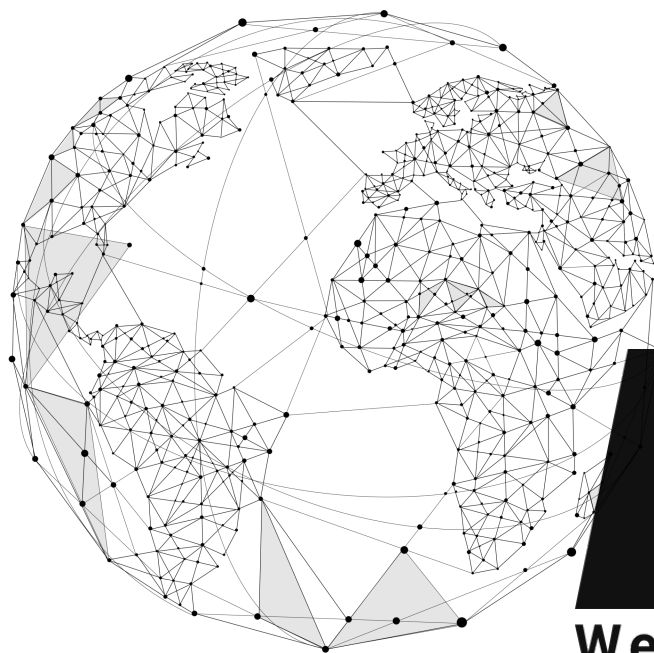


Bokslutskommuniké 2022

EPTI AB (publ) ISIN-Kod SE0013774668



EPTI

We empower innovation.

Finansiell översikt

Koncernen (tkr)	Q4 2022	Q4 2021	Helår 2022	Helår 2021
Intäkter	60 566	48 663	234 978	112 571
Intäktstillväxt (%)	24,46%	313,48%	108,74%	117,55%
Organisk tillväxt (%)	47,48%	-23,71%	36,54%	13,54%
EBITDA	-4 563	-52 569	-11 245	-40 824
EBITDA (%)	-7,53%	-108,03%	-4,79%	-36,27%
Resultat från finansiella poster	-25 276	-1 633	-38 454	-1 064
Resultat efter finansiella poster	-59 328	-111 542	-132 448	-105 219
Resultat per aktier innan utspädning	-0,56	-5,80	-1,28	-6,90

Investeringsportfölj (tkr)	Q4 2022	Q3 2022	Q2 2022	Q1 2022	Q4 2021
Finansiella tillgångar	129 504	45 320	49 482	15 563	23 392
- varav aktier i noterade bolag	0	3 061	3 606	4 650	13 831
- varav aktier i intressebolag	75 785	34 524	37 641	4 734	4 734
- varav ägarintressen i övriga företag	6 187	4 540	4 540	6 083	4 731
- varav övriga finansiella tillgångar	47 532	3 195	3 695	96	96
Finansiella tillgångar per aktie, SEK	1,21	0,42	0,48	0,15	0,25

VD har ordet

När vi summerar 2022 kan vi konstatera att EPTI mer än dubblade intäkterna och samtidigt förbättrade EBITDA-resultatet med cirka 30 mkr. Året har till stor del präglats av ökad makro och geopolitisk osäkerhet, vilket påverkat marknadssentimentet för teknikbolag negativt. För att säkerställa långsiktig tillväxt och lönsamhet har vi under året fokuserat på att utveckla vår service-affär och kompletterat densamma med flera kassaflödespositiva förvärv. Parallellt fortsätter våra mest lovande innehav inom investeringsverksamheten att utvecklas väl och enligt plan, vilket stärker oss i vår tro på EPTIs ekosystem för att utveckla framgångsrika digitala bolag.

I det fjärde kvartalet ökade koncernens intäkter till 60 MSEK, en ökning motsvarande 24 procent jämfört med föregående år. Den organiska tillväxten var fortsatt stark om 47 procent. EBITDA-resultatet förbättrades kraftigt från -53 MSEK i Q4 2021 till -4,6 MSEK i Q4 2022. Resultat per aktie innan och efter utspädning uppgick till -0,56 (-5,8) sek.

En viktig förändring i denna bokslutskommuniké är att Bolaget inte redovisar tidigare NAV-beräkningen utan från och med nu redovisas enbart bokfört värde av finansiella tillgångar. Det huvudsakliga syftet är att bättre avspegla värdena i koncernens balansräkning. Omläggningen medför även ökad transparens och jämförbarhet.

EPTI Service

Affärsområdet EPTI Services intäkter under fjärde kvartalet ökade till 53 mkr (36) vilket motsvarar en ökning

om ca 48 procent. Totalt stod affärsområdet för 92 procent av koncernens omsättning under Q4 2022.

Efter periodens slut ingick vi avtal om förvärv av två ledande bolag inom affiliatemarknadsföring, som kompletterar existerande utbud inom digital marknadsföring och avsevärt stärker kassaflödet inom EPTI Service. Affären är villkorad betalning senast den sista mars och vi arbetar nu intensivt med att få den sista detaljerna kring finansieringen på plats. När detta skrivs har vi fortsatt goda förhoppningar om att kunna genomföra förvärven.

EPTI Invest

EPTI Invests utgående finansiella tillgångar för perioden uppgår till 129 mkr, en ökning motsvarande 193 procent jämfört med föregående år. Utvecklingen hänförs främst till en uppvärdering av portföljbolaget Apotekamo.

I Q4 har vi exekverat enligt plan och avyttrat delar av vårt innehav i Invajo, Moblrn och Hubbster, vilket stärkt kassan med 15 mkr. Optimeringsarbetet fortlöper för att säkerställa en riskmässigt väl avvägd portfölj. Det nya marknadsläget erfordrar även att vi är mer restriktiva med hur vi fördelar våra resurser varför vi framgent kommer allokera mer resurser till ett färre antal av våra innehav. En välbalanserad investeringsportfölj är också en förutsättning för att attrahera nytt externt kapital och därmed viktig för vår fortsatta förvärvsagenda. Affärsområdet erbjuder en fortsatt stor potentiell uppsida genom exponering mot några av Europas mest spännande tillväxtbolag.

I kvartalet kan vi rapportera kring viktiga operativa framsteg för parkering- och laddtjänsten Linky. Bolaget har framgångsrikt lanserat och påbörjat utrollningen av sin nya tjänst på 150 000 parkeringsplatser genom avtal med bland annat Parkman. Därtill utvärderar bolaget för närvarande flera så kallade white label-samarbeten, som möjliggör snabb potentiell uppskalning av tjänsten.

En riktad emission om 26,5 MSEK i augusti 2022 har möjliggjort fortsatt expansion för det digitala nätapoteket Apotekamo. Under 2022 växte bolagets totala intäkter med 204 procent till cirka 33 MSEK.

Bolaget är för närvarande i långt gångna diskussioner om förvärv av fler apotekslicenser i regionen. Parallellt utvärderar Apotekamo en ny finansieringsrunda för att ta vara på bolagets starka momentum och öka utvecklingstakten ytterligare.

Marknad

Det senaste årets ändrade marknadsförutsättningar med ökad makro och geopolitisk osäkerhet, har lett till en lägre riskaptit bland investerare. Detta har särskilt påverkat hur marknaden värderat tillväxtbolag, vilket haft en negativ inverkan på några av våra finansiella tillgångar under 2022. Samtidigt kan det rådande marknadsläget skapa möjligheter för teknikbolag som bidrar med effektivare arbetssätt och processer. Teknik har också öppnat upp för nya innovativa lösningar på globala utmaningar vilket återigen belyser möjligheterna inom sektorn.


Finansiering

Det makroekonomiska läget har sedan starten på föregående år lett till en lägre riskapitet bland investerare. För att stärka koncernens finansiella ställning under 2023 och möjliggöra fler kassaflödespositiva förvärv utvärderar vi löpande olika finansieringslösningar och strategiska initiativ i syfte att maximera aktieägarvärde.

Framåtblick

Vi fortsätter att tålmödigt genomföra vår plan för M&A, och utvärderar löpande både möjliga exits och fortsatta attraktiva förvärvsmöjligheter. I dagsläget har vi många aktiva dialoger igång, inklusive flera potentiella större utvecklingsprojekt. Steg för steg optimerar och utvecklar vi EPTIs ekosystem för att koncernen ska vara den självklara helhetspartnern till morgondagens marknadsledande teknikbolag.

Avslutningsvis vill jag tacka alla våra aktieägare, anställda, kunder och samarbetspartners för era bidrag till EPTIs utveckling under 2022.

**Arli Mujkic**

vd och grundare EPTI



Väsentliga händelser under fjärde kvartalet 2022

- Styrelsen i EPTI AB beslutade den 13 december 2022 att genomföra fyra riktade nyemissioner varav tre var villkorade av efterföljande godkännande från extra bolagsstämma. Sammanlagt beslutade styrelsen att emittera 3 849 399 aktier. Den efterföljande stämman beslutade att godkänna de av styrelsen fattade besluten om nyemissioner av aktier. Därutöver beslutade stämman att godkänna aktieägaren M2BIT Holding AB:s förslag om en nyemission riktad till vissa personer i EPTI AB:s styrelse.
- Den 29 december 2022 avyttrades 77 procent av aktierna i Invajo AB för 10 MSEK till ett nybildat Joint Venture-bolag. Köparen tillträdde aktierna och erlade hela köpeskillingen samma dag som avtalet ingicks.
- Den 30 december avyttrades samtliga aktier i Hubbster Group AB (publ) till Taptum Finance AB. Köpeskillingen uppgick till cirka 3 MSEK och skedde till en premie om cirka 22 procent jämfört med stängningskursen den 29 december 2022.
- EPTI avyttrade under fjärde kvartalet även aktier motsvarande cirka 30 procent av det totala antalet aktier i MOBLRN - Mobilized Learning AB ("Moblrn") till en köpeskillning om cirka 2,4 MSEK. Köparna av aktierna var ledande befattningshavare i Moblrn. Efter avyttringen innehar EPTI Invest 709 521 aktier vilket motsvarar cirka 27 procent av Moblrn.

Väsentliga händelser efter periodens utgång

- Den 4 januari 2023 ingick EPTI Service och ModelManagement.com ett avtal avseende försäljning av tekniska konsulttjänster inom bl.a. mjukvaruutveckling, SEO och DevOps. Avtalet sträcker sig över 18 månader och det totala värdet uppgår till cirka 17 MSEK.
- Den 2 februari 2023 beslutade styrelsen i EPTI AB om två riktade emissioner som betalning för tilläggsköpeskillning för förvärv under 2021. Den 21 februari 2023 höll en extra bolagsstämma på vilken emissionen av aktier som betalning för tilläggsköpeskillning godkändes.
- EPTI Service ingick den 15 februari 2023 avtal om att förvärva två affiliatebolag för cirka 4,7 MEUR. Förvärven förväntas generera en nettoomsättning om totalt 45 MSEK och bidra med ett EBITDA-resultat om cirka 33 MSEK till EPTI Service under 2023. Förvärven är villkorade av att EPTI Service säkerställer finansiering senast den 31 mars 2023.

Finansiell sammanställning

(tkr) ¹	2022				2021			
	Q4	Q3	Q2	Q1	Q4	Q3	Q2	Q1
Intäkter	60 566	57 226	54 598	62 588	48 663	37 793	12 138	13 977
Intäktstillväxt (%)	24,46%	51,42%	349,81%	347,79%	313,48%	275,38%	17,29%	-28,54%
Organisk tillväxt (%)	47,48%	27,72%	44,47%	26,99%	-23,71%	134,61%	19,10%	-29,31%
Intäkter rullande 12 månader	234 978	223 075	203 642	161 182	112 571	75 677	47 952	46 163
EBITDA	-4 563	4 780	552	-12 014	-52 569	12 409	-2 766	2 102
EBITDA (%)	-7,53%	8,35%	1,01%	-19,20%	-108,03%	32,83%	-22,79%	15,04%
Räntenetto	90	-507	-326	-202	-439	-269	-137	-98
Resultat från andra finansiella poster	-25 365	-4 159	-6 469	-1 515	-1 194	861	-154	366
Resultat efter finansiella poster	-59 328	-10 370	-36 526	-26 224	-111 542	9 877	-4 539	985
Resultat per aktie innan utspädning, SEK	-0,56	-0,10	-0,35	-0,26	-5,80	12,93	-8,48	0,39
Soliditet (%)	68,02%	58,79%	55,19%	61,34%	59,47%	65,39%	64,33%	70,83%
Genomsnittlig antal aktier för perioden	106 813 536	106 497 766	103 743 297	101 521 187	19 124 331	614 427	573 665	558 413
Utestående aktier vid periodens utgång	106 813 536	106 813 536	104 014 889	101 955 320	94 813 720	661 575	573 665	558 413

¹ Definition av nyckeltal finns i Not 2.

Intäkter

Fjärde kvartalet 2022

Koncernens intäkter uppgick till 60 566 tkr (48 663) vilket motsvarar en ökning om ca 24% jämfört med samma period föregående år. Nettoomsättningen för fjärde kvartalet uppgick till 58 628 tkr (46 056) vilket är en ökning med ca 27%. Intäkter hänförliga till aktiverat arbete för egen räkning uppgick till 1 855 tkr (2 673) vilket är en minskning med ca 31%. Dessa intäkter avser teknikutveckling i dotterbolag som har minskat under räkenskapsåret 2022 som en följd av att Bolaget minskat sitt ägande i flertal dotterbolag och som nu klassificeras som intressebolag. Koncernens organiska tillväxt uppgick till 47% (-24).

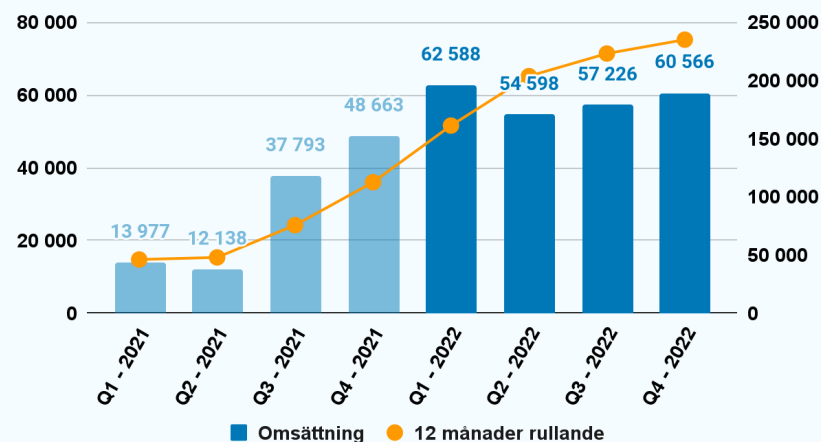
Affärsområdet EPTI Services intäkter under fjärde kvartalet uppgick till 53 416 tkr (36 054) vilket motsvarar en ökning om ca 48%. Affärsområdet EPTI Invests intäkter uppgick till 4 954 tkr (12 609) vilket motsvarar en minskning om ca 61%. De minskade intäkterna hänförs till avyttringar i innehav som nu klassificeras som intressebolag och därmed inte tas upp i koncernredovisningen.

Helåret 2022

Koncernens intäkter uppgick till 234 978 tkr (112 571) vilket motsvarar en ökning om ca 108% jämfört vid samma tidpunkt föregående år. Nettoomsättning för helåret uppgick till 213 830 tkr (86 168) vilken motsvarar en ökning om ca 148%. Nettoomsättningen har påverkats positivt av försäljningen av Smart Formulas IT-plattform som uppgick till 10 mkr och ska betraktas som en engångspost. Koncernens organiska tillväxt uppgick till 37% (14) under räkenskapsåret 2022.

Under räkenskapsperioden 2022 har bolag inom koncernen klassificeras om till intressebolag från dotterbolag som en följd av minskat ägande i bolagen, det har delvis ökat intäkterna i EPTI Service.

Intäkter koncern (tkr)



Rörelseresultatet

Fjärde kvartalet 2022

EBITDA uppgick under fjärde kvartalet till -4 563 tkr (-52 569). Koncernens negativa EBITDA för Q4 är hänförligt till bolag som har avyttrats under Q4. Koncernen har minskat sina rörelsekostnader till -65 129 tkr (-101 232). Koncernens avskrivningar uppgick till -9 233 tkr (-8 725), och är hänförliga till goodwill och immateriella- och materiella anläggningstillgångar. Koncernens nedskrivningar av immateriella tillgångar hänförligt till teknikutveckling uppgick till -20 256 tkr.

Resultat från finansiella poster uppgick till -25 276 (-1 633) varav koncernens räntekostnader uppgick till -875 tkr (-481) vilket avser räntekostnader för checkräkningskrediter och räntekostnader på lån till kreditinstitut.

Helår 2022

EBITDA för helåret uppgick till -11 245 tkr (-40 824) vilket är en minskning mot samma tidpunkt föregående år. Koncernens avskrivningar av goodwill och

immateriella och materiella tillgångar uppgick till -44 211 tkr (-14 716). Koncernens nedskrivningar av goodwill uppgick till -18 282 (-48 615) för helåret vilket är hänförligt till nedskrivning av goodwill post i dotterbolag som har värderats om under året. Utöver det gjordes nedskrivningar av immateriella tillgångar hänförligt till teknikutveckling om -20 256 tkr. Koncernens räntekostnader uppgick till -2 024 tkr (-1 127) vilket avser räntekostnader för checkräkningskrediter och lån till kreditinstitut.

Kassaflöde & investeringar

Fjärde kvartalet 2022

Kassaflödet från den löpande verksamheten under fjärde kvartalet uppgick till -22 902 tkr (10 205) i koncernen. Koncernens investeringar i immateriella anläggningstillgångar uppgick till -2 331 tkr (-16 645). Investeringarna består främst av aktivering av kostnader avseende utvecklingsarbeten av teknikplattformar och dess nya funktioner. Netto investeringar/avyttringar av finansiella anläggningstillgångar uppgick till 9 859 tkr (1 979) vilket är bland annat hänförligt till försäljning av aktier i Invajo och Hubbster under perioden. Kassaflödet från finansieringsverksamheten uppgick till 19 576 tkr (38 075) under fjärde kvartalet. Koncernens checkräkningskredit uppgick till 16 000 tkr (13 400) varav 10 180 tkr (3 524) utnyttjats vid periodens utgång.

Bolaget undersöker regelbundet möjligheterna till olika finansieringslösningar för att stärka kassan och Bolagets likvida ställning för kommande 12 månader. Bolaget undersöker möjligheterna till olika skuldfinansieringar men även olika möjligheter till avyttringar och emissioner i koncernen.

Helåret

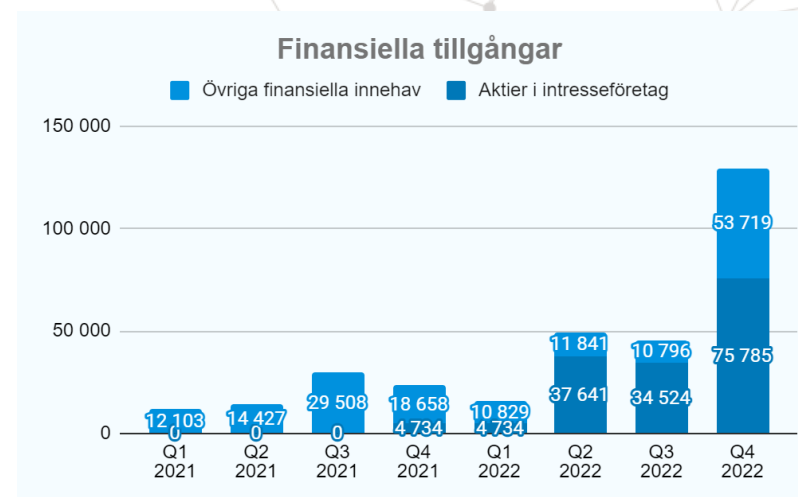
Kassaflödet från den löpande verksamheten under helåret uppgick till -48 310 (24 486) i koncernen. Investeringar i immateriella anläggningstillgångar uppgick till -21 035 tkr (-44 043) i koncernen. Netto investeringar/avyttringar av finansiella anläggningstillgångar uppgick till -1 525 tkr (-28 752). Koncernen har helåret en negativ nettoförändring mellan erhållen kassa från förvärv och kassa från avyttrade bolag om -15 063 tkr (13 777). Kassaflödet från finansieringsverksamheten uppgick till 44 200 tkr (89 314) under helåret som avser bland annat nyemissioner om 24 807 tkr (80 426) och upptagna lån om 18 660 tkr (11 000) som bland annat har varit en del av finansieringen av förvärv. Koncernens amorteringar uppgick till -6 030 tkr (-4 627) vilket är hänförligt till amortering av lån från SEB och ALMI.

Finansiella tillgångar

Investeringsportfölj (tkr)	2022				2021			
	Q4	Q3	Q2	Q1	Q4	Q3	Q2	Q1
Finansiella tillgångar	129 504	45 320	49 482	15 563	23 392	29 508	14 427	12 103
- varav aktier i noterade företag	0	3 061	3 606	4 650	13 831	24 876	12 159	9 836
- varav aktier i intresseföretag	75 785	34 524	37 641	4 734	4 734	0	0	0
- varav ägarintressen i övriga företag	6 187	4 540	4 540	6 083	4 731	4 632	2 268	2 268
- varav övriga finansiella tillgångar ²	47 532	3 195	3 695	96	96	0	0	0
Finansiella tillgångar per aktie, SEK	1,21	0,42	0,48	0,15	0,25	44,60	25,15	21,67

Väsentliga händelser i investeringsportföljen under fjärde kvartalet 2022

- **Apotekamo AB** genomförde en kontantemission med post-money värderingen till 172 mkr vilket ökade substansvärdet med 63 mkr under perioden
- **Hubbster Group AB** - avyttrade samtliga aktier i Hubbster Group AB, vilket motsvarande ca 10% av totala aktierna i Hubbster, till ett värde om 2,8 mkr, betalning sker kontant.
- **Invajo AB** - avyttrat 77% av aktierna i Invajo AB till ett värde om 10 mkr, betalning sker kontant, efter transaktionen uppgår ägandet till 23% i Invajo.
- **Moblrn** - avyttrat 23% av aktierna i Moblrn till ett värde om 2,4 mkr, betalningen sker kontant och ägandet uppgår till 27% efter transaktionen.



² Övriga finansiella tillgångar avser tillgångar i dotterbolag som inte konsolideras.

Eget kapital och antal aktier

Moderbolagets egna kapital uppgick till 792 613 tkr (686 749) per den sista december 2022. Koncernens egna kapital uppgick till 230 737 tkr (213 530) per den sista december 2022. Aktiekapitalet var 26 703 384,00 kronor fördelat på 106 813 536 aktier per den sista december 2022. Efter utgången av 2022 har totalt 5 842 461 nyemitterade aktier registrerats. Per den 21 mars 2023 uppgår aktiekapitalet till 28 163 999,25 kronor fördelat på 112 655 997 aktier.

Aktiekapital

Förändring antal aktier 2022			
Datum	Händelse	Förändring	Antal aktier
2022-01-01	Ingående antal aktier		95 077 463
2022-01-03	Kontant emission	5 271 335	100 348 798
2022-02-09	Kontant emission	1 606 522	101 955 320
2022-04-12	Kvittningsemission	2 059 569	104 014 889
2022-07-04	Kvittningsemission	1 204 055	105 218 944
2022-07-15	Kvittningsemission	1 594 592	106 813 536
2022-12-31	Utgående antal aktier		106 813 536

Optionsprogram

Optionsprogram 2020/2023:1 & 2020/2023:2

På extra bolagsstämman den 27 februari 2020 beslutades om inrättande av ett långsiktigt teckningsoptionsprogram. På årsstämman den 17 juni 2020 beslutades att ändra villkoren för teckningsoptioner enligt incitamentsprogram 2020/2023 serie 1 och serie 2 på så sätt att respektive teckningskurs för nyteckning av aktier genom utnyttjande av teckningsoptionerna ändrades från 23 kronor till 18 kronor. Båda incitamentsprogrammen 2020/2023 serie 1 och serie 2 fulltecknades.



EPTI aktie

EPTI 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 december 2022 noterades aktiekursen till 1,64 kronor. Det motsvarar ett marknadsvärde på ca 175 miljoner kronor.

ISIN-kod	SE0013774668
WKN-kod	A2P4CT
Marknadsplats	Nasdaq First North Growth Market, Stockholm
Övriga handelsplattform	Xetra, Frankfurt (Open market), Stuttgart (Freiverkehr)

Finansiell kalender

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

- Delårsrapport kvartal 1 2023 presenteras 3 maj 2023
- Delårsrapport kvartal 2 2023 presenteras 3 augusti 2023
- Delårsrapport kvartal 3 2023 presenteras 2 november 2023
- Bokslutskommuniké 2023 presenteras 28 februari 2024

Förändringar i Koncernstrukturen

Under räkenskapsperioden 2022 har följande dotterbolag omklassificerats till intressebolag: Apotekamo AB, D1 Technologies AB, Moblrn - mobilized learning AB och Bruger AB. Smart Formular AB har omklassificerats från dotterbolag till ägarintressen i övriga företag.

Workamo AB klassificerades i början av året som dotterbolag som sedan blev intressebolag innan Workamo genomförde en kvittningsemission och ägandet översteg 50%, Workamo klassificeras sedan dess som övriga finansiella tillgångar. Linky Tech AB klassificerades som dotterbolag innan bolaget såldes till Linky AB (publ), betalningen erlades med aktier i Linky AB (publ), nu klassificeras tillgångarna i Linky AB (publ) som övriga finansiella tillgångar.



Koncernens resultaträkning

tkr	Q4 2022	Q4 2021	Helår 2022	Helår 2021
Nettoomsättning	58 628	46 056	213 830	86 168
Aktiverat arbete för egen räkning	1 855	2 673	20 008	25 411
Övriga rörelseintäkter	83	-66	1 140	992
	60 566	48 663	234 978	112 571
Rörelsekostnader				
Direkta kostnader	-1 242	-23 427	-30 264	-31 212
Övriga externa kostnader	-25 223	-45 205	-77 071	-65 602
Personalkostnader	-38 375	-32 559	-137 843	-56 010
Övriga rörelsekostnader	-289	-41	-1 045	-571
EBITDA	-4 563	-52 569	-11 245	-40 824
Avskrivningar	-9 233	-8 725	-44 211	-14 716
Nedskrivningar	-20 256	-48 615	-38 538	-48 615
Rörelseresultatet	-34 052	-109 909	-93 994	-104 155
Resultat från finansiella poster				
Resultat från andelar i andra långfristiga värdepappersinnehav	-14 665	-943	-16 453	192
Resultat från andelar i intresseföretag	-4 423	0	-8 582	0
Resultat från försäljning av aktier i dotterbolag	-6 277	-251	-12 473	-313
Ränteintäkter	965	42	1 078	184
Räntekostnader	-876	-481	-2 024	-1 127
Resultat efter finansiella poster	-59 328	-111 542	-132 448	-105 219
Skatt på periodens resultat	-908	708	-1 042	-2 318
Periodens resultat	-60 236	-110 834	-133 490	-107 537
Moderbolagets aktieägare	-64 113	-111 137	-132 355	-102 881
Utan bestämmande inflytande	3 877	303	-1 135	-4 656

Koncernens balansräkning

tkr	2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR		
Anläggningstillgångar		
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>		
Balanserade utgifter	20 696	71 935
Koncessioner, patent, licenser	734	187
Goodwill	108 175	168 993
	129 605	241 115
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>		
Inventarier	998	1 311
	998	1 311
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>		
Aktier i noterade företag	0	13 831
Aktier i intresseföretag	75 785	4 734
Ägarintressen i övriga företag	6 187	4 731
Andra långfristiga fordringar	47 532	96
	129 504	23 392
Summa anläggningstillgångar	260 107	265 818
Omsättningstillgångar		
<i>Kortfristiga fordringar & varulager</i>		
Handelsvaror	0	259
Kundfordringar	23 267	26 869
Övriga kortfristiga fordringar	33 854	9 408
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	15 443	8 242
	72 564	44 778
<i>Kassa och bank</i>		
Likvida medel	6 556	48 449
	6 556	48 449
Summa omsättningstillgångar	79 120	93 227
SUMMA TILLGÅNGAR	339 227	359 045

tkr	2022-12-31	2021-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
Aktiekapital	26 703	23 769
Ej registrerat aktiekapital	962	1 318
Övrigt tillskjutet kapital	231 643	202 718
Annat eget kapital inklusive periodens resultat	-28 571	-14 275
Summa eget kapital	230 737	213 530
<i>Moderbolagets aktieägare</i>	227 229	193 916
<i>Utan bestämmande inflytande</i>	3 508	19 614
Avsättningar		
Avsättningar för uppskjutna skatter	411	1 252
Summa avsättningar	411	1 252
Skulder		
Långfristiga skulder		
Räntebärande skulder	12 872	22 791
	12 872	22 791
Kortfristiga skulder		
Räntebärande skulder	5 000	6 689
Checkräkningskredit	10 180	3 524
Leverantörsskulder	14 379	15 208
Skatteskulder	4 832	1 558
Övriga skulder	49 076	58 459
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	11 740	36 034
	95 207	121 472
Summa skulder	108 079	144 263
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	339 227	359 045

Koncernens förändring eget kapital

tkr	2022-01-01	2021-01-01
	2022-12-31	2021-12-31
Ingående eget kapital	213 530	54 975
Nyemission	81 989	138 907
Emissionskostnader	-653	-400
Apportemission	0	125 800
Uppskrivningsfond	63 127	0
Förändring koncernstruktur	-2 906	1 878
Eget kapital i minoritets poster	8 582	0
Teckningsoptioner	370	189
Omräkningsdifferens	188	-282
Periodens resultat	-133 490	-107 537
Utgående eget kapital	230 737	213 530
<i>Hänförligt till moderbolagets aktieägare</i>	227 229	193 916
<i>Innehav utan bestämmande inflytande</i>	3 508	19 614
Totalt eget kapital	230 737	213 530

Koncernens kassaflödesanalys

tkr	Q4 2022	Q4 2021	Helår 2022	Helår 2021
Den löpande verksamheten				
EBITDA	-4 563	-52 570	-11 245	-40 824
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet	1 229	30 674	1 265	30 170
Betald ränta	482	-439	-553	-943
Kassaflödet från den löpande verksamheten	-2 852	-22 335	-10 533	-11 597
Förändring av rörelsekapital				
Förändring av varulager	0	-165	-344	-259
Förändring av kortfristiga fordringar	64 459	-14 618	34 324	-48 674
Förändring av kortfristiga skulder	-84 509	47 323	-71 757	85 016
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-22 902	10 205	-48 310	24 486
Investeringsverksamheten				
Investeringar i immateriella anläggningstillgångar	-2 331	-16 645	-21 035	-44 043
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	379	0	-110	-1 317
Investeringar i finansiella anläggningstillgångar	9 859	1 979	-1 525	-28 752
Rörelseförvärv	0	-11 119	0	-11 119
Kassa från förvärvade/ avyttrade tillgångar	-2 218	11 259	-15 063	13 777
Kassaflöde från investeringsverksamheten	5 689	-14 526	-37 733	-71 455
Finansieringsverksamheten				
Nyemission	12 197	44 880	24 807	80 426
Kapitalanskaffningskostnad	-651	0	-651	0
Teckningsoptioner	331	0	71	0
Förändring av checkräkningskredit	2 953	-6 573	7 343	2 515
Upptagna lån	5 002	0	18 660	11 000
Amortering av lån	-256	-231	-6 030	-4 627
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	19 576	38 075	44 200	89 314
Periodens kassaflöde	2 363	33 754	-41 843	42 346
Likvida medel vid periodens början	4 215	14 864	48 449	6 465
Kursdifferens i likvida medel	-22	-169	-50	-362
Likvida medel vid periodens slut	6 556	48 449	6 556	48 449

Moderbolagets resultaträkning

tkr	Q4 2022	Q4 2021	Helår 2022	Helår 2021
Nettoomsättning	4 448	1 535	4 448	6 946
Aktiverat arbete för egen räkning	0	0	0	0
Övriga rörelseintäkter	0	18	21	36
	4 448	1 553	4 469	6 982
Rörelsekostnader				
Övriga externa kostnader	-9 593	-3 157	-25 579	-13 376
Personalkostnader	-2 024	-823	-9 174	-9 108
Övriga rörelsekostnader	3	0	-2	0
EBITDA	-7 166	-2 427	-30 286	-15 502
Avskrivningar	0	-216	0	-2 024
Nedskrivningar	0	0	0	-22 724
EBIT	-7 166	-2 643	-30 286	-40 250
Resultat från finansiella poster				
Bokslutsdisposition	25 480	0	25 480	0
Räntenettot	0	-23	-3	-95
Resultat efter finansiella poster	18 314	-2 666	-4 809	-40 345
Skatt på periodens resultat	0	0	0	0
Periodens resultat	18 314	-2 666	-4 809	-40 345

Moderbolagets balansräkning

tkr	2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR		
Anläggningstillgångar		
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>		
Balanserade utgifter	0	0
	0	0
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>		
Inventarier	0	0
	0	0
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>		
Andelar i dotterbolag	756 037	647 165
Andra långfristiga fordringar	49	0
	756 086	647 165
Summa anläggningstillgångar	756 086	647 165
Omsättningstillgångar		
<i>Kortfristiga fordringar & varulager</i>		
Kundfordringar	0	1 316
Fordringar hos koncernbolag	2 421	46 600
Övriga kortfristiga fordringar	190	116
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	11 505	0
	14 116	48 032
<i>Kassa och bank</i>		
Likvida medel	5 460	6 407
	5 460	6 407
Summa omsättningstillgångar	19 576	54 439
SUMMA TILLGÅNGAR	775 662	701 604

tkr	2022-12-31	2021-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
Aktiekapital	26 703	23 769
Ej registrerat aktiekapital	962	0
Övrigt tillskjutet kapital	829 690	763 843
Annat eget kapital inklusive periodens resultat	-105 717	-100 863
Summa eget kapital	751 638	686 749
Kortfristiga skulder		
Räntebärande skulder	0	0
Leverantörsskulder	4 176	1 442
Skulder till koncernföretag	8 226	0
Övriga skulder	9 911	7 722
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	1 711	5 691
Summa kortfristiga skulder	24 024	14 855
Summa skulder	24 024	14 855
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	775 662	701 604

Moderbolagets förändring eget kapital

tkr	2022-01-01	2021-01-01
	2022-12-31	2021-12-31
Ingående eget kapital	686 749	45 059
Nyemission	69 743	58 235
Apportemission	0	624 200
Kapitalanskaffningskostnad	-45	-400
Teckningsoptioner	0	0
Periodens resultat	-4 809	-40 345
Utgående eget kapital	751 638	686 749

Moderbolagets kassaflödesanalys

tkr	Q4 2022	Q4 2021	Helår 2022	Helår 2021
Den löpande verksamheten				
EBITDA	-7 166	-2 427	-30 286	-15 502
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet	0	0	0	-3
Räntenetto	-1	-23	-4	-95
Kassaflödet från den löpande verksamheten	-7 167	-2 450	-30 290	-15 600
Förändring av rörelsekapital				
Förändring av kortfristiga fordringar	13 271	-45 220	25 472	-45 187
Förändring av kortfristiga skulder	-815	1 844	-8 670	-1 720
Kassaflöde från den löpande verksamheten	5 289	-45 826	-13 488	-62 507
Investeringsverksamheten				
Investeringar i immateriella anläggningstillgångar	0	0	0	-112
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	0	0	0	-121
Investeringar i finansiella anläggningstillgångar	0	0	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	0	0	0	-233
Finansieringsverksamheten				
Nyemission	0	41 591	12 585	57 835
Kapitalanskaffningskostnad	-45	0	-45	0
Amortering	0	-1 500	0	-1 500
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-45	40 091	12 540	56 335
Periodens kassaflöde	5 244	-5 735	-948	-6 405
Likvida medel vid periodens början	214	12 142	6 407	12 812
Kursdifferens i likvida medel	2	0	1	0
Likvida medel vid periodens slut	5 460	6 407	5 460	6 407

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 2021.

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 balansomslutning.

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.

Notera

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

Denna information är sådan som EPTI AB (publ) är skyldiga att offentliggöra enligt EU:s marknadsmissbruksförordning.

Informationen publicerades den 21 mars 2023, kl. 08:15 CET.

Hans Isoz
Styrelseledamot & Ordförande

William Moulod
Styrelseledamot

Stefan Fleissner
Styrelseledamot

Försäkran

Styrelsen och verkställande direktören försäkrar att delårsrapporten ger en rättvisande bild av bolagets verksamhet, ställning och resultat.

För ytterligare information vänligen kontakta:

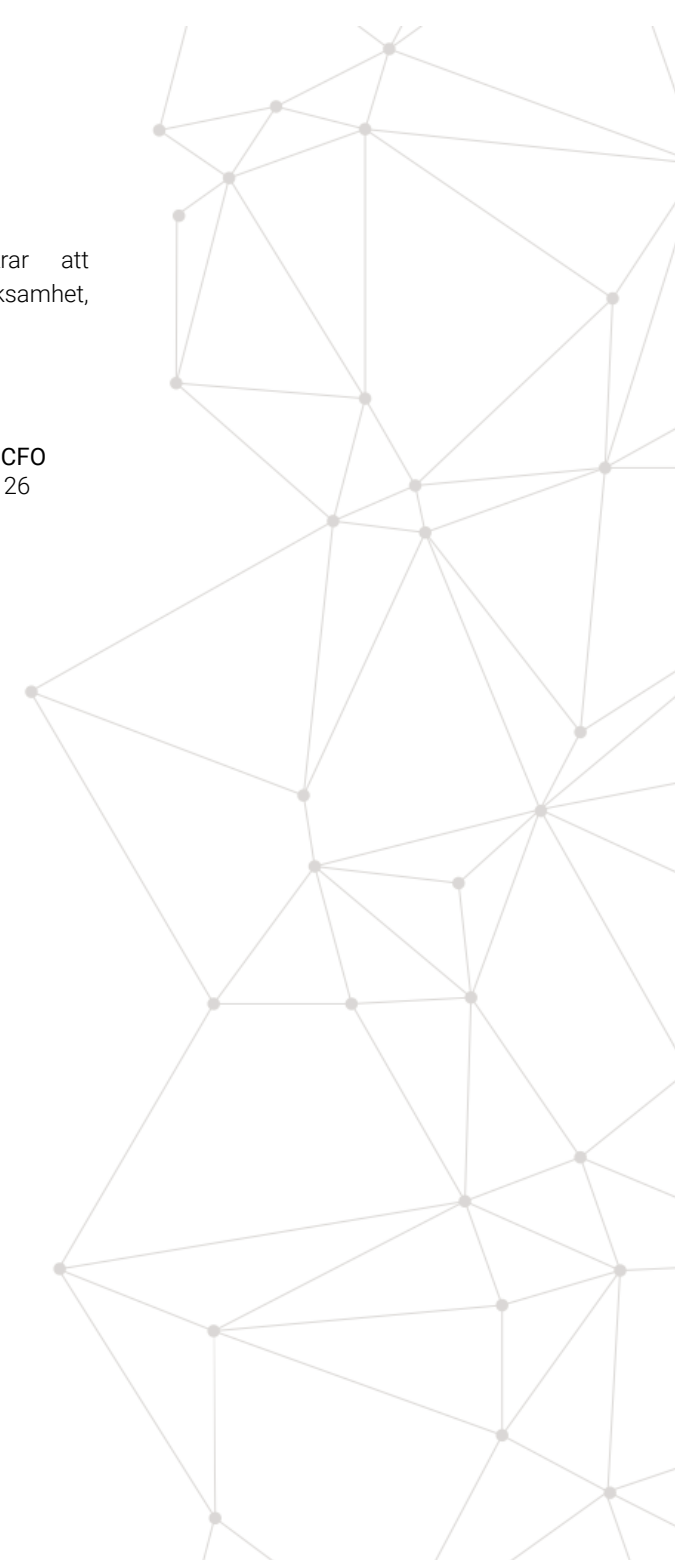
Arlı Mujkic, CEO
Tel: +49 17 662 699 964
arlı@epti.com

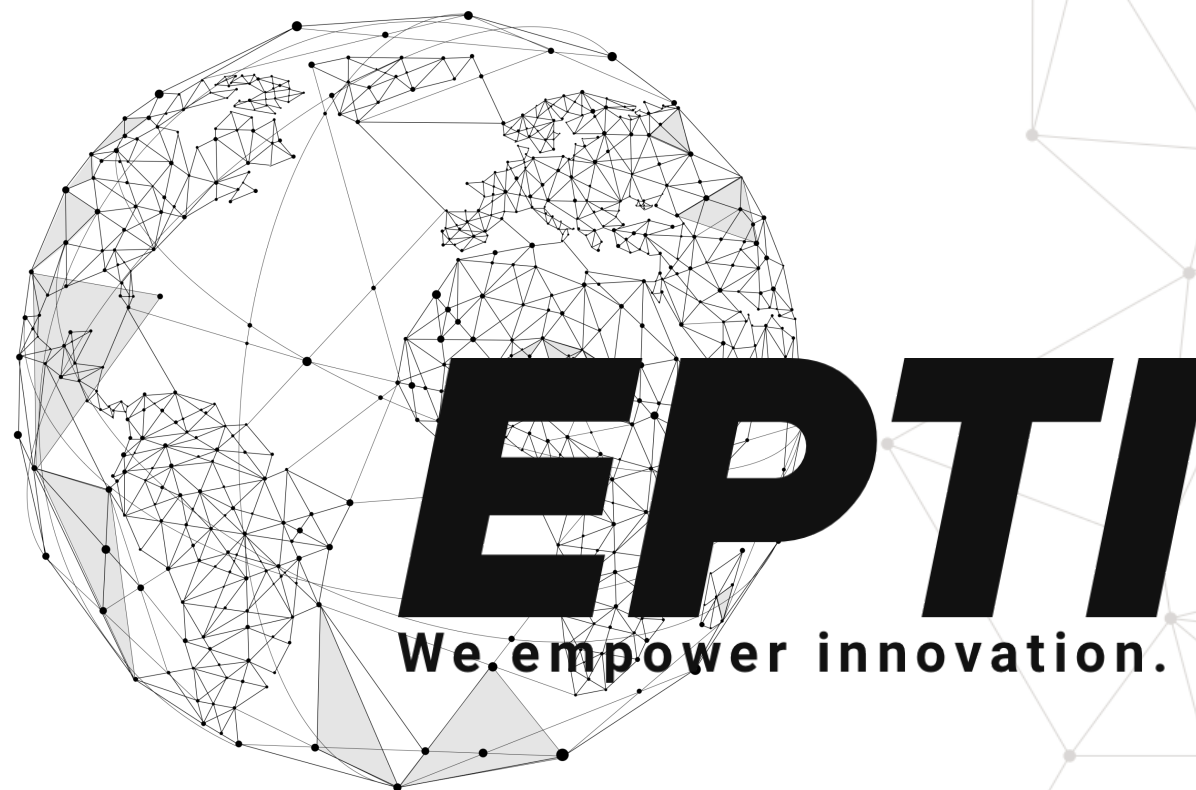
Adam Bäckström, CFO
Tel: +46 730 26 68 26
adam@epti.com

Arlı Mujkic
Styrelseledamot och Verkställande Direktör

Sebastian Nyaiesh
Styrelseledamot

Susanne Rönqvist Ahmadi
Styrelseledamot





EPTI AB (publ)

Linnégatan 87A
115 23 Stockholm
Sverige
epti.com

ISIN-code: SE0013774668