

BOKSLUTSKOMMUNIKÉ 2021

SAMMANFATTNING AV TRANSIRO-KONCERNEN FÖR OKT-DEC 2021

- Nettoomsättningen ökade med 34% och uppgick till 4,4 MSEK (2,9 MSEK)
- Koncernens totala intäkter ökade med 91% och uppgick till 8,6 MSEK (4,5 MSEK)
- EBIT, rörelseresultatet uppgick till -13,9 MSEK** (-2,6 MSEK)
- EBITDA, resultat före avskrivningar uppgick till -10,4 MSEK** (-1,2 MSEK)
- Periodens resultat uppgick till -14,9 MSEK** (-2,8 MSEK)
- Resultat per aktie uppgick till -0,02 SEK (-0,04 SEK)

SAMMANFATTNING AV TRANSIRO-KONCERNEN FÖR JAN-DEC 2021

- Nettoomsättningen minskade med 6% och uppgick till 15,6 MSEK (16,6 MSEK)
- Koncernens totala intäkter ökade med 12% och uppgick till 23,3 MSEK (20,7 MSEK)
- Bruttovinst för helåret uppgick till 17,0 MSEK (13,4 MSEK)
- Bruttomarginal för helåret uppgick till 73% (64%)
- EBIT, rörelseresultatet uppgick till -21,8 MSEK** (-9,1 MSEK)
- EBITDA, resultat före avskrivningar uppgick till -13,5 MSEK** (-3,0 MSEK)
- Periodens resultat uppgick till -22,9 MSEK** (-9,5 MSEK)
- Resultat per aktie uppgick till -0,03 SEK (-0,12 SEK)

*Jämförelsesiffror inom parentesen avser motsvarande period år 2020.

**varav aktiverat arbete i nya plattformar och engångs avskrivningar är -9,8 MSEK

Denna information är sådan information som Transiro Int. AB (publ) är skyldig att offentliggöra enligt EU:s marknadsmissbruksförordning. Informationen lämnades, genom styrelsens försorg, för offentliggörande den 25:e Februari 2022 kl.08:45 CET

VD KOMMENTARER

Ett helt nytt Transiro!

Under 2021 lades långsiktigt stabil grund för ett nytt starkt Transiro. Pandemiåren använde Bolaget till att investera i utveckling av nya tekniska lösningar och slöt ett mycket givande affärsavtal avseende ett helt nytt affärsben med Colorama AB. Dessutom betalade Bolaget av samtliga sina tidigare skulder och rensade balansräkningen på äldre poster. Välkomna att följa med mig och Transiroteamet på vår spännande resa!

Samarbete med Colorama

År 2022 kommer att bli ett mycket intressant och spännande år för Transiro. Bolaget stängde år 2021 med att teckna ett för Transiro mycket fördelaktigt långsiktigt samarbetsavtal med färg fackhandelskedjan Colorama AB. Ett samarbetsavtal som innebär att Transiro förvärvar Coloramas utvecklade affärssystem och blir exklusiv IT-partner och leverantör av affärssystem till hela kedjan Colorama AB. Ett avtal som också öppnar upp för att erbjuda affärssystemet till fler kedjeverksamheter i Sverige och Norden. Vilket naturligtvis har en mycket intressant utvecklingspotential.

I och med avtalet med Colorama AB förvärvar Transiro ingen verksamhet eller organisation, vilket innebär att Transiro sedan en tid tillbaka lägger all kraft och investering i att rekrytera ny personal (såsom system- och mjukvarutvecklare, IT-tekniker, säljare och supportpersonal), implementera struktur, processer och arbetssätt med målet att visa ett positivt rörelseresultat under Q3-Q4 2022. Ägarskap och leverans av affärssystemet startar per den 1/7 2022 och därmed även Transiros fakturering.

Ett helt nytt Transiro byggs nu upp och etableras och det är för mig en stor förmån och en fantastiskt rolig och spännande resa att få vara med på. Från första kontakten i april 2021 med Colorama AB till att nu verkställa avtalet och se hur ett helt nytt Transiro tar form. Det kommer innebära ett hårt arbete under hela våren 2022 att sätta verksamhet och organisation på plats, men därefter står bolaget väl rustat för införsäljning av affärssystemet till flera affärskedjor i Sverige och Norden.

Med anledning av att stort fokus och mycket tid har koncentrerats till att få allt klart kring samarbetsavtalet med Colorama AB, har försäljningen av affärssystemet Kassanova inte nått förväntade nivåer. Dessutom har retailkedjor valt att avvakta beslut om nytt affärssystem, vilket är ytterligare en faktor som påverkar resultatet negativt. Självklart är inte Transiro Retail nöjda med försäljningstappet under 2021 jämfört 2020 men vi ser med tillförsikt fram emot 2022 då vi har flera intressanta försäljnings dialoger igång både inom byggbranschen och nya branscher.

Pandemin har skapat nya möjligheter

Bussbranschen har haft två otroligt tuffa år under pandemin. Omkring 90% av alla charterbussar och bussar för beställningstrafik har stått avställda, vilket påverkat Transiros försäljning. Vilket ledde till att Transiro haft tid och möjlighet att ytterligare förfina Affärssystemet Klartexts nya mobilapp. Nu när

restriktionerna har släppt 2022 har vi sett en stadig ström av nya bussbolag som installerar appen åt sina chaufförer, till dags dato redan 20 bolag. Med det sagt ser framtiden nu ljus ut och vi ser att återhämtningen är i full gång. Inte minst är ett mycket gott tecken på återhämtning att hela "Buss-Sverige" i slutet av mars 2022 samlas för branschdialog i Halmstad. Transiro har tackat ja till inbjudan att delta och presentera sig och samtidigt demonstrera affärssystemet Klartext. Vi ser det som en mycket bra möjlighet att presentera den vidareutveckling av Klartext som är genomförd under pandemiåren. Vi har tagit fram en helt ny planeringsmodul som hjälper bussbolagen att ytterligare effektivisera sin verksamhet.

Avtalet med Transdev genererade stärkt försäljning inom Transiro ECO, vilken kommer att fortgå då Transdev fortsätter att köpa utveckling även under 2022 av Transiro ECO.

Transiro i Manila

TrikeNow är Transiros taxisystem som används i Filippinerna. Den här tjänsten lanserades redan i början av 2021, men även här har pandemin påverkat negativt och vi har inte fått den expansionstakt vi önskat. Även i denna produkt har vi valt att, under pandemiåren, investera i utveckling vilket innebär att idag kan TrikeNow även användas för leverans av varor och tjänster. Tidigare hade Transiro ett driftsansvar för TrikeNow, så är nu inte längre fallet, då det ansvaret är överfört till en lokal partner. Det går följa TrikeNows hemsida på Facebook - www.facebook.com/Trikenow. En ny affärsmodell är etablerad som innebär att Transiro tar betalt för systemsupport och bokningsavgift baserat på hur många som använder tjänsten. Den nya affärsmodellen innebär rejält reducerade kostnader för Transiro, dock vågar jag inte lova några stora intäkter under 2022 innan vi ser ett "slut" på pandemin.

Ökade investeringskostnader

Under fjärde kvartalet 2021 har de externa kostnaderna ökat och det beror på investeringar om 4,2 MSEK Transiro har gjort i nya IT-plattformar. Det är upptaget som aktiverat arbete. Externa kostnader ökade även som en följd av arbetet med sätta avtalet med Colorama. Under fjärdekvartalet skrev Wifog ned hela värdet av den marknadsföringsbudget till Studentkortet om 5,6 MSEK, då osäkerheten kring Studentkortet anses vara för stor för ligga kvar i tillgång balansräkningen. Wifog har även utfört en engångsnedskrivning av sin gamla mobilplattform om 2 MSEK under kvartalet.

Johan Eriksson, vd

OM BOLAGET OCH VERKSAMHETEN

Transiro Holding AB består av fyra bolag med Transiro Holding AB som koncernmoder. I koncernen ingår förutom det listade holdingbolaget Transiro Holding AB; **Transiro Retail AB**, verksamhetsbolag med affärssystem för specifika branscher inom JBF handeln (Järn-, Bygg-, Färghandeln), **Transiro Eco Transport AB**, verksamhetsbolag vilka utvecklar, säljer och levererar IT-system för bussbolag samt **Wifog Sverige AB** med en egenutvecklad lojalitets plattform och även en mobiloperatör (MVNO i HI3Gs-nät) under varumärket Wifog. Koncernens gemensamma nämnare är den tekniska grunden och att alla bolag arbetar med att digitalisera och effektivisera sina kunders verksamheter. Genom att skala upp och anpassa produkt och leverans efter varje enskild kund kan Transiro erbjuda kompletta lösningar anpassade för olika grenar inom transport och retail.

Moderbolaget Transiro grundades 2016 men är en spinn-off från ett tidigare IT bolag som levererat IT lösningar för transportbranschen i över 15 år. Transiro påbörjade att leverera IT-system till bussbranschen redan 2006 då Merresor med affärsområdet Bussakuten köpte Transiros system OMNIS för ersättningstrafik. Bussakuten, idag en del av det globala företaget Transdev är fortfarande kund och systemet utvecklas kontinuerligt.

Under 2018 tog Transiro viktiga steg och förvärvade Sindas Informationssystem AB med över 30 års erfarenhet från bussbranschen och affärssystem för retail. Dessutom påbörjades en utlandssatsning och de första upphandlingarna i sydostasien genomfördes. Under 2018 etablerade sig Transiro i Filippinerna där efterfrågan på IT-lösningar för transportbranschen är mycket stor och potentialen är enorm. Enbart i Manila bor det 13,5 miljoner människor som är i behov av transport och behovet av digitalisering och effektivisering av transportföretagen är stort. Transiro har i partnerskap med Department of Public Safety and Traffic Management (DPSTM) lanserat en tjänst Trikenow (trikenow.ph) för att enkelt kunna boka tricycles, så kallade Trikes. Trikes är det näst vanligaste transportmedlet i Filippinerna med över 4.5 miljoner registrerade fordon på en marknad som styrs av lokala franchiseavtal. Trikes används som en taxi-service och för leveranser av mat och paket.

Transiro Retail AB

Transiro Retail AB utvecklar, säljer och supportar Kassanova affärssystem. Transiro har lång erfarenhet av utveckla affärssystem till JFB (järn-,färg- och bygghandeln) handeln, första versionen av Kassanova lanserades redan i början av 90-talet. Kassanova har en stark marknadsposition inom JFB med kunder som Bolist, Nordsjö Idé & Design, och Colorama.

Idag används Kassanova Affärssystem av cirka 180 butiker.

Under år 2021 tecknade Transiro avtal med LS Retail om att bli återförsäljare av affärssystem baserat på LS Retail kassa och Microsoft Dynamics affärssystem. Transiro och LS Retail kompletterar varandra genom Transiros långa erfarenhet av JFB handeln och LS Retail erfarenhet av relationer med stora handlar kedjor. Den gemensamma visionen är att erbjuda JFB handeln en unikt anpassad produkt för stödja hela kedjor, från enskild butik till huvudkontoret, i sina säljprocesser.

Transiro ECO Transport AB

Transiro ECO Transport AB utvecklar, säljer och supportar produkterna Klartext och Omnis. Klartext är det marknadsledande planeringssystemet för linje-, skol- och beställningstrafik i Sverige och Omnis används som planeringssystem för ersättningstrafik. Klartext automatiserar och effektiviserar administrativa uppgifter genom hela arbetsprocessen med och med funktionen för grafisk buss- och chaufförsplanering möjliggör för tydlig överblick och optimering av alla körupdrag.

Under 2020 lanserade Transiro en mobilapplikation till Klartext för att underlätta kommunikation mellan chaufförer och trafikledningen.

Med applikationen Klartext Mobil kan trafikledningen och chaufförerna kommunicera och bekräfta körordrar och information i realtid. Att fördela körordrar och få bekräftelser från chaufförerna genom telefonsamtal och pappersutskrifter är en tidskrävande uppgift för bussbolagens trafikledning. Med Klartext Mobil kan detta arbete radikalt effektiviseras genom att körordrar automatiskt skickas till chaufförens mobil och där accepteras med ett knapptryck

Under körning skickar Klartext Mobil in GPS-punkter längs körrutten och rapporterar körtid, körsträcka samt hastighet. Trafikledningen kan följa körningen i realtid från kontoret och ser där om resan är i tid eller försenad. Mobilappen rapporterar efter avslutad körning fakta kring körningen för att kunna utföra fakturering

Klartext är marknadsledande och används idag av 120 bussbolag runt om i landet, med kunder som Transdev, HGL Buss, Interbus, Ekmanbuss, Flexbuss, Westin Buss, Håbo Buss, Busspoolen m.fl. som tillsammans omfattas av cirka 4 000 bussar

OMNIS är ett system för planering av ersättningstrafik för tåg, flyg och båt. Transiro lanserade det systemet tillsammans med Bussakuten, numera en del av Transdev koncernen, redan 2006 och OMNIS har kontinuerligt utvecklats för möte nya branschkrav. Under 2017 lanserades en mobil chaufförsapplikation för att underlätta kommunikation med chaufförer.

Wifog Sverige AB

Wifog är en lojalitetsaktör som ger sina medlemmar möjligheten att genom aktivitet och aktiva val ta del av sitt konsumentvärde genom Wifogs poängsystem. Bolaget utvecklar hela tiden möjligheterna för medlemmarna att samla poäng och även möjligheter att använda dem. Plattformen är uppbyggd så relevanta nyckeltal kan drivas genom en incitamentsmodell i poängsystemet. Nyckeln i Wifogs plattform är att aggregera så stor användarbas som möjligt för att transformera marknadskraften i användarbasen och konvertera detta till konsumentvärde för användarna. Wifog skapar direkta och synliga värden för konsumenter och värden för företag och organisationer genom ökat kundengagemang, aktivitet och lojalitet.

Wifogs inbyggda kapacitet, att leverera relevant information till både annonsörer och medlemmar är fundamental för Bolagets position på annonsmarknaden. Genom att vara experter på att mäta, analysera och paketera användarbeteende samt tillhandahålla attraktiv paketering via vertikaler och hög relevans optimerar Bolaget successivt värdet av erbjudandet mot både annonsörer och medlemmar.

Wifog erbjuder också medlemmarna en egen mobiloperatör, MVNO, under varumärket Wifog Mobile, som är framtaget för att tillgodose kunder med mindre behov till så låg kostnad som möjligt, där det billigaste abonnemanget är helt gratis. Wifog Mobile använder sig av Hi3G Sveriges nät.

KOMMENTARER TILL KONCERNENS RESULTATRÄKNING FÖR KVARTAL 4 2021

Nettoomsättningen för fjärde kvartalet uppgick till 4 381 tkr (2 943 tkr)*. Rörelsens kostnader uppgår under fjärde kvartalet till 22 496,0 tkr (7 156,7 tkr). Koncernens förändring av kostnader för kvartalet avser ökade utvecklingskostnader samt att övriga externa kostnader har ökat i och med den expansion vi påbörjat inom koncernen.

Dotterbolaget Transiro Ecos intäkter har under kvartalet ökat med 890 tkr jämfört med samma period föregående år. Transiro Retails intäkter har ökat med 1 307 tkr och Wifogs intäkter har ökat med 2 515 TSEK jämfört med samma period 2020.

Under kvartalet har dotterbolagens totala kostnader ökat med 7 581 tkr jämfört med föregående år. Ökningen beror på till största delen av engångsavskrivningar samt nya investering i plattformar

Koncernens avskrivningar för perioden uppgick till -3 497 tkr (-1 505)*. Resultatet för koncernen för perioden uppgick till -14 923 tkr (-2 790)*.

KOMMENTARER TILL KONCERNENS BALANSRÄKNING

De immateriella anläggningstillgångarna uppgick till 22 512 tkr per 31 december 2021, vilka består av aktiverat arbete för utveckling av IT-plattformen samt goodwill som uppstod i samband med förvärvet av Sindas Informationssystem AB 2018. Goodwill och balanserade utvecklingsutgifter skrivs av över fem år. De materiella anläggningstillgångarna uppgick till 359 tkr och de finansiella anläggningstillgångarna uppgick till 841 tkr. Koncernens omsättningstillgångar uppgick till 11 775 tkr vid periodens utgång. Tillgångarna består främst av övriga fordringar 3 962 tkr och kassa och bank 6 660 tkr. Kortfristiga skulder uppgick per 2021-12-31 till totalt 11 958 tkr, vilka utgörs främst av övriga skulder på 3 500 tkr, upplupna kostnader på 5 463 tkr samt skulder till leverantörer på 2 216 tkr.

*Jämförelsesiffror inom parentes avser år 2020.

VÄSENTLIGA HÄNDELSER UNDER JANUARI - DECEMBER 2021

- Uddevalla Omnibus, som är kommunalägt, väljer Klartext Bussbokning.
- Transiro lanserade sin taxitjänst Trikenow i Manila
- Transiro Int. AB byter namn till Transiro Holding AB
- Transiro Retail AB har tecknat avsiktsförklaring med en retailkedja om att köpa deras affärssystem samt implementation i deras butiker.

- Transiro ECO Transport har ingått ett avtal med Transdev Sverige AB avseende sina båda planeringssystem Omnis och Klartext
- Röke Buss väljer Klartext Bussbokning
- Transiro ingår avtal med Colorama, förvärvar Coloramas utvecklade affärssystem och blir IT-partner och leverantör av affärssystem till Colorama.
- Företrädesemission registrerades den 25 november 2021. Antal aktier är efter emissionen 630 593 539 och aktiekapitalet har ökat till 31 529 676,95 kr
- Riktad emission beslutas. Emissionen innebär att 130 668 518 aktier emitteras. Aktiekapitalet ökar med 6 533 425,9 SEK från 31 529 676,95 SEK till 38 063 102,8 SEK, motsvarande en utspädningseffekt om 20,7 procent av det totala antalet aktier och röster i Bolaget.

VÄSENTLIGA HÄNDELSER EFTER KVARTALET'S UTGÅNG

- Transiros styrelseordförande avgår på egen begäran

STÄLLNING GEMOT MODERBOLAGET

Bolaget Transiro Int. AB äger tre helägda dotterbolag, Transiro ECO Transport AB, Transiro Retail AB samt Wifog Sverige AB

KONCERNENS FINANSIELL STÄLLNING

Likvida medel per 2021-12-31 uppgick till 6,7 MSEK. Det egna kapitalet per 2021-12-31 uppgick till 26,5 MSEK (16,9 MSEK)

FINANSIELL KALENDER

| | |
|------------------------|------------|
| Delårsrapport ett 2022 | 2022-04-29 |
| Halvårsrapport 2022 | 2022-08-26 |
| Delårsrapport tre 2022 | 2022-10-28 |
| Bokslutskommuniké 2022 | 2023-02-24 |

ORDINARIE BOLAGSTÄMMA

Transiro planerat att hålla den ordinarie bolagsstämman den 8 april 2022 kl 10 i bolagets lokaler på Karlavägen 58 i Stockholm. Årsredovisningen för år 2021 finns tillgänglig på bolagets hemsida två veckor innan årsstämman.

RAPPORT FRÅN STYRELSE OCH VD

Styrelsen och verkställande direktören intygar att denna rapport ger en rättvisande bild av Transiros finansiella ställning och resultatet beskriver de väsentliga risker och säkerhetsfaktorer som Transiro står inför.

REVISORNS GRANSKNING

Delårsrapporten har inte varit föremål för revisorns granskning

REDOVISNINGS- OCH VÄRDERINGSPRINCIPER

Delårsrapporten är upprättad i enlighet med BFNAR 2012:1 Delårsrapport och koncernredovisning (K3). Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

INTÄKTSREDOVISNING

Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar värderas till anskaffningsvärdet med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Immateriella och materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar.

Linjär avskrivning görs på avskrivningsbart belopp (anskaffningsvärde med avdrag för beräknat restvärde) över tillgångarnas nyttjandeperiod enligt följande. Inventarier, verktyg, installationer och goodwill skrivs av över 5 år.

RISKER OCH OSÄKERHETSFAKTORER

Det finns flertalet risker som kan påverka Bolagets verksamhet och resultat. Flertalet av de interna riskerna förebygger bolaget genom att stärka bolagets interna rutiner, men det finns yttre faktorer som bolaget inte kan påverka. En utförlig beskrivning av väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer beskrivs i Årsredovisning för 2019 som finns att ladda ned från bolagets hemsida. Transiro fortsätter följa den pågående världsomfattande Covid-19 pandemin noggrant och som har identifierats som en risk för Transiros verksamhet

AKTIEKAPITAL OCH ÄGARFÖRHÅLLANDEN

AKTIEN

Aktiekapitalet i Transiro uppgår till 38 063,1 TSEK. Aktiekapitalet i Transiro ska uppgå till lägst 21 000 TSEK och högst 84 000 TSEK fördelat på lägst 420 000 000 aktier och högst 1 680 000 000 aktier.

Bolaget har inget innehav av egna aktier eller i andra bolag som kan ha betydelse för bedömningen av Bolagets ekonomiska situation. Bolagets aktie är ej underställd tvångsinlösen. Det har ej under de tolv senaste månaderna skett övertagandebud på Bolagets aktie. Transiros aktie är utställd på innehavare och Bolagets aktiebok hanteras elektroniskt av Euroclear Sweden.

AKTIEKAPITAL OCH DESS UTVECKLING

Aktiekapitalet i Bolaget uppgår per 2021-12-31 till 38 063,1 TSEK, fördelat på 761 262 057 aktier med ett kvotvärde om 0,05 kronor per aktie. Nedanstående tabell visar aktiekapitalets utveckling sedan Bolagets bildande.

AKTIEKAPITALET UTVECKLING

| Tidpunkt | Händelse | Kvotvärde | Ökning av antalet aktier | Ökning av aktiekapital | Totalt antal aktier |
|------------|-------------------|-----------|--------------------------|------------------------|---------------------|
| 2016 jan | Bolagets bildande | 1,00 | 50 000 | 50,0 | 50 000 |
| 2016 april | Nyemission | 1,00 | 250 000 | 250,0 | 300 000 |
| 2016 maj | Nyemission | 1,00 | 57 100 | 57,1 | 357 100 |
| 2016 juni | Nyemission | 1,00 | 142 900 | 142,9 | 500 000 |
| 2016 okt | Split (20:1) | 0,05 | 9 500 000 | 0 | 10 000 000 |
| 2016 nov | Nyemission | 0,05 | 1 430 000 | 71,1 | 11 430 000 |
| 2018 jan | Nyemission | 0,05 | 714 293 | 35,7 | 12 144 293 |
| 2018 april | Nyemission | 0,05 | 16 588 376 | 829,4 | 28 732 669 |
| 2019 maj | Nyemission | 0,05 | 49 732 562 | 2 486,6 | 78 465 231 |
| 2020 april | Nyemission | 0,05 | 156 930 462 | 7 846 532,1 | 335 395 693 |
| 2020 | Nyemission | 0,05 | 85 000 000 | 4 250 000 | 420 395 693 |
| 2021 nov | Nyemission | 0,05 | 210 197 846 | 10 509 892,3 | 630 593 539 |
| 2021 dec | Nyemission | 0,05 | 130 668 518 | 6 533 425,9 | 761 262 057 |

Styrelsen, Stockholm 2021-02-25

Anna Lassi
Ledamot & Styrelseordförande

Robert Jensen
ledamot

Johan Eriksson
vd

För mer information, vänligen kontakta bolaget på:
E-post: ir@transiro.com

RESULTATRÄKNING KONCERNEN (TSEK)

| | 2021-10-01 2021-12-31 | 2020-10-01 2020-12-31 | 2021-01-01 2021-12-31 | 2020-01-01 2020-12-31 |
|---|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Rörelsens intäkter | | | | |
| Nettoomsättning | 4 381,4 | 2 942,6 | 15 631,5 | 16 636,2 |
| Aktiverat arbete för egen räkning | 4 218,0 | 1 349,7 | 7 593,8 | 3 826,5 |
| Övriga rörelseintäkter | 4,7 | 204,9 | 54,9 | 261,6 |
| | 8 604,1 | 4 497,2 | 23 280,2 | 20 724,3 |
| Rörelsens kostnader | | | | |
| Handelsvaror | -1 968,0 | -178,7 | -6 213,7 | -7 359,4 |
| Övriga externa kostnader | -8 284,8 | -2 946,4 | -13 353,6 | -6 081,6 |
| Personalkostnader | -3 161,6 | -2 525,9 | -11 619,0 | -10 299,7 |
| Övriga rörelsekostnader | -5 583,7 | -0,5 | -5 604,3 | -7,1 |
| Resultat före av- och nedskr. (EBITDA) | -10 393,9 | -1 154,3 | -13 510,4 | -3 023,5 |
| Avskr. Inventarier & Goodwill | -3 498,0 | -1 505,2 | -8 278,8 | -6 063,3 |
| Rörelsens kostnader | -22 496,0 | -7 156,7 | -45 069,4 | -29 811,1 |
| RÖRELSERESULTAT | -13 891,9 | -2 659,5 | -21 789,2 | -9 086,8 |
| Finansiella poster | | | | |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | -937,5 | -130,5 | -1 057,02 | -442,9 |
| Resultat efter finansiella poster | -14 829,4 | -2 790,0 | -22 846,24 | -9 529,7 |
| Skatt på periodens resultat | -93,3 | - | -93,3 | - |
| PERIODENS RESULTAT | -14 922,7 | -2 790,0 | -22 939,5 | -9 529,7 |
| Resultat per aktie | -0,02 | -0,04 | -0,03 | -0,12 |

BALANSRÄKNING TILLGÅNGAR, KONCERN (TSEK)

| | 2021-12-31 | 2020-12-31 |
|---|-----------------|-----------------|
| TILLGÅNGAR | | |
| Immateriella anläggningstillgångar | | |
| Goodwill | 2 797,9 | 4 196,8 |
| Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten | 22 714,6 | 18 448,8 |
| | 25 512,5 | 22 645,6 |

| | | |
|--|-----------------|-----------------|
| Materiella anläggningstillgångar | | |
| Inventarier | 359,1 | 538,3 |
| | 359,1 | 538,3 |
| Finansiella anläggningstillgångar | | |
| Uppskjuten skattefordran | 847,7 | 841,7 |
| Långfristig fordran | | 100,0 |
| | 847,7 | 941,7 |
| Summa anläggningstillgångar | 26 713,3 | 24 125,6 |
| Omsättningstillgångar | | |
| <i>Kortfristiga fordringar</i> | | |
| Lager | 49,9 | 41,2 |
| Kundfordringar | 562,6 | 1 102,3 |
| Skattefordringar | 584,1 | |
| Övriga fordringar | 3 962,9 | 405,0 |
| Förutbetalda kostnader & upplupna intäkter | 539,4 | 6 068,4 |
| | 5 649,0 | 7 575,7 |
| Kassa & Bank | 6 661,0 | 349,0 |
| Summa omsättningstillgångar | 12 310,0 | 7 924,7 |
| Summa tillgångar | 39 072,9 | 32 091,5 |

BALANSRÄKNING EGET KAPITAL & SKULDER, KONCERN (TSEK)

| | 2021-12-31 | 2020-12-31 |
|--|-----------------|-----------------|
| EGET KAPITAL & SKULDER | | |
| Eget kapital | | |
| Aktiekapital | 38 063,1 | 21 019,7 |
| Övrigt tillskjutet kapital | 59 799,1 | 36 080,4 |
| Annat eget kapital ink. periodens resultat | -71 331,7 | -40 157,7 |
| | 26 530,6 | 16 942,4 |
| Summa eget kapital | 26 530,6 | 16 942,4 |
| Kortfristiga skulder | | |
| Leverantörsskulder | 2 216,2 | 2 647,8 |
| Aktuella skatteskulder | 134,8 | 77,5 |

| | | |
|--|-----------------|-----------------|
| Övriga skulder | 4 728,2 | 7 479,7 |
| Upplupna kostnader & förutbetalda intäkter | 5 463,3 | 4 944,1 |
| | 12 542,3 | 15 149,1 |
| Summa eget kapital & skulder | 39 072,9 | 32 091,5 |

KASSAFLÖDESANALYS KONCERN (TSEK)

| DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN | 2021-10-01 2021-12-31 | 2020-10-01 2020-12-31 | 2021-01-01 2021-12-31 | 2020-01-01 2020-12-31 |
|---|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Före förändringar i rörelsekapital | | | | |
| Resultat efter finansnetto | -15 042,1 | -2 790,0 | -22 939,5 | -9 529,7 |
| Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet | | | | |
| Av- och nedskrivningar | 4 059,7 | 1 505,2 | 8 721,1 | 6 063,2 |
| Betald skatt | | | | |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital | -10 982,4 | -1 284,8 | -14 218,3 | -3 466,5 |
| Förändringar i rörelsekapital | | | | |
| Förändring av lager | -9,6 | -2,0 | -8,4 | 58,5 |
| Förändringar av fordringar | 3 007,9 | 68,2 | 1 926,7 | 238,2 |
| Förändringar av kortfristiga skulder | -11 596,8 | 1 376,8 | -2 606,8 | -4 496,0 |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten | -19 580,9 | 158,2 | -14 906,9 | -7 665,8 |
| | | | | |
| INVESTERINGSVERKSAMHETEN | | | | |
| Förvärv likvida medel | | | - | - |
| Förvärv av dotterbolag | | | - | - |
| Förvärv av immateriella anläggningstillgångar | -10 957,6 | -1 116,0 | -14 333,4 | -3 826,4 |
| Förvärv av materiella anläggningstillgångar | -23,4 | -17,2 | -249,5 | -489,3 |
| Avyttring av anläggningstillgångar | 3 274,2 | | 3 274,2 | |
| Kassaflöde från investeringsverksamheten | -7 706,8 | -1 133,2 | -11 308,6 | -4 315,7 |
| | | | | |
| FINANSIERINGSVERKSAMHETEN | | | | |
| Nyemission | 40 762,0 | 0,0 | 40 762,0 | 18 504,4 |
| Emissionskostnader | -8 633,2 | 0,0 | -8 633,2 | -7 975,5 |
| Optionspremier | 0,0 | 0,0 | 398,8 | 2 000,0 |
| Upptagna lån | | | | -400,0 |
| Amortering lån | | | | |
| Kassaflöde från finansieringsverksamheten | 32 527,61 | 0,0 | 32 257,6 | 12 128,9 |

| | | | | |
|---|----------------|----------------|----------------|--------------|
| Periodens kassaflöde | 5 239,9 | -975,0 | 6 312,0 | 147,4 |
| Likvida medel vid periodens början | 1 421,1 | 1 324,0 | 349,0 | 201,6 |
| Likvida medel vid periodens slut | 6 661,0 | 349,0 | 6 661,0 | 349,0 |

FÖRÄNDRING AV EGET KAPITAL I SAMMANDRAG KONCERN (TSEK)

| (Tkr) | Aktiekapital | Övrigt tillskjutet kapital | Annat eget kapital ink. Årets resultat | Totalt |
|-----------------------------------|---------------------|-----------------------------------|---|-----------------|
| Ingående balans 2020-01-01 | 3 923,3 | 22 672,5 | -22 652,58 | 3 943,3 |
| Emission | 17 096,5 | 13 407,9 | -7 975,6 | 22 528,8 |
| Periodens resultat | | | -9 529,7 | -9 529,7 |
| Eget kapital 2020-12-31 | 21 019,8 | 36 080,4 | -40 157,8 | 16 942,4 |
| Ingående balans 2021-01-01 | 21 019,8 | 36 080,4 | -40 157,8 | 16 942,4 |
| Emission | 17 043,3 | 23 718,7 | | 40 762,0 |
| Emissionskostnader | - | -8 633,1 | | -8 633,1 |
| Periodens resultat | | | -22 540,7 | -22 540,7 |
| Eget kapital 2021-12-31 | 38 063,1 | 51 166,0 | -62 698,5 | 26 530,6 |

RESULTATRÄKNING MODERBOLAG (TSEK)

| | 2021-10-01 2021-12-31 | 2020-10-01 2020-12-31 | 2021-01-01 2021-12-31 | 2020-01-01 2020-12-31 |
|---|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Rörelsens intäkter | | | | |
| Nettoomsättning | 1 104,5 | 514,1 | 3 333,5 | 1 965,6 |
| Aktiverat arbete för egen räkning | | - | 350,8 | - |
| Övriga rörelseintäkter | 0,4 | 187,4 | 10,8 | 187,3 |
| | 1 104,9 | 696,5 | 3 695,1 | 2 152,9 |
| Rörelsens kostnader | | | | |
| Handelsvaror | -390,9 | -256,7 | -1 948,1 | -1 529,6 |
| Övriga externa kostnader | -4 910,4 | -1 875,3 | -8 871,4 | -5 132,8 |
| Personalkostnader | -467,7 | -277,4 | -1 771,5 | -1 463,6 |
| Övriga rörelsekostnader | -319,8 | -0,5 | -338,6 | -6,7 |
| Resultat före av- och nedskr. (EBITDA) | -4 984,0 | -1 713,4 | -9 234,5 | -5 979,8 |
| Avskrivningar inventarier | -335,8 | -503,6 | -1 846,8 | -1 991,5 |
| Rörelsens kostnader | -6 424,7 | -2 913,5 | -14 776,5 | -10 124,2 |
| RÖRELSERESULTAT | -5 319,8 | -2 217,0 | -11 081,3 | -7 971,3 |
| Finansiella poster | | | | |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | -12 930,9 | -120,7 | -13 021,7 | -358,3 |
| Resultat efter finansiella poster | -18 250,7 | -2 337,7 | -24 103,0 | -8 329,6 |
| Koncernbidrag | | 1 667,2 | | 1 667,2 |
| Skatt på periodens resultat | - | - | - | - |
| PERIODENS RESULTAT | -18 250,71 | -670,5 | -24 103,0 | -6 662,4 |
| Resultat per aktie | -0,02 | -0,01 | -0,03 | -0,08 |

BALANSRÄKNING TILLGÅNGAR, MODERBOLAG (TSEK)

| | 2021-12-31 | 2020-12-31 |
|--|-----------------|-----------------|
| TILLGÅNGAR | | |
| <i>Immateriella anläggningstillgångar</i> | | |
| Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten | 4 350,8 | 4 532,89 |
| <i>Materiella anläggningstillgångar</i> | | |
| Förskott för maskiner och inventarier | | 372,4 |
| <i>Finansiella anläggningstillgångar</i> | | |
| Lämnade depositioner | - | - |
| Andelar i koncernbolag | 8 250,0 | 20 250,0 |
| Andra långfristiga fordringar | | 100,0 |
| | 8 250,0 | 20 350,0 |
| Summa anläggningstillgångar | 12 600,8 | 25 255,2 |
| <i>Omsättningstillgångar</i> | | |
| <i>Kortfristiga fordringar</i> | | |
| Kundfordringar | | 257,2 |
| Fordran hos koncernföretag | 8 175,2 | 487,8 |
| Övriga fordringar | 3 297,4 | 258,7 |
| Förutbetalda kostnader & upplupna intäkter | 177,4 | 494,6 |
| | 11 650,0 | 1 498,3 |
| Kassa & Bank | 6 658,6 | 324,8 |
| Summa omsättningstillgångar | 18 309,6 | 1 823,1 |
| Summa tillgångar | 30 909,4 | 27 078,3 |

BALANSRÄKNING EGET KAPITAL & SKULDER, MODERBOLAG (TSEK)

| | 2021-12-31 | 2020-12-31 |
|--|------------------|-----------------|
| EGET KAPITAL & SKULDER | | |
| Eget kapital | | |
| <i>Bundet eget kapital</i> | | |
| Aktiekapital | 38 063,1 | 21 019,7 |
| Fond för utvecklingsutgifter | 350,8 | 4 352,8 |
| | 38 413,9 | 25 372,5 |
| <i>Fritt eget kapital</i> | | |
| Balanserat resultat | -25 416,4 | -36 109,0 |
| Överkursfond | 37 992,8 | 36 080,4 |
| Periodens resultat | -24 103,02 | -6 662,4 |
| | -11 526,6 | -6 691,0 |
| Summa eget kapital | 27 286,1 | 18 681,5 |
| Kortfristiga skulder | | |
| Leverantörsskulder | 1 596,3 | 1 016,8 |
| Aktuella skatteskulder | 8,6 | - |
| Övriga skulder | 909,8 | 5 489,0 |
| Skulder till koncernföretag | 440,7 | 956,6 |
| Upplupna kostnader & förutbetalda intäkter | 667,8 | 7543,4 |
| | 3 623,2 | 8 216,8 |
| Summa eget kapital & skulder | 30 909,4 | 27 078,3 |

KASSAFLÖDESANALYS MODERBOLAG (TSEK)

| DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN | 2021-10-01 2021-12-31 | 2020-10-01 2020-12-31 | 2021-01-01 2021-12-31 | 2020-01-01 2020-12-31 |
|---|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Före förändringar i rörelsekapital | | | | |
| Resultat efter finansnetto | -18 250,7 | -2 337,7 | -24 103,0 | -8 329,5 |
| Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet | 318,8 | 503,6 | 318,8 | 1 991,4 |
| Av- och nedskrivningar | 12 435,8 | | 13 946,8 | |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital | -5 496,1 | -1 834,0 | -9 837,3 | -6 338,1 |
| Förändringar i rörelsekapital | | | | |
| Förändringar av lager | | | | |
| Förändringar av fordringar | -7 015,9 | -180,8 | -10 051,7 | -700,3 |
| Förändringar av kortfristiga skulder | -13 516,0 | 637,7 | -4 593,6 | -6 157,6 |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten | -26 027,9 | -2 652,6 | -24 582,6 | -13 196,0 |
| INVESTERINGSVERKSAMHETEN | | | | |
| Förvärv av dotterbolag | - | - | - | - |
| Förvärv av immateriella anläggningstillgångar | -4 000,0 | - | -4 350,8 | - |
| Förvärv av materiella anläggningstillgångar | - | - | - | -292,1 |
| Avyttring anläggningstillgångar | 2 739,6 | - | 2 739,6 | - |
| Kassaflöde från investeringsverksamheten | -1 260,4 | - | -1 611,26 | -292,1 |
| FINANSIERINGSVERKSAMHETEN | | | | |
| Nyemission | 40 762,0 | - | 40 762,0 | 18 504,4 |
| Emissionskostnader | -8 633,2 | - | -8 633,2 | -7 975,6 |
| Upptagna lån | - | - | - | 2 000,0 |
| Amortering lån | - | - | - | -400,0 |
| Koncernbidrag | | 1 667,2 | | |
| Kassaflöde från finansieringsverksamheten | 32 527,6 | 1 667,2 | 32 128,9 | 13 796,1 |
| Periodens kassaflöde | 5 239,2 | -985,4 | 6 333,8 | 307,7 |
| Likvida medel vid periodens början | 1 419,4 | 1 310,2 | 324,8 | 17,1 |
| Likvida medel vid periodens slut | 6 658,6 | 324,8 | 6 658,6 | 324,8 |

FÖRÄNDRING AV EGET KAPITAL I SAMMANDRAG MODERBOLAG (TSEK)

| (Tkr) | Aktiekapital | Bundet eget kapital | Balanserat resultat | Periodens resultat | Totalt |
|-------|--------------|---------------------|---------------------|--------------------|--------|
|-------|--------------|---------------------|---------------------|--------------------|--------|

| | | | | | |
|-----------------------------------|-----------------|-----------------|------------------|-------------------|-----------------|
| Ingående balans 2020-01-01 | 3 923,3 | 6 489,1 | 177,4 | -7 594,8 | 2 995,0 |
| Omföring årets resultat | | | -7 594,8 | 7 594,8 | - |
| Emission | 17 096,5 | | 13 407,9 | | 30 504,4 |
| Emissionskostnader | | | -7 975,6 | | -7 975,6 |
| Fond för utvecklingskostnader | | -1 956,3 | 1 956,3 | | - |
| Periodens resultat | | | | -6 662,3 | -6 662,3 |
| Eget kapital 2020-12-31 | 21 019,8 | 4 532,8 | -28,8 | -6 662,3 | 18 861,5 |
| Ingående balans 2021-01-01 | 21 019,8 | 4 532,8 | -28,8 | -6 662,3 | 18 861,5 |
| Omföring årets resultat | | | -6 662,3 | 6 662,3 | - |
| Emission | 17 043,3 | 23 718,7 | | | 40 762,0 |
| Emissionskostnader | | | -8 633,2 | | -8 633,2 |
| Optioner | | | 398,8 | | 398,8 |
| Fond för utvecklingskostnader | | -4 182,2 | 4 182,2 | | - |
| Periodens resultat | | | | -24 103,0 | -24 103,0 |
| Eget kapital 2021-12-31 | 38 63,1 | 24 069,3 | -10 743,3 | - 24 103,0 | 27 286,1 |

KONTOFÖRANDE INSTITUT

Euroclear Sweden AB

Klarabergsviadukten 63

111 64 Stockholm

+46 (0)8-402 90 00

MARKNADSPLATS

Nordic SME

Aktien handlas under kortnamn TIRO

Med ISIN-kod SE0009242027

Regeringsgatan 52

111 57 Stockholm

+46 (0)8-566 390 00