

# Delårsrapport

## Q3, 2023

FÖR PERIODEN 1 JULI-30 SEPTEMBER

# Översikt för koncernen

## JULI - SEPTEMBER 2023

Intäkter uppgick till 491 TSEK (17 287), motsvarande en minskning med 97 procent.

Rörelseresultatet uppgick till -3 559 TSEK (-466).

Resultat efter skatt: 319 TSEK (-210).

Resultat per aktie uppgick till 0,09 SEK (-0,06).

## VÄSENTLIGA HÄNDELSER UNDER RAPPORTPERIODEN

Bolaget kommunicerar att det ingått avsiktsförklaring gällande omvänt förvärv av Suntrade AB.

## VÄSENTLIGA HÄNDELSER EFTER RAPPORTPERIODENS UTGÅNG

Inga väsentliga händelser efter rapportperiodens utgång.

Nyckeltal	jul-sep		jan-sep		Helår
	2023	2022	2023	2022	2022
Intäkter, TSEK	491	17 287	15 448	46 232	58 207
EBIT, TSEK	-3 559	-466	-9 879	-11 865	-17 738
EBIT marginal, %	neg	neg	neg	neg	neg
Resultat, TSEK	319	-210	490	-10 857	-17 754
Soliditet %	neg	neg	neg	neg	neg
Eget kapital	-8 591	-2 488	-8 591	-2 488	-9 060
Balansomslutning	3 383	13 742	3 383	13 742	15 096
Antal aktier* (genomsnitt)	3 380 018	3 380 018	3 380 018	3 380 018	3 380 018
Antal aktier* (vid periodens slut)	3 380 018	3 380 018	3 380 018	3 380 018	3 380 018
Resultat per aktie **	0,09	-0,06	0,14	-3,21	-5,25

\* Inkluderar A- och B- Aktier.

\*\* Inga optioner förekommer. Resultat per aktie avser således före och efter utspädning. Beräkning gjord baserat på antal aktier vid periodens slut.

## VD har ordet

---

Bolaget inte haft någon operationell affärsverksamhet under Q3 då denna avyttrades under Q2.

Den 8:e september kommunicerade Bolaget att en avsiktsförklaring gällande omvänt förvärv ingåtts med Suntrade AB. Denna process har fortgått och styrelsen jobbar mot att avsluta affären innan årets slut.

Gustav Åström, VD och medgrundare



# Kommentarer till finansiella rapporter - Koncernen

## RESULTATRÄKNINGEN

### Rörelsens intäkter

Nettoomsättningen för Aventura Group AB och dess dotterbolag ("Koncernen") uppgick under perioden 1 juli – 30 september 2023 till 491 TSEK (17 287). Övriga rörelseintäkter uppgick till -31 TSEK (933).

Den totala omsättningen uppgick till 460 TSEK, motsvarande en minskning med 97 procent jämfört med motsvarande period i 2022 (18 220).

### Rörelsekostnader

Under det tredje kvartalet 2023 fortsatte Koncernens strategi kring att få ned kostnaderna vilket resulterade i en lägre tillväxt i kostnadsbasen jämfört med tidigare kvartal.

Rörelsekostnaderna minskade med 78 procent till -4 019 TSEK under det tredje kvartalet 2023 från -18 686 TSEK under motsvarande period 2022.

Den största rörelsekostnaden är de direkta kostnaderna av erbjudna tjänster, som omnämns som kostnad för försäljning i resultaträkningen, om -1 498 TSEK (-12 557), motsvarande cirka 37 procent av de totala kostnaderna för rörelsen.

Personalkostnader minskade till -351 TSEK (-3 334) under det tredje kvartalet. Övriga externa kostnader minskade till -454 TSEK under tredje kvartalet 2023, jämfört med -2 759 TSEK under samma period förra året. Posten övriga externa kostnader utgjordes främst av hyra av lokal och konsultkostnader.

Avskrivningar och nedskrivningar uppgick till 9 (-35).

### Rörelseresultat

Rörelseresultatet uppgick till -3 559 TSEK (-466) för det tredje kvartalet 2023.

### Resultat efter skatt

Resultat efter skatt uppgick till 319 TSEK (-210).

## BALANSRÄKNINGEN

Tillgångarna till slutet av perioden uppgick till 3 383 TSEK, jämfört med 13 742 TSEK per 30 september 2022.

### Anläggningstillgångar

Koncernens anläggningstillgångar, uppgick den 30 september 2023 till 1 148 TSEK (4 728).

### Omsättningstillgångar

Koncernens omsättningstillgångar av 2 236 TSEK (9 014), bestod främst av likvida medel om 934 TSEK (3 627) och övriga fordringar om 672 TSEK (443).

### Eget kapital

Koncernens eget kapital uppgick den 30 september 2023 till -8 591 TSEK (-2 488), av vilket bundet kapital motsvarade 666 TSEK.

### Långfristiga skulder

Bolagets långfristiga skulder per den 30 september 2023 uppgick till 49 TSEK (3 912), vilket utgörs av posten övriga långfristiga skulder om 0 TSEK (3 823) samt avsättning för negativ goodwill om 49 TSEK (89).

### Kortfristiga skulder

Bolagets kortfristiga skulder, främst bestående av posten leverantörsskulder om 2 517 TSEK (1 643), uppgick den 30 september 2023 till 11 925 TSEK (12 318).

## KASSAFLÖDET

### Kassaflöde från den löpande verksamheten

Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick till -539 TSEK (-1 859) under perioden 1 juli – 30 september 2023. Kassaflödet från den löpande verksamheten före förändringar i rörelsekapital var -1 166 TSEK (-55).

### Kassaflöde från investeringsverksamheten

Kassaflödet från investeringsverksamheten uppgick till 967 TSEK (51) under perioden och avsåg minskning av finansiella tillgångar.

### Kassaflöde från finansieringsverksamheten

Kassaflödet från finansieringsverksamheten uppgick till 0 TSEK (-338) under det tredje kvartalet 2023.

### Periodens kassaflöde

Det totala kassaflödet för bolaget uppgick till 428 TSEK (-2 146) och likvida medel vid periodens slut uppgick till 934 TSEK (3 627).

# Finansiell information – Koncernen

## KONCERNENS RAPPORT ÖVER TOTALRESULTATET

TSEK	jul-sep		jan-sep		Helår
	2023	2022	2023	2022	2022
Nettoomsättning	491	17 287	15 448	46 232	58 207
Övriga rörelseintäkter	-31	933	1 609	1 720	4 311
<b>Summa rörelsens intäkter</b>	<b>460</b>	<b>18 220</b>	<b>17 057</b>	<b>47 952</b>	<b>62 518</b>
Kostnad för försäljning	-1 498	-12 557	-17 454	-40 017	-54 018
Övriga externa kostnader	-454	-2 759	-2 308	-9 215	-13 173
Personalkostnader	-351	-3 334	-4 730	-10 008	-10 703
Av-/Nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	9	-35	-511	-558	-2 307
Övriga rörelsekostnader	-1 726	-1	-1 933	-20	-55
<b>Summa rörelsens kostnader</b>	<b>-4 019</b>	<b>-18 686</b>	<b>-26 936</b>	<b>-59 817</b>	<b>-80 255</b>
<b>Rörelseresultat</b>	<b>-3 559</b>	<b>-466</b>	<b>-9 879</b>	<b>-11 865</b>	<b>-17 738</b>
Ränteintäkter och liknande resultatposter	3 885	412	11 018	1 306	649
Räntekostnader och liknande resultatposter	-7	-127	-645	-224	-570
<b>Finansnetto</b>	<b>3 878</b>	<b>285</b>	<b>10 372</b>	<b>1 082</b>	<b>78</b>
<b>Resultat före skatt</b>	<b>319</b>	<b>-181</b>	<b>493</b>	<b>-10 783</b>	<b>-17 659</b>
Skatt	-0	-29	-3	-74	-95
<b>Resultat efter skatt</b>	<b>319</b>	<b>-210</b>	<b>490</b>	<b>-10 857</b>	<b>-17 754</b>
<b>ÖVRIGT TOTALRESULTAT</b>					
Valutakursdifferenser	-527	-238	-511	-738	-413
<b>Summa totalresultat hänförligt till moderbolagets aktieägare</b>	<b>-208</b>	<b>-448</b>	<b>-21</b>	<b>-11 595</b>	<b>-18 166</b>

## KONCERNENS BALANSRÄKNING

TSEK	30 sep 2023	30 sep 2022	31 dec 2022
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Kundkontrakt	0	2 423	2 194
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	163	299	244
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Övriga långfristiga fordringar	0	1 064	958
Andelar och värdepapper i andra företag	985	942	961
<b>Summa anläggningstillgångar</b>	<b>1 148</b>	<b>4 728</b>	<b>4 357</b>
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Varulager	0	1 073	0
Kundfordringar	309	3 148	8 287
Aktuella skattefordringar	130	126	123
Övriga fordringar	672	443	683
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	191	597	472
Likvida medel	934	3 627	1 174
<b>Summa omsättningstillgångar</b>	<b>2 236</b>	<b>9 014</b>	<b>10 739</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>	<b>3 383</b>	<b>13 742</b>	<b>15 096</b>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>	<b>-8 591</b>	<b>-2 488</b>	<b>-9 060</b>
<i>Långfristiga skulder</i>			
Avsättning för negativ goodwill	49	89	79
Övriga långfristiga skulder	0	3 823	3 652
<b>Summa långfristiga skulder</b>	<b>49</b>	<b>3 912</b>	<b>3 731</b>
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder	2 517	1 643	9 918
Aktuella skatteskulder	0	0	0
Övriga skulder	5 840	4 108	4 029
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	3 568	6 568	6 477
<b>Summa kortfristiga skulder</b>	<b>11 925</b>	<b>12 318</b>	<b>20 424</b>
<b>SUMMA EGET KAPTAL OCH SKULDER</b>	<b>3 383</b>	<b>13 742</b>	<b>15 096</b>

## KONCERNENS KASSAFLÖDESANALYS

TSEK	jul-sep		jan-jun		Helår
	2023	2022	2023	2022	2022
Resultat efter finansiella poster	319	-181	493	-10 783	-17 659
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	-1 624	122	-6 634	659	1 041
Betald skatt	139	4	-6	-186	-213
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapitalet</b>	<b>-1 166</b>	<b>-55</b>	<b>-6 147</b>	<b>-10 310</b>	<b>-16 831</b>
Ökning/minskning av varulager	0	245	0	29	1 037
Ökning/minskning av fordringar	965	-2 494	8 380	2 944	-2 233
Ökning/minskning av kortsiktiga skulder	-338	445	-8 901	126	8 531
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>-539</b>	<b>-1 859</b>	<b>-6 668</b>	<b>-7 211</b>	<b>-9 496</b>
Förvärv av finansiella tillgångar	0	0	0	-643	-681
Försäljning av immateriella tillgångar	0	0	8 815	0	0
Försäljning av dotterbolag	0	0	76	0	0
Minskning av finansiella tillgångar	967	51	967	0	88
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>	<b>967</b>	<b>51</b>	<b>9 858</b>	<b>-643</b>	<b>-593</b>
Erhållna aktieägartillskott	0	0	490	0	0
Förändring av skulder	0	-338	-3 716	-559	-531
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>	<b>0</b>	<b>-338</b>	<b>-3 226</b>	<b>-559</b>	<b>-531</b>
<b>Årets kassaflöde</b>	<b>428</b>	<b>-2 146</b>	<b>-36</b>	<b>-8 413</b>	<b>-10 620</b>
<b>Likvida medel vid periodens början</b>	<b>629</b>	<b>5 356</b>	<b>1 174</b>	<b>11 182</b>	<b>11 182</b>
<b>Kursdifferens i likvida medel</b>	<b>-123</b>	<b>417</b>	<b>-204</b>	<b>858</b>	<b>612</b>
<b>Likvida medel vid periodens slut</b>	<b>934</b>	<b>3 627</b>	<b>934</b>	<b>3 627</b>	<b>1 174</b>

## KONCERNENS FÖRÄNDRING AV EGET KAPITAL

TSEK	jul-sep		jan-jun		Helår
	2023	2022	2023	2022	2022
<b>Vid periodens början</b>	<b>-8 383</b>	<b>-2 039</b>	<b>-9 060</b>	<b>9 107</b>	<b>9 107</b>
Periodens totalresultat	-208	-448	-21	-11 595	-18 166
Nyemission	0	0	0	0	0
Emissionskostnader	0	0	0	0	0
Aktieägartillskott	0	0	490	0	0
Omklassificering	0	0	0	0	0
<b>Utgående eget kapital</b>	<b>-8 591</b>	<b>-2 488</b>	<b>-8 591</b>	<b>-2 488</b>	<b>-9 060</b>

# Finansiell information – Moderbolaget\*

## MODERBOLAGETS RAPPORT ÖVER TOTALRESULTATET

TSEK	jul-sep		jan-jun		Helår
	2023	2022	2023	2022	2022
Nettoomsättning	0	0	0	0	0
Övriga rörelseintäkter	0	0	0	4	42
<b>Summa rörelsens intäkter</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4</b>	<b>42</b>
Övriga externa kostnader	-446	-619	-1 157	-2 585	-3 493
Personalkostnader	0	0	-72	-118	-303
Övriga rörelsekostnader	0	0	0	-19	-19
<b>Summa rörelsens kostnader</b>	<b>-446</b>	<b>-619</b>	<b>-1 229</b>	<b>-2 722</b>	<b>-3 815</b>
<b>Rörelseresultat</b>	<b>-446</b>	<b>-619</b>	<b>-1 229</b>	<b>-2 718</b>	<b>-3 773</b>
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	0	18	51	16	0
Ränteintäkter och liknande resultatposter	0	0	0	0	15
Resultat från andelar i dotterbolag	0	0	0	0	-10 318
<b>Finansnetto</b>	<b>0</b>	<b>18</b>	<b>-51</b>	<b>16</b>	<b>-10 303</b>
<b>Resultat före skatt</b>	<b>-446</b>	<b>-601</b>	<b>-1 178</b>	<b>-2 702</b>	<b>-14 076</b>
Skatt	0	0	0	0	0
<b>Resultat efter skatt</b>	<b>-446</b>	<b>-601</b>	<b>-1 178</b>	<b>-2 702</b>	<b>-14 076</b>

\* Med "moderbolaget" avses endast Aventura Group AB.



## MODERBOLAGETS BALANSRÄKNING

TSEK	30 sep 2023	30 sep 2022	31 dec 2022
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	2 975	13 318	3 000
Andelar och värdepapper i andra företag	260	942	260
<b>Summa anläggningstillgångar</b>	<b>3 235</b>	<b>14 260</b>	<b>3 260</b>
<i>Kortsiktiga fordringar</i>			
Fordringar hos koncernföretag	0	251	1 174
Övriga fordringar	93	127	186
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	154	203	139
Likvida medel	585	897	409
<b>Summa omsättningstillgångar</b>	<b>831</b>	<b>1 477</b>	<b>1 908</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>	<b>4 066</b>	<b>15 737</b>	<b>5 168</b>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>	<b>2 476</b>	<b>15 029</b>	<b>3 655</b>
<i>Långfristiga skulder</i>			
Övriga långfristiga skulder	0	0	0
<b>Summa långfristiga skulder</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder	1 053	569	915
Skulder hos koncernföretag	273	0	0
Övriga skulder	7	15	22
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	257	123	577
<b>Summa kortfristiga skulder</b>	<b>1 590</b>	<b>708</b>	<b>1 514</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>	<b>4 066</b>	<b>15 737</b>	<b>5 168</b>

## MODERBOLAGETS KASSAFLÖDESANALYS

TSEK	jul-sep		jan-jun		Helår
	2023	2022	2023	2022	2022
Resultat efter finansiella poster	-446	-602	-1 178	-2 702	-3 758
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	0	-18	-51	-18	-18
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapitalet</b>	<b>-446</b>	<b>-620</b>	<b>-1 229</b>	<b>-2 720</b>	<b>-3 776</b>
Ökning/minskning av varulager	0	0	0	0	0
Ökning/minskning av fordringar	867	-61	1 253	-188	-1 108
Ökning/minskning av kortsiktiga skulder	40	309	76	163	968
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>461</b>	<b>-372</b>	<b>100</b>	<b>-2 745</b>	<b>-3 916</b>
Förvärv av finansiella tillgångar	0	0	0	-4 682	-4 000
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	0	0	0	0	0
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	0	0	0	0	0
Försäljning av dotterbolag	0	0	76	0	0
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>76</b>	<b>-4 682</b>	<b>-4 000</b>
Nyemission	0	0	0	0	0
Erhållna aktieägartillskott	0	0	0	0	0
Förändring av skulder	0	0	0	0	0
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Årets kassaflöde</b>	<b>461</b>	<b>-372</b>	<b>176</b>	<b>-7 427</b>	<b>-7 915</b>
<b>Likvida medel vid periodens början</b>	<b>124</b>	<b>1 269</b>	<b>409</b>	<b>8 324</b>	<b>8 324</b>
<b>Likvida medel vid periodens slut</b>	<b>585</b>	<b>897</b>	<b>585</b>	<b>897</b>	<b>409</b>

## MODERBOLAGETS FÖRÄNDRING AV EGET KAPITAL

TSEK	jul-sep		jan-jun		Helår
	2023	2022	2023	2022	2022
<b>Vid periodens början</b>	<b>2 923</b>	<b>15 631</b>	<b>3 655</b>	<b>17 731</b>	<b>17 731</b>
Periodens totalresultat	-446	-601	-1 178	-2 702	-14 076
Nyemission					0
Emissionskostnader					0
Aktieägartillskott					0
<b>Utgående eget kapital</b>	<b>2 477</b>	<b>15 029</b>	<b>2 477</b>	<b>15 029</b>	<b>3 655</b>

# Tilläggsupplysningar

---

## 1. ALLMÄN INFORMATION

Aventura Group AB, org.nr. 559236-2593, bildades och registrerades den 10 januari 2020. Bolaget är ett svenskt publikt aktiebolag. Styrelsen har sitt säte i Stockholms kommun. Bolagets registrerade adress är David Bagares gata 7, 111 38 Stockholm. Enligt bolagsordningen skall Bolagets verksamhet vara direkt eller indirekt, tillhandahålla rådgivning inom försäljning, kundservice och logistik, investeringar i handels och serviceföretag och handha administrativ verksamhet åt dotterbolagen samt därmed förenlig verksamhet.

## 2. REDOVISNINGSPRINCIPER

Kvartalsrapporten för perioden 1 juli – 30 september 2023 har upprättats med tillämpning av årsredovisningslagen (1995:1554) och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 årsredovisning och koncernredovisning (K3), om inte något annat anges. Redovisningsprinciperna är inte förändrade jämfört med föregående period.

## 3. RISKFAKTORER

Ett urval av riskfaktorer för bolaget går att finna i bolagets memorandum på bolagets hemsida.

## 4. TRANSAKTIONER MED NÄRSTÅENDE

Inga transaktioner med närstående har skett under perioden.

## 5. GRANSKNING

Denna delårsrapport har inte varit föremål för granskning av revisor.

## 6. FINANSIELL KALENDER

Delårsrapport oktober-december 2023: 27 mars 2024  
Delårsrapport januari-mars 2024: 25 maj 2024  
Årsredovisningen för 2023 kommer att finnas tillgänglig den 25 maj 2024  
Årsstämma: 15 juni 2024  
Delårsrapport april-juni 2024: 24 augusti 2024  
Delårsrapport juli-september 2024: 23 november 2024

## 7. KONTAKTER

Gustav Åström, VD  
Tel: +46 72 509 31 17  
E-post: [gustav.astrom@aventura.group](mailto:gustav.astrom@aventura.group)

Certified Adviser: Augment Partners  
Tel + 46 8 604 22 55  
E-post: [info@augment.se](mailto:info@augment.se)

## 8. ÖVRIG INFORMATION

Kortnamn: AVENT B  
ISIN-kod för aktie av serie A SE0015838024  
ISIN-kod för aktie av serie B SE0015961438  
LEI-kod 89450019F3BPCRVMH6

Stockholm, 21 november 2023

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'P. Elfving', with a long horizontal stroke extending to the right.

Patrik Elfving  
tf. Ordförande

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'G. Åström', with a long horizontal stroke extending to the right.

Gustav Åström  
VD

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'J. Aledal', with a long horizontal stroke extending to the right.

Johan Aledal  
Ledamot