

BOKSLUTSKOMMUNIKÉ 2023

SAMMANFATTNING AV PERIODEN OKTOBER - DECEMBER 2023

- Nettoomsättning 8 183,7 tkr (8 994,1) minskning 9%
- Resultat före avskrivningar -53,1 tkr (267)
- Periodens resultat uppgick till -1 814,6 tkr (-11 007,5 tkr)
- Resultat per aktie uppgick till 0,00 SEK (-0,01 SEK)
- Kassaflöde från den löpande verksamheten -501,9 tkr

Jämförelsesiffror inom parentes avser motsvarande period år 2022.

SAMMANFATTNING AV PERIODEN JANUARI - DECEMBER 2023

- Nettoomsättning 33 096,0 tkr (25 084,0) ökning 32%
- Repetitiva intäkter, ARR uppgick till 23 538,2 tkr (16 711,3 tkr) ökning med 40%
- Resultat före avskrivningar 674 tkr (572) ökning 18%
- Periodens resultat uppgick till -6 320 tkr (-15 832,5 tkr)
- Resultat per aktie uppgick till -0,01 SEK (-0,02 SEK)
- Kassaflöde från den löpande verksamheten 92 tkr

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 27:e februari 2024 kl. 08:30 CET

VD kommentarer

Under 2023 uppnådde Transiro sin hittills högsta nettoomsättning på 33,6 miljoner kronor, vilket innebär en ökning med 32% jämfört med föregående år. Resultatet före avskrivningar för helåret landade på +0,7 miljoner kronor, och kassan stärktes även under året.

Transiro behöver inte genomföra några nyemissioner för att driva verksamheten framåt.

Jag vill börja med att reflektera över det gångna året som har präglats av betydande förändringar och omfattande investeringar i våra produkter. Genom kontinuerliga investeringar kan vi leverera mervärde för våra kunder och därigenom också för våra aktieägare. Vi ser stora förändringar i Järn-Färg-Byggbranschen där vi är verksamma som påverkar oss både positivt och negativt, mer om det längre ned i brevet.

Det är mycket glädjande att bolagets repetitiva intäkter, ARR (återkommande avtalsbaserade intäkter) över 2023 ökar med 40% till 23,5 miljoner kronor. Denna typ av intäkt bygger långsiktigt värde och detta är något vi fokuserar på att kontinuerligt öka i varje affär.

Årets resultat ska ses mot bakgrund av de betydande investeringar vi har gjort i våra produkter för att säkra framtida intäkter. Vi har exempelvis spenderat 2,9 miljoner kronor på externa utvecklingskonsulter för att förbättra våra produkter.

Omsättning och resultat sjunker under kvartal 4 vilket självklart inte är bra men speglar de marknader vi är verksamma i samt de längre säljprocesser vi nu ser jämfört med tidigare. Varken försäljningen avseende Kassanova eller Klartext nådde upp till budgeterade nivåer under kvartalet. När vi tappar försäljning av licenser blir följdeffekten att vi även tappar intäkter gällande installation och hårdvara. Jag är trots allt positiv framåt och ser redan nu i kvartal 1 en ökad licensförsäljning.

Jag vill tacka er aktieägare för ert stora intresse i Transiro och för de frågor som ni har skickat in till IR-mailet. I detta VD-brev samt i kommentarer till resultatet besvarar jag ett antal av dessa frågor.

Wifog

Angående Wifog har vi beslutat att renodla verksamheten och fokusera på våra kärnprodukter. Transiro har påbörjat slutförhandlingar för att avyttra dotterbolaget Wifog Sverige AB, med mobiloperatören Wifog samt den lojalitetsplattform som är kopplad till verksamheten. En avsiktsförklaring är tecknad med en köpare som planerar driva Wifog vidare, målet är att teckna avtal och avyttra dotterbolaget innan 31 mars 2024. Mera information kommer när vi tecknar avtal om affären.

Transiros avtal med ledande Färghandlarkedjan

Under andra halvan av 2023 har färghandlarkedjan genomgått betydande förändringar. Den övergripande trenden har varit en nedgång, vilket har minskat intresset för att investera i nya affärssystem. Detta har påverkat båda våra produkter Kassanova samt MS Navision baserade Nova.

På grund av denna utveckling har Transiro inte kunnat implementera Nova-affärssystemet hos den ledande "Färghandlarkedjan" varmed Transiro tecknade avtal i december 2021.

När vi tecknade avtal med "Färghandlarkedjan" var denna nedgång omöjlig att förutse och för närvarande har Transiro levererat Nova Affärssystem till hälften av kedjans färghandlare

Lyckad satsning på Kassanova Garden

Vår satsning på Kassanova Garden har börjat ge resultat med tecknade avtal och planerade installationer. Vi har tecknat åtta (8) avtal där sex (6) av kunderna planerar installation nu i mars, innan högsäsongen för dem drar igång. Två kunder väntar till efter högsäsongen.

Vidareutveckling av produkter

I tidigare rapporter har jag betonat vikten av att utveckla produktportföljen vidare, och nu har vi levererat på det åtagandet. Under 2023 har Transiro lagt ner betydande tid och resurser, inklusive externa utvecklingskonsulter, på att förstärka produktportföljen. Detta kommer att börja generera intäkter för bolaget från och med andra kvartalet 2024.

Totalt har Transiro investerat 3,8 miljoner kronor i både interna och externa kostnader för att utveckla nya produkter, vilket motsvarar mer än 11% av vår omsättning. Detta är en betydande satsning för ett företag av vår storlek.

Under 2023 har vi fokuserat på ett antal produkter, här bör nämnas integrationen mot obemannade butikssystemet Honestbox samt startat arbetet med en digital integrationsplattform för e-handlare. Båda dessa initiativ kommer att möjliggöra fler affärsmöjligheter inom vår Kassanova-sektor. Vi har också introducerat och startat utvecklingen av Kassanova Garden, ett affärssystem skraddarsytt för trädgårdsbranschen. För Klartext har vi utvecklat Rebusinläsning, en produkt som syftar till att möjliggöra effektivare planering för våra kunder inom bussbranschen. Dessutom har vi lanserat en integration för Klartext med Fortnox vilket kommer effektivisera arbetet mellan planeringsverktyget och bokföring.

Säljaktiviteter och marknadsföring

När det gäller marknadsföringsaktiviteter har vi valt att fokusera på e-postutskick och digitala nyhetsbrev för att driva försäljningen av våra produkter. Detta har visat sig vara effektivare än digitala kampanjer. Våra utskick har en öppningsfrekvens på över 30% vilket är en mycket positiv signal.

Som vi tidigare kommunicerat har vi levererat Kassanova till Strömstad kommun för hantera interna ordrar. Vi ser potential i att kunna hitta flera kunder inom kommunal sektor och behöver sätta upp verktyg att hantera Tendium, digitalt verktyg för upphandling mot offentlig sektor.

Vi har än så länge valt att inte ersättningsrekrytera säljare till Kassanova utan istället utveckla samarbete med vår återförsäljare inom trädgårdsbranschen. Den investeringen i en ny säljare som genomfördes under 2023 föll inte ut i enlighet med förhoppningarna varför anställningen nu avslutats. Dock bidrog satsningen till den nya affären gentemot trädgårdsbranschen vilket är positivt.

Inför 2024 överväger vi att använda ett nytt säljverktyg baserat på AI. Vi kommer också att fortsätta skicka ut nyhetsbrev om våra produkter. Vi har även inlett arbetet med att hitta återförsäljare av Klartext i Norge för att växa marknaden.

Angående all feedback på vår webbplats har vi startat ett projekt att utveckla en ny plattform för att möta både kunder och aktieägare. Detta blir ett större projekt än bara en grafisk förändring.

Avslutningsvis vill jag understryka att vi är fast beslutna att fortsätta vårt säljfokus att öka omsättningen, kostnadseffektivitet och driva utveckling av vår produktportfölj för att skapa ett långsiktigt aktieägarvärde

Johan Eriksson, VD Transiro Holding AB

KOMMENTARER TILL KONCERNENS RESULTATRÄKNING FÖR KVARTAL 4 2023

Nettoomsättningen för tredje kvartalet 2023 minskade med 9 procent till 8 184 tkr (8 994 tkr)

Rörelsens kostnader uppgick under fjärde kvartalet 2023 till 10 018 tkr (19 236 tkr).

För perioden uppgick koncernens avskrivningar till 1 768 tkr (10 508 tkr) och resultatet för koncernen för samma period uppgick till -1 815 tkr (-11 008 tkr).

Att avskriva är att fördela kostnaden av en tillgång under dess ekonomiska livslängd. Under 2023 har Transiro gjort avskrivningar på 1 760,5 tkr per kvartal. Där ingår bland annat avskrivningar av immateriella anläggningstillgångar: Colorama, Kassanova, Klartext, Omnis, Wifogs plattform och avskrivning av Goodwill. Totala avskrivningar framåt av immateriella anläggningstillgångar per kvartal 1 396,0 tkr

Jämförelsesiffror inom parentes avser motsvarande år 2022

KOMMENTARER TILL KONCERNENS BALANSRÄKNING

De immateriella anläggningstillgångarna uppgick till 43 062 tkr per 31 december 2023, vilka består av mjukvara och aktiverat arbete för utveckling av IT-plattformen. Goodwill som uppstod i samband med förvärvet av Sindas Informationssystem AB 2018 är helt avskrivet. Goodwill och balanserade utvecklingsutgifter skrivs av över fem och 10 år.

De materiella anläggningstillgångarna uppgick till 1 544 tkr och de finansiella anläggningstillgångarna uppgick till 841 tkr. Materiella anläggningstillgångar skrivs av över fem år.

Koncernens omsättningstillgångar uppgick till 8 956 tkr vid periodens utgång. Tillgångarna består främst av kundfordringar på 2 173 tkr, övriga kortfristiga fordringar om 1 125 tkr, förutbetalda kostnader och upplupna intäkter 1 252 tkr och kassa 3 873 tkr.

Kortfristiga skulder uppgick per 2023-12-31 till totalt 12 026 tkr, vilka utgörs av leverantörsskulder 1 242 tkr, övriga skulder på 1 630 tkr, upplupna kostnader och förutbetalda intäkter på 9 153 tkr.

VÄSENTLIGA HÄNDELSER UNDER 2023

- Transdev förlänger inte licensavtalet med Transiro.
- Transiro har tecknat avtal med fyra nya bussbolag.
- Transiro positionerar sig inom Trädgårdsbranschen.
- Transiros dotterbolag Wifog har lanserat en ny affärsmodell och har nu över 4300 betalande abonnemangskunder.
- Två nya ledamöter invaldes i Transiro Holding AB:s styrelse.
- Minskning av aktiekapitalet registrerades av Bolagsverket 2023-08-02.

VÄSENTLIGA HÄNDELSE EFTER 2023

- Transiro och Honestbox inleder strategiskt samarbete för att reformera obemannade butikssystem.

STÄLLNING GENTEMOT MODERBOLAGET

Bolaget Transiro Holding. AB äger fyra helägda dotterbolag, Transiro ECO Transport AB, Transiro Retail AB, Transiro In Store AB samt Wifog Sverige AB.

KONCERNENS FINANSIELL STÄLLNING

Likvida medel per 2023-12-31 uppgick till 3 873 tkr. Det egna kapitalet per 2023-12-31 uppgick till 4 378 (10 698 tkr).

FINANSIELL KALENDER

Delårsrapport ett 2024	2024-04-26
Halvårsrapport 2024	2024-08-27
Delårsrapport 3 2024	2024-10-29

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. Immateriella anläggningstillgångar skrivs av över 10 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 2023-12-31 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 2024-02-27

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

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)

	2023-10-01 2023-12-31	2022-10-01 2022-12-31	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelsens intäkter				
Nettoomsättning	8 183,7	8 994,1	33 096,1	25 084,0
Aktiverat arbete för egen räkning	0,0	193,9	452,5	2 867,7
Övriga rörelseintäkter	14,0	-192,8	92,9	1 409,4
	8 197,7	8 995,2	33 641,5	29 361,1
Rörelsens kostnader				
Handelsvaror	-2 075,4	-2 454,4	-8 968,2	-6 468,5
Övriga externa kostnader	-2 141,2	-2 364,2	-8 800,8	-9 103,0
Personalkostnader	-4 031,6	-3 903,2	-15 145,0	-13 122,5
Övriga rörelsekostnader	-2,6	-6,0	-53,7	-74,6
Resultat före av- och nedskr. (EBITDA)	-53,1	267,3	673,8	592,5
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-1 767,5	-10 507,7	-7 041,9	-15 679,5
RÖRELSERESULTAT	-1 820,6	-10 240,4	-6 368,1	-15 087,0
Resultat från finansiella poster				
Räntekostnader och liknande resultatposter	6,0	-767,1	48,1	-745,5
Resultat efter finansiella poster	-1 814,6	-11 007,5	-6 320,0	-15 832,5
Resultat före skatt				
Skatt på periodens resultat	0,0	0,0	0,0	0,0
PERIODENS RESULTAT	-1 814,6	-11 007,5	-6 320,0	-15 832,5
Resultat per aktie	0,00	-0,01	-0,01	-0,02

BALANSRÄKNING KONCERN (tkr)

	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR		
Anläggningstillgångar		
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>		
Goodwill	0,0	1 398,9
Mjukvara	32 287,8	36 066,4
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten	9 774,4	10 741,9
	<u>42 062,2</u>	<u>48 207,2</u>
 <i>Materiella anläggningstillgångar</i>		
Maskiner och inventarier	1 543,8	1 892,1
	<u>1 543,8</u>	<u>1 892,1</u>
 <i>Finansiella anläggningstillgångar</i>		
Uppskjuten skattefordran	841,7	841,7
	<u>841,7</u>	<u>841,7</u>
 Summa anläggningstillgångar	 <u>44 447,7</u>	 <u>50 941,0</u>
 Omsättningstillgångar		
<i>Varulager</i>		
Lager	43,7	57,0
	<u>43,7</u>	<u>57,0</u>
 <i>Kortfristiga fordringar</i>		
Kundfordringar	2 173,4	1 904,6
Skattefordran	487,9	358,6
Övriga fordringar	1 125,1	2 240,8
Förutbetalda kostnader & upplupna intäkter	1 253,0	559,0
	<u>5 039,4</u>	<u>5 063,0</u>
 Kassa & Bank	 <u>3 872,9</u>	 <u>3 780,4</u>
Summa omsättningstillgångar	<u>8 956,0</u>	<u>8 900,5</u>
SUMMA TILLGÅNGAR	<u>53 403,7</u>	<u>59 841,5</u>

BALANSRÄKNING KONCERN (tkr)

	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
<i>Eget kapital</i>		
Aktiekapital	5 024,3	38 063,1
Övrigt tillskjutet kapital	38 391,6	59 799,1
Annat eget kapital ink. periodens resultat	-39 037,9	-87 164,2
	4 378,0	10 698,0
Summa eget kapital	4 378,0	10 698,0
<i>Långfristiga skulder</i>		
Övriga långfristiga skulder	30 000,0	37 000,0
	30 000,0	37 000,0
<i>Kortfristiga skulder</i>		
Leverantörsskulder	1 242,3	1 399,6
Övriga skulder	8 630,3	3 292,0
Upplupna kostnader & förutbetalda intäkter	9 153,1	7 451,8
	19 025,7	12 143,5
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	53 403,7	59 841,5

KASSAFLÖDESANALYS KONCERN (tkr)

	2023-10-01 2023-12-31	2022-10-01 2022-12-31	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN				
Resultat före finansiella poster	-1 820,6	-10 240,4	-6 368,1	-15 087,0
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet;				
Räntor	5,9	-767,1	48,1	-745,6
Av- och nedskrivningar	1 767,5	10 507,7	7 041,9	15 743,7
	-47,2	-499,8	721,9	-88,9
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	-47,2	-499,8	721,9	-88,9
<i>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</i>				
Förändring av lager	14,6	175,5	13,3	-7,4
Förändringar av rörelsefordringar	337,4	-501,5	23,7	585,9
Förändringar av rörelseskulder	-806,7	-37 775,2	-117,9	-398,8
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-501,9	-38 601,0	641,0	90,8
Investeringsverksamheten				
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	0,0	-275,8	-452,5	-38 136,5
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	0,0	-20,3	-96,0	-1 934,8
Avyttring av anläggningstillgångar				100,0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	0,0	-296,1	-548,5	-39 971,3
Finansieringsverksamheten				
Upptagna lån	0,0	37 000,0	0,0	37 000,0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	0,0	37 000,0	0,0	37 000,0
Periodens kassaflöde	-501,9	-1 897,1	92,5	-2 880,6
Likvida medel vid periodens början	4 374,8	5 677,5	3 780,4	6 661,0
Likvida medel vid periodens slut	3 872,9	3 780,4	3 872,9	3 780,4

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	51 564,7	-63 097,3	26 530,5
Periodens resultat			-15 832,5	-15 832,5
Eget kapital 2022-12-31	38 063,1	51 564,7	-78 929,8	10 698,0
Ingående balans 2023-01-01	38 063,1	51 564,7	-78 929,8	10 698,0
Omf. emissionskostnader		-13 173,1	13 173,1	0,0
Minskning aktiekapital	-33 038,8		33 038,8	0,0
Periodens resultat			-6 320,0	-6 320,0
Eget kapital 2023-12-31	5 024,3	38 391,6	-39 037,9	4 378,0

*Förskjutning av historiska emissionskostnader som tidigare redovisats i annat eget kapital inkl. årets resultat.

RESULTATRÄKNING MODERBOLAG (tkr)

	2023-10-01 2023-10-31	2022-10-01 2022-12-31	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelsens intäkter				
Nettoomsättning	1 605,4	1 396,7	6 363,3	6 334,3
Övriga rörelseintäkter	8,3		59,7	367,9
	1 613,7	1 396,7	6 423,0	6 702,2
Rörelsens kostnader				
Handelsvaror	-48,4	-53,6	-194,3	-300,7
Övriga externa kostnader	-716,3	-909,2	-2 989,1	-4 790,2
Personalkostnader	-847,1	-721,4	-3 226,6	-2 002,7
Övriga rörelsekostnader	-2,0		-6,6	0,0
Resultat före av- och nedskr. (EBITDA)	-0,1	-287,5	6,4	-391,4
Av- och nedskrivningar inventarier	0,0	-4 350,8	0,0	-4 350,8
RÖRELSERESULTAT	-0,1	-4 638,3	6,4	-4 742,2
Resultat från finansiella poster				
Resultat från andelar i koncernföretag	-500,0		-2 500,0	
Räntekostnader och liknande resultatposter	0,1	-6 127,7	-6,4	-7 861,3
Resultat efter finansiella poster	-500,0	-10 766,0	-2 500,0	-12 603,6
Bokslutsdisposition				
Lämnade koncernbidrag	-1 955,0		-1 955,0	
Resultat före skatt	-2 455,0	-10 766,0	-4 455,0	-12 603,6
PERIODENS RESULTAT	-2 455,0	-10 766,0	-4 455,0	-12 603,6
Resultat per aktie	0,00	-0,01	0,00	-0,02

BALANSRÄKNING MODERBOLAG (tkr)

	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR		
Anläggningstillgångar		
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>		
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten	0,0	0,0
	<u>0,0</u>	<u>0,0</u>
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>		
Maskiner och inventarier	0,0	0,0
	<u>0,0</u>	<u>0,0</u>
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>		
Andelar i koncernbolag	8 275,0	8 250,0
	<u>8 275,0</u>	<u>8 250,0</u>
Summa anläggningstillgångar	<u>8 275,0</u>	<u>8 250,0</u>
Omsättningstillgångar		
<i>Kortfristiga fordringar</i>		
Fordringar hos koncernföretag	4 415,7	8 589,2
Övriga fordringar	625,0	1 642,7
Förutbetalda kostnader & upplupna intäkter	354,7	154,6
	<u>5 395,4</u>	<u>10 386,4</u>
<i>Kassa & Bank</i>	2,2	0,5
Summa omsättningstillgångar	<u>5 397,6</u>	<u>10 386,9</u>
SUMMA TILLGÅNGAR	<u>13 672,6</u>	<u>18 636,9</u>

BALANSRÄKNING MODERBOLAG (tkr)

	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
<i>Eget kapital</i>		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	5 024,3	38 063,1
	<u>5 024,3</u>	<u>38 063,1</u>
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	9 658,3	-10 777,0
Periodens resultat	-4 455,0	-12 603,6
	<u>5 203,3</u>	<u>-23 380,5</u>
Summa eget kapital	<u>10 227,6</u>	<u>14 682,6</u>
<i>Kortfristiga skulder</i>		
Leverantörsskulder	206,8	291,3
Aktuella skatteskulder	1 427,0	62,7
Övriga skulder	123,0	737,3
Skulder till koncernföretag	257,5	1 456,2
Upplupna kostnader & förutbetalda intäkter	1 430,7	1 406,9
	<u>3 445,0</u>	<u>3 954,4</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	<u>13 672,6</u>	<u>18 636,9</u>

KASSAFLÖDESANALYS MODERBOLAG (tkr)

	2023-10-01 2023-12-31	2022-10-01 2022-12-31	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN				
Resultat före finansiella poster	-75,0	-4 638,3	6,4	-4 742,2
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet;				
Räntor	75,0	947,3	-6,4	-786,4
Av- och nedskrivningar		4 350,8		4 350,8
	0,0	659,8	0,0	-1 177,8
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	0,0	659,8	0,0	-1 177,8
<i>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</i>				
Förändringar rörelsefordringar	1 861,2	33,9	4 991,0	1 263,5
Förändringar rörelseskulder	-1 740,3	2 572,7	-2 464,3	331,1
Kassaflöde från den löpande verksamheten	120,9	3 266,4	2 526,7	416,9
Investeringsverksamheten				
Lämnade aktieägartillskott	-500,0	-7 075,0	-2 500,0	-7 075,0
Bildande av dotterbolag			-25,0	
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-500,0	-7 075,0	-2 525,0	-7 075,0
Periodens kassaflöde	-379,1	-3 808,6	1,7	-6 658,1
Likvida medel vid periodens början	381,3	3 809,2	0,5	6 658,6
Likvida medel vid periodens slut	2,2	0,5	2,2	0,5

FÖRÄNDRING AV EGET KAPITAL I SAMMANDRAG MODERBOLAG

(Tkr)	Aktiekapital	Bundet eget kapital	Balanserat resultat	Periodens resultat	Totalt
Ingående balans 2022-01-01	38 063,1	350,6	12 975,4	-24 103,0	27 286,1
Fond för utvecklingskostnader		-350,6	350,6		0,0
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	0,0	-10 777,0	-12 603,5	14 682,6
Ingående balans 2023-01-01	38 063,1	0,0	-10 777,0	-12 603,5	14 682,6
Omföring årets resultat			-12 603,5	12 603,5	0,0
Minskning av aktiekapital	-33 038,8		33 038,8		0,0
Periodens resultat				-4 455,0	-4 455,0
Eget kapital 2023-12-31	5 024,3	0,0	9 658,3	-4 455,0	10 227,6