunder att hantera och digitalisera försäljningen av tiotusentals produkter och därmed bidragit till att redan producerade produkter har fått nya chanser att leva vidare hos våra samarbetspartners konsumenter.

## **Omvända förvärv**

Under kvartalet har vi ingått villkorade avtal om omvända förvärv, dels av Ecomm Holding AB samt av Refine Group AB. Detta har vi delvis gjort för att säkerställa rörelsekapitalbehovet i Spherio, samtidigt som vår verksamhet kommer överlåtas till vårt nystartade dotterbolag Spherio AB vars aktier sedermera kommer delas ut till våra aktieägare, för att vi därefter ansöker om notering på reglerad marknad eller handelsplattform.

Sammantaget innebär det att vår verksamhet förblir intakt, både operationellt samt från ett aktieägarperspektiv – parallellt med att våra aktieägare får ta del av den kombinerade e-handelsgruppen bestående av Ecomm Holding AB och Refine Group AB, vilka tillsammans utgör en substantiell och lönsam e-handelsgrupp som bedöms ha stora möjligheter att fortsätta en framgångsrik resa på börsen.

## **Stärkta marginaler med lägre nettomsättning**

Vi fortsätter att se den finansiella impacten av vår nya affärsmodell. Intäkterna från Spherio Solutions uppgår till 286 Tkr och utgör ca 16% av vår nettoomsättning i kvartalet.

Även om vi fortsatt har en majoritet av våra intäkter från Re/Way samt Yaytrade blir det ett tydligt kvitto hur vår bruttomarginal stärks av vårt arbete med Spherio Solutions, där vi ser att bruttomarginalen justerad för jämförelsestörande poster uppgår för hela koncernen till 60 procent (31), vilket motsvarar en ökning med 29 procentenheter jämfört med motsvarande period föregående år, samt en ökning med 11 procentenheter jämfört med det tredje kvartalet 2022.

Nettomsättningen påverkas naturligen av att vi medvetet och kraftfullt har fokuserat på att enbart göra lönsamma samarbeten på Yaytrade-plattformen, vilket gjort att vi haft färre utvalda samarbeten med färre antal produkter till försäljning, jämfört med motsvarande period föregående år.

Detta är en del av vår strategi mot att ta bolaget till EBITDA-breakeven och kassaflödespositivitet, vilket oaktsamt blir tufft när vi möter vårt starkaste kvartal historiskt i våra jämförelsesiffror för det fjärde kvartalet.

Samtidigt fortsätter Re/Way att utvecklas väl med en ökning i nettoomsättning på 163% i det fjärde kvartalet och summerar helåret 2022 med nära en tredubbling av nettomsättningen, detta samtidigt som en bruttomarginal i det fjärde kvartalet och under helåret 2022 om 37 procent uppnås.

Vår EBITDA i kvartalet utvecklas enligt vår strategi och plan – exklusive jämförelsestörande poster summerar vi en dryg halvering av EBITDA-förlusten, jämfört mot motsvarande period föregående år. Detta ger oss sammantaget en tydlig signal om att vi är på väg i rätt riktning, samtidigt som vi självklart har en del kvar innan vi når våra målsättningar.

## **Ytterligare optimeringar av organisation framåt**

Efter kvartalets utgång har ytterligare optimeringar av bolagets organisation genomförts. Detta görs i syfte att säkerställa att bolagets rörelsekapitalsbehov optimeras ytterligare utifrån den resursförbrukning som Spherio Solutions innebär, vilket sammantaget leder till besparingar 940 Tkr per kvartal. Full kostnadseffekt av

dessa fortsatta optimeringar förväntas i slutet av det andra kvartalet 2023.

### **Fortsatta satsningar**

Efter kvartalets utgång i februari 2023 ingick Spherio Group AB:s dotterbolag Spherio AB avtal om konvertibla lån uppgående till 4 miljoner kronor i syfte att finansiera vår fortsatta satsning på Spherio Solutions. Vi ser ytterst positivt på att fortsätta vidareutveckla affären och hjälpa våra samarbetspartners förlänga livet på sina produkter, där vi nu ser en intensifierad dialog kring second-hand och resale på marknaden, samtidigt som de makroekonomiska faktorerna gör att konsumenters köpbeslut ytterligare grundas på prispunkt, i kombination med en medvetenhet och resursoptimering som starka drivkrafter.

Vårt fulla fokus framåt är inriktat på att hjälpa befintliga och flertalet nya samarbetspartners med omställningen från en linjär till cirkulär affärsmodell med hjälp av Spherio Solutions. Frågan är inte om det behöver göras, utan när!

### **Mikael Wiborgh VD Spherio Group AB (publ)**

Bokslutskommunikén bifogas och länkas detta pressmeddelande och finns tillgänglig på Bolagets hemsida

<http://www.spheriogroup.com/financial-reports>

[Rapporten kan även i sin helhet laddas ner här.](#)

### **För ytterligare information, vänligen kontakta**

Mikael Wiborgh, VD Spherio Group AB (publ)

E-post: [mikael.wiborgh@spheriogroup.com](mailto:mikael.wiborgh@spheriogroup.com)

Telefon: +46 (0) 73 462 29 57

*Denna information har publicerats genom ovanstående kontaktpersons försorg, vid den tidpunkt som anges av Spherio Group AB:s (publ) nyhetsdistributör Cision vid publiceringen av detta pressmeddelande.*

*Denna information är sådan information som Spherio Group AB (publ) är skyldigt att offentliggöra enligt EU:s marknadsmissbruksförordning. Informationen lämnades, genom ovanstående kontaktpersons försorg, för offentliggörande den 17 februari 2023 kl 08.00 CEST.*

### **Om Spherio**

Vi bygger och utvecklar en sfär av bolag och tekniska lösningar som brygger gränslandet mellan tech, logistik och eCom. Spherio Group driver marknadsplatser och utvecklar ledande SaaS-lösningar som möjliggör för fashion brands och retailers att hantera egna digitala butiker för försäljning av second hand och sample sales. Koncernen strävar efter att bidra till en bättre framtid genom att möjliggöra ökad cirkulär konsumtion. Spherio Group är baserat i Sverige och bolagets aktie är sedan mars 2021 noterad på Nasdaq First North Growth Market.

Bolagets Certified Adviser är Eminova Fondkommission AB, telefon: +46 (0)8-684 211 10, e-mail: [adviser@eminova.se](mailto:adviser@eminova.se).

För mer information, se [www.spheriogroup.com](http://www.spheriogroup.com)