

# DELÅRSRAPPORT

## Sammanfattning av Transiro-koncernen Jan-Sep 2023

- Nettoomsättningen ökade med 55 procent till 24,9 MSEK (16,1 MSEK)
- EBIT, rörelseresultatet uppgick till -4,5 MSEK (-4,8 MSEK)
- EBITDA, resultat före avskrivningar uppgick till 0,7 MSEK (0,3 MSEK)
- Periodens resultat uppgick till -4,5 MSEK (-4,8 MSEK)
- Resultat per aktie uppgick till -0,01 SEK (0,01 SEK)
- Kassaflödet uppgick till +600 tkr

## Kvartal 3 2023

- Nettoomsättningen ökade med 6 procent till 7,6 MSEK\* (7,2 MSEK)
- EBIT, rörelseresultatet uppgick till -2,2 MSEK\* (-1,4 MSEK)
- EBITDA, resultat före avskrivningar uppgick till -0,5 MSEK\* (0,8 MSEK)
- Periodens resultat uppgick till -2,2 MSEK\* (-1,3 MSEK)
- Resultat per aktie uppgick till 0,00 SEK (0,00 SEK)

\*Se kommentar under "Kommentarer till koncernens resultaträkning kvartal 3 2023" sidan 3.

Jämförelsesiffror inom parentes avser motsvarande period år 2022.

Denna information är sådan information som Transiro Holding AB (publ) är skyldig att offentliggöra enligt EU:s marknadsmissbruksförordning. Informationen lämnades, genom styrelsens försorg, för offentliggörande den 11:e oktober 2023 kl. 07:30 CET

## VD kommentarer

Transiro ökar sin nettoomsättning för kvartalet med 15%\* jämfört 2022, detta trots att bolaget historiskt sett alltid haft en utmaning med försäljningen under tredje kvartalet på grund av att våra kunder har högsäsong i sina verksamheter, så detta är mycket glädjande.

Huvudsakligen beror ökningen tack vare att flertalet av våra större kunder har valt att dra nytta av våra konsulttjänster för att anpassa sina produkter. Visst, resultatet för kvartalet har varit något under förra året, men detta beror på den nödvändiga användningen av konsulter för utveckling och produktpassningar där vi har betydligt lägre bruttomarginal jämfört med licensförsäljningen, men detta har varit en nödvändig investering i vår tillväxt.

Transiro fortsätter expandera och att rekrytera rätt personal fortsätter att vara en utmaning, men vi är engagerade i att hitta rätt medarbetare.

Bolaget beslutade att tidigarelägga kvartalsrapporten med anledning av att vi funnit en felaktigt periodiserad intäkt i sin halvårsrapport för 2023. Intäkter om 0,7 MSEK bokfördes i kvartal 2 istället för kvartal 3. Resultatet för perioden januari-september och helåret påverkas inte av den felaktiga periodiserade intäkten.

Jag är mycket glad att vår nio månaders nettoomsättning är i linje med våra förväntningar. Vi har nått en anmärkningsvärd ökning på hela 55% jämfört med föregående år, vilket tar oss till en total på 24,9 MSEK. Med fortsatt fokus på försäljning förväntar vi oss att överstiga 30 MSEK för hela 2023.

Tack vare vårt positiva kassaflöde har vi nu möjlighet att satsa på trädgårdsbranschen och utveckla vår senaste innovation - Kassanova-Garden. Vi planerar att lansera produkten och genomföra de första installationerna innan högsäsongen startar i mars 2024. Vår närvaro vid den årliga mässan för trädgårdshandlare tillsammans med Sveplant var en stor framgång och intresset för Kassanova-Garden var överväldigande och vi kommer skicka offert till ett 40-tal kunder direkt, jag blir inte förvånad om vi når 50 nya kunder inom trädgårdsbranschen under 2024. Branschen består av 450 handlare så det finns stor potential.

En av våra betydande kunder, Transdev, har investerat kraftigt i våra konsulttjänster för att skräddarsy vår produkt Omnis för deras specifika behov. Med start i mitten av oktober kommer Omnis att tas i bruk för Roslagsbanan i norra Stockholm.

Vi har också den glädjande nyheten att med lanseringen av integrationen mellan buss planeringssystemet "Klartext" och "Fortnox" och under det fjärde kvartalet kommer över 20 kunder att dra nytta av detta för att effektivisera sin verksamhet. Förväntade intäkter från installationer och licenser kommer att påbörjas från och med första kvartalet 2024.

Mot slutet av detta kvartal planerar vi att lansera en av våra mest ambitiösa satsningar för bussbranschen hittills - en lösning för Rebus inläsning för bussbolag som ansvarar för linjetrafik. Denna banbrytande linjemodul kommer att revolutionera hur dessa komplexa uppgifter hanteras. Vi tror starkt att minst 25 bussbolag kommer att köpa denna nya modul under 2024.

Slutligen har vår mobilapp, "Klartext", börjat nå en bredare framgång. Vi har redan 25 bussbolag och 550 busschaufförer som använder appen. Med över 6500 aktiva busschaufförer på Klartext-plattformen ser vi en enorm potential, och vår affärsmodell som bygger på intäkt per chaufför och månad har visat sig vara mycket lovande.

Vi går nu in i ett kvartal där vi kommer att fokusera intensivt på utveckling och lansering av flera produktuppdateringar. Vår prioritet är också att ta Kassanova-Garden till nästa nivå, och vi ser med spänning fram emot att dela mer om detta projekt i framtiden.

\*Se kommentar under "Kommentarer till koncernens resultaträkning kvartal 3 2023" sidan 3

*Johan Eriksson, VD*

## KOMMENTARER TILL KONCERNENS RESULTATRÄKNING FÖR KVARTAL 3 2023

Nettoomsättningen för tredje kvartalet 2023 ökade med 6 procent till 7 611 tkr (7 172 tkr)

Rörelsens kostnader uppgick under tredje kvartalet 2023 till 9 775 tkr (9 531 tkr).

För perioden uppgick koncernens avskrivningar till 1 768 tkr (2 150 tkr) och resultatet för koncernen för samma period uppgick till -2 225 tkr (-1 346 tkr).

\*Vid avstämning av kvartal tre upptäcktes ett periodiseringsfel. Del av intäkterna tillhörande kvartal tre har bokförts i kvartal två 2023. En summa på 709 tkr. Ingen rättelse gjordes i Q2 och Q3 är upprättat utifrån tidigare rapporterad Q2. Perioden jan - sep samt helår påverkas inte alls. Se nedan siffror för Q3 med de 709 tkr inräknat.

### Kvartal 3 hänsyn taget till periodiseringsfelet

-Nettoomsättningen har ökat med 16 procent till 8,3 MSEK (7,2 MSEK)

-EBIT, rörelseresultatet uppgår till -1,5 MSEK (-1,4 MSEK)

-EBITDA, resultat före avskrivningar 0,2 MSEK (0,8 MSEK)

-Periodens resultat var -1,5 MSEK. (-1,3 MSEK)

*Jämförelsesiffror inom parentes avser motsvarande år 2022*

## KOMMENTARER TILL KONCERNENS BALANSRÄKNING

De immateriella anläggningstillgångarna uppgick till 43 171 tkr per 30 september 2023, vilka består av mjukvara, 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 och 10 år.

De materiella anläggningstillgångarna uppgick till 1 656 tkr och de finansiella anläggningstillgångarna uppgick till 841 tkr.

Koncernens omsättningstillgångar uppgick till 9 810 tkr vid periodens utgång. Tillgångarna består främst av kundfordringar på 1 929 tkr, övriga kortfristiga fordringar om 1 306 tkr och kassa 4 375 tkr. Kortfristiga skulder uppgick per 2023-09-30 till totalt 12 832 tkr, vilka utgörs av leverantörsskulder 2 166 tkr, övriga skulder på 1 856 tkr, upplupna kostnader och förutbetalda intäkter på 8 810 tkr.

*Jämförelsesiffror inom parentes avser år 2022.*

## VÄSENTLIGA HÄNDELSE UNDER JANUARI-SEPTEMBER 2023

- Två nya ledamöter väljs in i Transiro Holdings styrelse. Alexandra Kindblom och Claes Mittjas.
- Transiro ställer ut på Busstorget som arrangeras av Sveriges bussföretag.
- Transiro ingår avsiktsförklaring med Sveplant, ledande aktör i trädgårdsbranschen.
- Minskning av aktiekapitalet registrerades av Bolagsverket 2023-08-02.

## VÄSENTLIGA HÄNDELSE EFTER SEPTEMBER 2023

- Transiro tidigare lägger publicering av delårsrapport för tredje kvartalet

## STÄLLNING GEMEMOT MODERBOLAGET

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

## KONCERNENS FINANSIELL STÄLLNING

Likvida medel per 2023-09-30 uppgick till 4,4 MSEK. Det egna kapitalet per 2023-09-30 uppgick till 6,2 MSEK (21,7 MSEK).

## FINANSIELL KALENDER

Bokslutskommuniké 2024	2024-02-27
Delårsrapport ett 2023	2024-04-26
Halvårsrapport 2024	2024-08-27

## 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 flera 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 årsredovisningen för 2022 som finns att ladda ned från bolagets hemsida.

## AKTIEKAPITAL OCH ÄGARFÖRHÅLLANDEN

### AKTIEN

Aktiekapitalet i Transiro uppgick till 5 024,3 tkr. Aktiekapitalet i Transiro ska uppgå till lägst 5 000 tkr och högst 20 000 tkr fördelat på lägst 760 000 000 aktier och högst 3 040 000 000 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 uppgick per 2023-09-30 till 5 024,3 tkr, fördelat på 761 262 057 aktier med ett kvotvärde om 0,01 kronor per aktie. Nedanstående tabell visar aktiekapitalets utveckling sedan bolagets bildande.

#### AKTIEKAPITALET'S UTVECKLING

Tidpunkt	Händelse	Kvotvärde	Ökning av antal aktier	Ökning av aktiekapital	Totalt antal aktier
2016 januari	Bolagets bildande	1,00	50 000	50 000,00	50 000
2016 april	Nyemission	1,00	250 000	250 000,00	300 000
2016 maj	Nyemission	1,00	57 100	57 143,00	357 100
2016 juni	Nyemission	1,00	142 900	142 857,00	500 000
2016 oktober	Split (20:1)	0,05	9 500 000	0,00	10 000 000
2016 november	Nyemission	0,05	1 430 000	71 500,00	11 430 000
2018 januari	Nyemission	0,05	714 293	35 714,65	12 144 293
2018 april	Nyemission	0,05	16 588 376	829 418,80	28 732 669
2019 maj	Nyemission	0,05	49 732 562	2 486 628,10	78 465 231
2020 januari	Nyemission	0,05	100 000 000	5 000 000,00	178 465 231

2020 februari	Nyemission	0,05	156 930 462	7 846 523,10	335 395 693
2020 april	Nyemission	0,05	85 000 000	4 250 000,00	420 395 693
2021 november	Nyemission	0,05	210 197 846	10 509 892,30	630 593 539
2021 december	Nyemission	0,05	130 668 518	6 533 425,90	761 262 057
2023 augusti	Minskning av aktiekapital	0,01	0	-33 038 773,27	761 262 057

Styrelsen, Stockholm 2023-10-11

Lennart Gillberg	Robert Jensen	Alexandra Kindblom	Claes Mittjas
Ledamot och Styrelseordförande	Ledamot	Ledamot	Ledamot

För mer information, vänligen kontakta VD Johan Eriksson på:  
 Telefon: 070-372 82 17  
 E-post: [ir@transiro.com](mailto:ir@transiro.com)

## 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

## RESULTATRÄKNING KONCERNEN (tkr)

	2023-07-01 2023-09-30	2022-07-01 2022-09-30	2023-01-01 2023-09-30	2022-01-01 2022-09-30	2022-01-01 2022-12-31
<b>Rörelsens intäkter</b>					
Nettoomsättning	7 611,2	7 172,1	24 912,4	16 089,9	25 084,0
Aktiverat arbete för egen räkning		751,7	452,5	2 673,8	2 867,7
Övriga rörelseintäkter	-58,1	229,8	78,9	1 602,2	1 409,4
	7 553,1	8 153,6	25 443,8	20 365,9	29 361,1
<b>Rörelsens kostnader</b>					
Handelsvaror	-2 336,8	-2 060,4	-6 892,8	-4 014,0	-6 468,5
Övriga externa kostnader	-2 484,9	-2 426,7	-6 659,6	-6 738,8	-9 103,0
Personalkostnader	-3 162,2	-2 892,9	-11 113,4	-9 219,3	-13 122,5
Övriga rörelsekostnader	-23,1	-0,9	-51,1	-68,6	-74,6
<b>Resultat före av- och nedskr. (EBITDA)</b>	-453,9	772,7	726,9	325,2	592,5
Avskr. Inventarier & Goodwill	-1 768,2	-2 150,0	-5 274,4	-5 171,8	-15 679,5
<b>RÖRELSERESULTAT</b>	-2 222,1	-1 377,3	-4 547,5	-4 846,6	-15 087,0
<b>Resultat från finansiella poster</b>					
Räntekostnader och liknande resultatposter	-3,2	31,4	42,2	21,5	-745,5
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	-2 225,3	-1 345,8	-4 505,3	-4 825,1	-15 832,5
<b>Resultat före skatt</b>					
Skatt på periodens resultat					
<b>PERIODENS RESULTAT</b>	-2 225,3	-1 345,8	-4 505,3	-4 825,1	-15 832,5
<b>Resultat per aktie</b>	0,00	0,00	0,00	-0,01	-0,02



## BALANSRÄKNING KONCERN (tkr)

	2023-09-30	2022-09-30	2022-12-31
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Goodwill	349,7	1 748,7	1 398,9
Mjukvara	33 232,4	38 600,6	36 066,4
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten	10 135,1	17 980,8	10 741,9
	<u>43 717,3</u>	<u>58 330,1</u>	<u>48 207,2</u>
 <i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Maskiner och inventarier	1 656,2	1 980,9	1 892,1
	<u>1 656,2</u>	<u>1 980,9</u>	<u>1 892,1</u>
 <i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Uppskjuten skattefordran	841,7	841,7	841,7
	<u>841,7</u>	<u>841,7</u>	<u>841,7</u>
 <b>Summa anläggningstillgångar</b>	 <u>46 215,2</u>	 <u>61 152,7</u>	 <u>50 941,0</u>
 <b>Omsättningstillgångar</b>			
<i>Varulager</i>			
Lager	58,3	232,5	57,0
Förskott till leverantör		14,6	
	<u>58,3</u>	<u>247,1</u>	<u>57,0</u>
 <i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar	1 928,5	1 175,5	1 904,6
Skattefordringar	1 143,6	1 004,2	358,6
Övriga fordringar	1 305,8	905,5	2 240,8
Förutbetalda kostnader & upplupna intäkter	998,9	1 461,7	559,0
	<u>5 376,8</u>	<u>4 547,0</u>	<u>5 063,0</u>
 <b>Kassa &amp; Bank</b>	 <u>4 374,8</u>	 <u>5 677,5</u>	 <u>3 780,4</u>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>	<u>9 809,9</u>	<u>10 471,6</u>	<u>8 900,5</u>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>	<u>56 025,1</u>	<u>71 624,2</u>	<u>59 841,5</u>

BALANSRÄKNING KONCERN (tkr)

	2023-09-30	2022-09-30	2022-12-31
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b><i>Eget kapital</i></b>			
Aktiekapital	5 024,3	38 063,1	38 063,1
Övrigt tillskjutet kapital	59 799,1	59 799,1	59 799,1
Annat eget kapital ink. periodens resultat	-58 630,7	-76 156,7	-87 164,2
	<u>6 192,7</u>	<u>21 705,2</u>	<u>10 698,0</u>
Summa eget kapital	6 192,7	21 705,2	10 698,0
<b><i>Långfristiga skulder</i></b>			
Övriga långfristiga skulder	37 000,0	37 000,0	37 000,0
	<u>37 000,0</u>	<u>37 000,0</u>	<u>37 000,0</u>
<b><i>Kortfristiga skulder</i></b>			
Leverantörsskulder	2 166,7	2 718,1	1 399,6
Aktuella skatteskulder			
Övriga skulder	1 855,7	1 872,3	3 292,0
Upplupna kostnader & förutbetalda intäkter	8 810,0	8 328,3	7 451,8
	<u>12 832,4</u>	<u>12 918,8</u>	<u>12 143,5</u>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>	<u>56 025,1</u>	<u>71 624,2</u>	<u>59 841,5</u>

KASSAFLÖDESANALYS KONCERN (tkr)

	2023-07-01 2023-09-30	2022-07-01 2022-09-30	2023-01-01 2023-09-30	2022-01-01 2022-09-30	2022-01-01 2022-12-31
<b>DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN</b>					
Resultat efter finansiella poster	-2 225,3	-1 345,8	-4 505,3	-4 825,1	-15 832,5
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet;					
Av- och nedskrivningar	1 768,2	2 150,0	5 274,4	5 236,0	15 743,6
	-457,1	804,2	769,1	410,9	-88,9
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital</b>	<b>-457,1</b>	<b>804,2</b>	<b>769,1</b>	<b>410,9</b>	<b>-88,9</b>
<i>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</i>					
Förändring av lager	-28,9	-160,5	-1,3	-182,9	-7,4
Förändringar av rörelsefordringar	1 376,3	-994,3	-313,7	1 087,5	585,9
Förändringar av rörelseskulder	-972,8	38 334,5	688,9	37 376,4	-398,8
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>-82,5</b>	<b>37 983,9</b>	<b>1 142,9</b>	<b>38 691,9</b>	<b>90,8</b>
<b>Investeringsverksamheten</b>					
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar		-31 587,9	-452,5	-37 860,8	-38 136,5
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-24,6	-1 824,2	-96,0	-1 914,6	-1 934,8
Avyttring av anläggningstillgångar		100,0		100,0	100,0
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>	<b>-24,6</b>	<b>-33 312,1</b>	<b>-548,5</b>	<b>-39 675,4</b>	<b>-39 971,3</b>
<b>Finansieringsverksamheten</b>					
Upptagna lån					37 000,0
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>37 000,0</b>
<b>Periodens kassaflöde</b>	<b>-107,1</b>	<b>4 671,8</b>	<b>594,4</b>	<b>-983,5</b>	<b>-2 880,6</b>
<b>Likvida medel vid periodens början</b>	<b>4 481,9</b>	<b>1 005,7</b>	<b>3 780,4</b>	<b>6 661,0</b>	<b>6 661,0</b>
<b>Likvida medel vid periodens slut</b>	<b>4 374,8</b>	<b>5 677,5</b>	<b>4 374,8</b>	<b>5 677,5</b>	<b>3 780,4</b>

FÖRÄNDRING AV EGET KAPITAL I SAMMANDRAG KONCERN

(Tkr)	Aktiekapital	Övrigt tillskjutet kapital	Annat eget kapital inkl. Årets resultat	Totalt
Ingående balans 2022-01-01	38 063,1	59 799,1	-71 331,7	26 530,5
Periodens resultat			-15 832,5	-15 832,5
Eget kapital 2022-12-31	38 063,1	59 799,1	-87 164,2	10 698,0
Ingående balans 2023-01-01	38 063,1	59 799,1	-87 164,2	10 698,0
Periodens resultat			-4 505,3	-4 505,3
<b>Eget kapital 2023-09-30</b>	<b>38 063,1</b>	<b>59 799,1</b>	<b>-91 669,5</b>	<b>6 192,7</b>

## RESULTATRÄKNING MODERBOLAG (tkr)

	2023-07-01 2023-09-30	2022-07-01 2022-09-30	2023-01-01 2023-09-30	2022-01-01 2022-09-30	2022-01-01 2022-12-31
Rörelsens intäkter					
Nettoomsättning	1 542,6	1 629,8	4 757,9	4 937,6	6 334,3
Aktiverat arbete för egen räkning					
Övriga rörelseintäkter	7,7	19,3	51,4	367,9	367,9
	1 550,2	1 649,1	4 809,3	5 305,4	6 702,2
Rörelsens kostnader					
Handelsvaror	-50,2	-81,9	-145,9	-247,1	-300,7
Övriga externa kostnader	-760,4	-1 291,7	-2 272,8	-3 881,0	-4 790,2
Personalkostnader	-738,3	-421,2	-2 379,6	-1 281,3	-2 002,7
Övriga rörelsekostnader	-1,4		-4,6		0,0
<b>Resultat före av- och nedskr. (EBITDA)</b>	-0,1	-145,7	6,4	-103,9	-391,4
Av- och nedskrivningar inventarier					-4 350,8
<b>RÖRELSERESULTAT</b>	-0,1	-145,7	6,4	-103,9	-4 742,2
Resultat från finansiella poster					
Räntekostnader och liknande resultatposter	-1 999,9	-733,6	-2 006,4	-1 733,6	-7 861,3
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	-2 000,0	-879,4	-2 000,0	-1 837,6	-12 603,6
<b>Resultat före skatt</b>					
<b>PERIODENS RESULTAT</b>	-2 000,0	-879,4	-2 000,0	-1 837,6	-12 603,6
<b>Resultat per aktie</b>	0,00	0,00	-0,01	0,00	-0,02

## BALANSRÄKNING MODERBOLAG (tkr)

	2023-09-30	2022-09-30	2022-12-31
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<b>Immateriella anläggningstillgångar</b>			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten	0,0	0,0	0,0
<b>Materiella anläggningstillgångar</b>			
Maskiner och inventarier	24,6		
	24,6	0,0	0,0
<b>Finansiella anläggningstillgångar</b>			
Andelar i koncernbolag	8 275,0	8 250,0	8 250,0
	8 275,0	8 250,0	8 250,0
<b>Summa anläggningstillgångar</b>	<b>8 299,6</b>	<b>8 250,0</b>	<b>8 250,0</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<b>Kortfristiga fordringar</b>			
Kundfordringar			
Fordringar hos koncernföretag	6 416,1	14 688,5	8 589,2
Skattefordringar			
Övriga fordringar	625,0	0,3	1 642,7
Förutbetalda kostnader & upplupna intäkter	215,6	82,4	154,6
	7 256,7	14 771,2	10 386,4
<b>Kassa &amp; Bank</b>	<b>381,3</b>	<b>3 809,2</b>	<b>0,5</b>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>	<b>7 638,0</b>	<b>18 580,4</b>	<b>10 386,9</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>	<b>15 937,5</b>	<b>26 830,4</b>	<b>18 636,9</b>

BALANSRÄKNING MODERBOLAG (tkr)

	2023-09-30	2022-09-30	2022-12-31
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital	5 024,3	38 063,1	38 063,1
Fond för utvecklingsutgifter			
	5 024,3	38 063,1	38 063,1
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat	-50 140,9	-70 576,1	-70 576,1
Överkursfond	59 799,1	59 799,1	59 799,1
Periodens resultat	-2 000,0	-1 837,6	-12 603,6
	7 658,3	-12 614,6	-23 380,5
<b>Summa eget kapital</b>	<b>12 682,6</b>	<b>25 448,5</b>	<b>14 682,6</b>
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder	354,1	286,5	291,3
Aktuella skatteskulder	44,5	5,0	62,7
Övriga skulder	318,6	332,6	737,3
Skulder till koncernföretag	1 128,9		1 456,2
Upplupna kostnader & förutbetalda intäkter	1 408,9	757,8	1 406,9
	3 255,0	1 381,9	3 954,4
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>	<b>15 937,5</b>	<b>26 830,4</b>	<b>18 636,9</b>

KASSAFLÖDESANALYS MODERBOLAG (tkr)

	2023-07-01 2023-09-30	2022-07-01 2022-09-30	2023-01-01 2023-09-30	2022-01-01 2022-09-30	2022-01-01 2022-12-31
<b>DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN</b>					
Resultat efter finansiella poster		-879,4		-1 837,6	-5 528,6
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet;					
Av- och nedskrivningar					4 350,8
	0,0	-879,4	0,0	-1 837,6	-1 177,8
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital</b>	<b>0,0</b>	<b>-879,4</b>	<b>0,0</b>	<b>-1 837,6</b>	<b>-1 177,8</b>
<i>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</i>					
Förändringar rörelsefordringar	1 744,4	-1 084,5	3 129,7	-3 121,2	1 263,5
Förändringar rörelseskulder	359,2	421,0	-699,4	-2 241,4	331,1
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>2 103,6</b>	<b>-1 542,8</b>	<b>2 430,3</b>	<b>-7 200,2</b>	<b>416,9</b>
<b>Investeringsverksamheten</b>					
Lämnade aktieägartillskott	-2 000,0		-2 000,0		-7 075,0
Bildande av dotterbolag	-25,0		-25,0		
Avyttring av anläggningstillgång		4 350,8		4 350,8	
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-24,6		-24,6		
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>	<b>-2 049,6</b>	<b>4 350,8</b>	<b>-2 049,6</b>	<b>4 350,8</b>	<b>-7 075,0</b>
<b>Finansieringsverksamheten</b>					
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Periodens kassaflöde</b>	<b>54,0</b>	<b>2 808,0</b>	<b>380,7</b>	<b>-2 849,4</b>	<b>-6 658,1</b>
Likvida medel vid periodens början	<b>327,2</b>	<b>1 001,3</b>	<b>0,5</b>	<b>6 658,6</b>	<b>6 658,6</b>
Likvida medel vid periodens slut	<b>381,3</b>	<b>3 809,2</b>	<b>381,3</b>	<b>3 809,2</b>	<b>0,5</b>



FÖRÄNDRING AV EGET KAPITAL I SAMMANDRAG MODERBOLAG

(Tkr)	Aktiekapital	Bundet eget kapital	Balanserat resultat	Periodens resultat	Totalt
Ingående balans 2022-12-31	38 063,1	350,6	12 975,4	-24 103,0	27 286,1
Omföring årets resultat			-24 103,0	24 103,0	0,0
Periodens resultat				-12 603,5	-12 603,5
Eget kapital 2022-12-31	38 063,1	350,6	-11 127,6	-12 603,5	14 682,6
Ingående balans 2023-01-01	38 063,1	350,6	-11 127,6	-12 603,5	14 682,6
Omföring årets resultat			-24 103,0	24 103,0	0,0
Periodens resultat				-2 000,0	-2 000,0
<b>Eget kapital 2023-09-30</b>	<b>38 063,1</b>	<b>350,6</b>	<b>-35 230,6</b>	<b>9 499,5</b>	<b>12 682,6</b>