

# HALVÅRSRAPPORT

PERIODEN 1 JANUARI - 30 JUNI 2022

## SAMMANFATTNING AV TRANSIRO-KONCERNEN FÖR APR-JUN 2022

- Nettoomsättningen ökade med 45 procent till 4,8 MSEK (3,3 MSEK)
- Koncernens totala intäkter uppgick till 5,8 MSEK (4,7 MSEK)
- Bruttomarginal för kvartalet uppgick till 79,5% (58,5%)
- EBIT ,rörelseresultatet uppgick till -2,5 MSEK (-3,7 MSEK)
- EBITDA, resultat före avskrivningar uppgick till -1,0 MSEK (-1,9 MSEK)
- Periodens resultat uppgick till -2,5 MSEK (-3,0 MSEK)
- Resultat per aktie uppgick till 0,00 SEK (-0,01 SEK)

Jämförelsesiffror inom parentes avser motsvarande period år 2021.

## SAMMANFATTNING AV TRANSIRO-KONCERNEN FÖR JAN-JUN 2022

- Nettoomsättningen ökade med 77 procent till 12,2 MSEK (6,9 MSEK)
- Koncernens totala intäkter uppgick till 12,2 MSEK (9,2 MSEK)
- Bruttomarginal för kvartalet uppgick till 78,1 % (58,7%)
- EBIT, rörelseresultatet uppgick till -3,5 MSEK (-6,1 MSEK)
- EBITDA, resultat före avskrivningar uppgick till -0,5 MSEK (-2,9 MSEK)
- Periodens resultat uppgick till -3,5 MSEK (-5,9 MSEK)
- Resultat per aktie uppgick till 0,00 SEK (-0,01 SEK)

Jämförelsesiffror inom parentes avser motsvarande period år 2021.

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 26:e AUGUSTI 2022 kl. 08:15 CET

---

## VD kommentarer

Stockholm 2022-08-26

### **Tydlig trend - nettoomsättningen ökar tredje kvartalet i rad!**

Jag är mycket glad att kunna rapportera att Transiro för tredje kvartalet i rad fortsätter växa sin verksamhet. Transiro gör sitt bästa halvår med en ökad nettoomsättning från 6,9 MSEK (år 2021) till 12,2 MSEK. Resultatet före avskrivningar för halvåret förbättras från -2,9 MSEK (år 2021) till -0,5 MSEK. Transiros kundfordringar första halvåret ökar från 0,6 MSEK (år 2021) till 5,9 MSEK. Verksamheten gick under första halvåret in i en expansiv fas och i samband med detta har flera nya medarbetare rekryterats, vilket ökat kostnaderna. Det står tydligt för mig att bolaget är på rätt väg och att verksamheten närmar sig att börja visa positivt resultat.

### **Tillträtt Colorama-avtalet**

Det är också med glädje jag kan meddela att Transiro under sommaren tillträtt Colorama-avtalet. Detta innebär övertagandet av support till ett 90-tal butiker samt ägandeskap rörande mjukvara och alla kassadatorer ute i butikerna. Med denna affär ökar Transiro Retail antalet butikskunder från 180 till 270. Med de planerade installationerna för Colorama når Transiro totalt över 300 butiker innan årets slut.

### **Ljusare tider för bussbranschen**

Mycket glädjande är också att se hur bussbranschen nu börjar komma tillbaka efter pandemi-åren. Under första halvåret tecknade vi avtal med 8 nya bussbolag för licenser till Transiros system Klartext.

### **Avslutar satsningen på Trikenow i Manila**

Transiros styrelse har beslutat att avsluta satsningen på Trikes i Manila. Bolaget ser inte att estimerade intäkter är tillräckligt höga för att motivera fortsatt satsning. Transiro behöver fokusera sina resurser på projekt som ger intäkter.

Avslutningsvis vill jag skriva att jag känner mig glad och stolt över den mycket starka position Transiro befinner sig i. Framtiden ser mycket ljus ut för Transiro, med stor potential för fortsatt tillväxt. Vi går en stark intäktsökning till mötes, och ser en tydlig väg mot att kunna visa framtida positiva resultat.

*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 Colorama om att bli Colorama AB:s leverantör av IT och affärssystem

---

## 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 köruppdrag.

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 med-lemmar 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 2 2022**

Nettoomsättningen för andra kvartalet 2022 ökade med 45 procent till 4 835 tkr (3 340 tkr)

Rörelsens kostnader uppgår under andra kvartalet 2022 till 8 316 tkr (8 042 tkr).

Koncernens avskrivningar för perioden uppgick till 1 510 tkr (1 569).

Resultatet för koncernen för perioden uppgick till -2 494 tkr (-2 970 tkr).

#### **KOMMENTARER TILL KONCERNENS BALANSRÄKNING**

De immateriella anläggningstillgångarna uppgick till 24 463 tkr per 30 juni 2022, 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 235 tkr och de finansiella anläggningstillgångarna uppgick till 841 tkr.

Koncernens omsättningstillgångar uppgick till 9 024 tkr vid periodens utgång. Tillgångarna består främst av kundfordringar på 4 939 tkr, förutbetalda kostnader om 1 138 tkr.

Kortfristiga skulder uppgick per 2022-06-30 till totalt 11 584 tkr, vilka utgörs av övriga skulder på 2 176 tkr, upplupna kostnader på 8 528 tkr samt skulder till leverantörer på 880 tkr.

Jämförelsesiffror inom parentes avser år 2021.

#### **VÄSENTLIGA HÄNDELSER UNDER FÖRSTA HALVÅRET**

- Transiros styrelseordförande avgår på egen begäran och Lennart Gillberg valdes in som ny styrelseordförande vid årsstämman den 13 april.
- Transiro deltog på Busstorget mässan.
- Transiro Holding tilldelas en varning från dispiplinnämnden vid Nordic Growth Market NGM AB, se pressmeddelande på transiro.com.

#### **VÄSENTLIGA HÄNDELSER EFTER KVARTALET UTGÅNG**

- Transiro tillträder ägarskapet för Coloramas affärssystem som förvärvades i december 2021.

---

## STÄLLNING GENTEMOT 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 2022-06-30 uppgick till 1,0 MSEK. Det egna kapitalet per 2022-06-30 uppgick till 23,1 MSEK (11,1 MSEK)

## FINANSIELL KALENDER

|                        |            |
|------------------------|------------|
| Bokslutskommuniké 2022 | 2022-10-28 |
| Delårsrapport ett 2023 | 2023-02-24 |
| Halvårsrapport 2023    | 2023-08-25 |

## 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 2020 som finns att ladda ned från bolagets hemsida. Transiro fortsätter påverkas av den pågående världsomfattande Covid-19 pandemin och har identifierats

## AKTIEKAPITAL OCH ÄGARFÖRHÅLLANDEN

### AKTIEN

Aktiekapitalet i Transiro uppgår till 38 063,1 tkr. Aktiekapitalet i Transiro ska uppgå till lägst 21 000 tkr och högst 84 000 tkr 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 2022-06-30 till 38 063,1 tkr, fördelat på 761 262 057 aktier med ett kvotvärde om 0,05 kronor per aktie. Nedanstående tabell visar aktiekapitalets utveckling sedan Bolagets bildande.

### AKTIEKAPITALET'S UTVECKLING

| Tidpunkt   | Händelse          | Kvotvärde | Ökning av<br>antalet aktier | Ökning av<br>aktiekapital | Totalt antal<br>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                   | 71,5                      | 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                 | 7 846 532,10              | 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            |

---

|                 |            |      |             |             |             |
|-----------------|------------|------|-------------|-------------|-------------|
| <b>2021 dec</b> | Nyemission | 0,05 | 130 668 518 | 6 533 425,9 | 761 262 057 |
|-----------------|------------|------|-------------|-------------|-------------|

---

Styrelsen, Stockholm 2021-08-26

Lennart Gillberg,  
Ledamot & Styrelseordförande

Robert Jensen  
Ledamot

Anna Lassi  
Ledamot

För mer information, vänligen kontakta VD Johan Eriksson på:

Telefon: 070-372 82 17

E-post: [ir@transiro.com](mailto:ir@transiro.com)



## RESULTATRÄKNING KONCERNEN (TKR)

|                                                   | 2022-04-01<br>2022-06-30 | 2021-04-01<br>2021-06-30 | 2022-01-01<br>2022-06-30 | 2021-01-01<br>2021-06-30 | 2021-01-01<br>2021-12-31 |
|---------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>Rörelsens intäkter</b>                         |                          |                          |                          |                          |                          |
| Nettoomsättning                                   | 4 835,2                  | 3 339,9                  | 8 917,9                  | 6 899,7                  | 15 631,5                 |
| Aktiverat arbete för egen räkning                 | 934,4                    | 1 324,7                  | 1 922,0                  | 2 334,7                  | 7 593,8                  |
| Övriga rörelseintäkter                            | 64,0                     | 8,9                      | 1 372,3                  | 44 6                     | 54,9                     |
|                                                   | <b>5 833,7</b>           | <b>4 673,5</b>           | <b>12 212,2</b>          | <b>9 279,0</b>           | <b>23 280,2</b>          |
| <b>Rörelsens kostnader</b>                        |                          |                          |                          |                          |                          |
| Handelsvaror                                      | -990,9                   | -1 386,7                 | -1 953,6                 | -2 849,8                 | -6 213,7                 |
| Övriga externa kostnader                          | -2 463,6                 | -1 871,7                 | -4 312,1                 | -3 390,9                 | -13 353,6                |
| Personalkostnader                                 | -3 285,4                 | -3 280,7                 | -6 326,3                 | -5 952,3                 | -11 619,0                |
| Övriga rörelsekostnader                           | -66,0                    | -8,4                     | -67,7                    | -14,2                    | -5 604,3                 |
| <b>Resultat före av- och nedskr.<br/>(EBITDA)</b> | <b>-972,1</b>            | <b>-1 874,0</b>          | <b>-447,6</b>            | <b>-2 928,1</b>          | <b>-13 510,4</b>         |
| Avskr. Inventarier & Goodwill                     | -1 510,3                 | -1 494,4                 | -3 021, 8                | -3 209,4                 | -8 278,8                 |
| <b>Rörelsens kostnader</b>                        | <b>-8 316,2</b>          | <b>-8 041,9</b>          | <b>-15 681,6</b>         | <b>-15 416,5</b>         | <b>-45 069,4</b>         |
| <b>RÖRELSERESULTAT</b>                            | <b>-2 482,4</b>          | <b>-3 368,4</b>          | <b>-3 469,4</b>          | <b>-6 137,5</b>          | <b>-21 789,2</b>         |
| <b>Finansiella poster</b>                         |                          |                          |                          |                          |                          |
| Räntekostnader och liknande<br>resultatposter     | -11,8                    | 398,0                    | -9,9                     | 265,6                    | -1 057,02                |
| <b>Resultat efter finansiella poster</b>          | <b>- 2 494,2</b>         | <b>-2 970,4</b>          | <b>- 3 479,3</b>         | <b>-5 872,0</b>          | <b>-22 846,5</b>         |
| Skatt på periodens resultat                       | -                        | -                        | -                        | -                        | -93,3                    |
| <b>PERIODENS RESULTAT</b>                         | <b>-2 494,2</b>          | <b>-2 970,4</b>          | <b>-3 479,3</b>          | <b>-5 872,0</b>          | <b>-22 939,5</b>         |
| <b>Resultat per aktie</b>                         | <b>0,00</b>              | <b>-0,01</b>             | <b>0,00</b>              | <b>-0,01</b>             | <b>-0,03</b>             |

## BALANSRÄKNING TILLGÅNGAR, KONCERN (tkr)

|                                                  | 2022-06-30      | 2021-06-30      | 2020-12-31      |
|--------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>TILLGÅNGAR</b>                                |                 |                 |                 |
| <i><b>Immateriella anläggningstillgångar</b></i> |                 |                 |                 |
| Goodwill                                         | 2 098,4         | 3 497,4         | 2 797,9         |
| Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten      | 18 364,9        | 18 285,6        | 22 714,6        |
| Mjukvara                                         | 4 000,0         |                 |                 |
|                                                  | <b>24 463,3</b> | <b>21 782,9</b> | <b>25 512,5</b> |
| <i><b>Materiella anläggningstillgångar</b></i>   |                 |                 |                 |
| Inventarier                                      | 234,7           | 752,5           | 359,1           |
|                                                  | <b>234,7</b>    | <b>752,5</b>    | <b>359,1</b>    |
| <i><b>Finansiella anläggningstillgångar</b></i>  |                 |                 |                 |
| Uppskjuten skattefordran                         | 841,7           | 841,7           | 847,7           |
|                                                  | <b>841,7</b>    | <b>841,7</b>    | <b>847,7</b>    |
| <b>Summa anläggningstillgångar</b>               | <b>25 539,7</b> | <b>23 377,1</b> | <b>26 713,3</b> |
| <i><b>Omsättningstillgångar</b></i>              |                 |                 |                 |
| <i>Kortfristiga fordringar</i>                   |                 |                 |                 |
| Lager                                            | 72,1            | 47,2            | 49,9            |
| Kundfordringar                                   | 4 939,3         | 561,4           | 562,6           |
| Skattefordringar                                 | 944,8           |                 | 584,1           |
| Övriga fordringar                                | 995,7           | 816,2           | 3 962,9         |
| Förutbetalda kostnader & upplupna intäkter       | 1 138,3         | 6 467,5         | 539,4           |
|                                                  | <b>8 018,1</b>  | <b>7 845,1</b>  | <b>5 649,0</b>  |
| Kassa & Bank                                     | 1 005,7         | 686,0           | 6 661,0         |
| <b>Summa omsättningstillgångar</b>               | <b>9 023,8</b>  | <b>7 873,1</b>  | <b>12 310,0</b> |
| <b>Summa tillgångar</b>                          | <b>34 635,6</b> | <b>31 955,3</b> | <b>39 072,9</b> |

---

## BALANSRÄKNING EGET KAPITAL & SKULDER, KONCERN (tkr)

|                                            | 2022-06-30      | 2021-06-30      | 2021-12-31      |
|--------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>EGET KAPITAL &amp; SKULDER</b>          |                 |                 |                 |
| <b>Eget kapital</b>                        |                 |                 |                 |
| Aktiekapital                               | 38 063,1        | 21 019,8        | 38 063,1        |
| Övrigt tillskjutet kapital                 | 59 799,1        | 36 080,4        | 59 799,1        |
| Annat eget kapital ink. periodens resultat | -74 810,9       | -49 777,6       | -71 331,7       |
| <b>Summa eget kapital</b>                  | <b>23 051,3</b> | <b>11 070,5</b> | <b>26 530,6</b> |
| <b>Kortfristiga skulder</b>                |                 |                 |                 |
| Leverantörsskulder                         | 880,3           | 1 033,4         | 2 216,2         |
| Aktuella skatteskulder                     | -               | -               | 134,8           |
| Övriga skulder                             | 2 175,5         | 14 218,5        | 4 728,2         |
| Upplupna kostnader & förutbetalda intäkter | 8 528,5         | 5 633,0         | 5 463,3         |
|                                            | <b>11 584,3</b> | <b>20 884,8</b> | <b>12 542,3</b> |
| <b>Summa eget kapital &amp; skulder</b>    | <b>34 635,6</b> | <b>31 955,3</b> | <b>39 072,9</b> |

## KASSAFLÖDESANALYS KONCERN (TKR)

| DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN                                                            | 2022-04-01<br>2022-06-30 | 2021-04-01<br>2021-06-30 | 2022-01-01<br>2022-06-30 | 2021-01-01<br>2021-06-30 | 2021-01-01<br>2021-12-31 |
|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>Före förändringar i rörelsekapital</b>                                           |                          |                          |                          |                          |                          |
| Resultat efter finansnetto                                                          | -2 494,2                 | -2 970,4                 | -3 479,3                 | -5 872,0                 | -22 939,5                |
| Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet                                 | 64,2                     |                          | 64,2                     |                          |                          |
| Av- och nedskrivningar                                                              | 1 510,3                  | 1 494,4                  | 3 021,8                  | 3 209,4                  | 8 697,7                  |
| <b>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital</b> | <b>-919,8</b>            | <b>-1 476,0</b>          | <b>-393,3</b>            | <b>-2 662,5</b>          | <b>-14 241,8</b>         |
| <b>Förändringar i rörelsekapital</b>                                                |                          |                          |                          |                          |                          |
| Förändring av lager                                                                 | -34,9                    | 12,7                     | -22,4                    | -6,0                     | -8,4                     |
| Förändringar av fordringar                                                          | 2 452,4                  | -784,3                   | 2 081,8                  | -169,3                   | 1 926,7                  |
| Förändringar av kortfristiga skulder                                                | 1 083,2                  | 4 426,3                  | -958,1                   | 5 735,7                  | -2 606,8                 |
| <b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>                                     | <b>2 581,0</b>           | <b>2 178,6</b>           | <b>708,0</b>             | <b>2 897,8</b>           | <b>-14 930,3</b>         |
| <b>INVESTERINGSVERKSAMHETEN</b>                                                     |                          |                          |                          |                          |                          |
| Förvärv av dotterbolag                                                              | -                        | -1 324,7                 | -                        | -2 334,7                 | -                        |
| Förvärv av immateriella anläggningstillgångar                                       | -5 285,3                 | -201,0                   | -6 272,8                 | -226,1                   | -11 059,2                |
| Förvärv av materiella anläggningstillgångar                                         | -64,5                    |                          | -90,4                    |                          | -226,1                   |
| <b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>                                     | <b>-5 349,8</b>          | <b>-1 525,7</b>          | <b>-6 363,2</b>          | <b>-2 560,8</b>          | <b>-11 285,3</b>         |
| <b>FINANSIERINGSVERKSAMHETEN</b>                                                    |                          |                          |                          |                          |                          |
| Nyemission                                                                          | -                        | -                        | -                        | -                        | 40 762,0                 |
| Emissionskostnader                                                                  | -                        | -                        | -                        | -                        | -8 633,2                 |
| Optionspremier                                                                      | -                        | -                        | -                        | -                        | 398,8                    |
| <b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>                                    | <b>-</b>                 | <b>-</b>                 | <b>-</b>                 | <b>-</b>                 | <b>32 257,6</b>          |
| <b>Periodens kassaflöde</b>                                                         | <b>- 2 768,8</b>         | <b>652,9</b>             | <b>- 5 655,2</b>         | <b>337,0</b>             | <b>6 312,0</b>           |
| <b>Likvida medel vid periodens början</b>                                           | <b>3 774,5</b>           | <b>33,1</b>              | <b>6 661,0</b>           | <b>349,0</b>             | <b>349,0</b>             |
| <b>Likvida medel vid periodens slut</b>                                             | <b>1 005,7</b>           | <b>686,0</b>             | <b>1 005,7</b>           | <b>686,0</b>             | <b>6 661,0</b>           |

## FÖRÄNDRING AV EGET KAPITAL I SAMMANDRAG KONCERN

| (Tkr)                             | Aktiekapital    | Övrigt tillskjutet kapital | Annat eget kapital<br>ink. Årets resultat | Totalt          |
|-----------------------------------|-----------------|----------------------------|-------------------------------------------|-----------------|
| <b>Ingående balans 2021-01-01</b> | 21 019,8        | 28 104,8                   | -32 182,2                                 | 16 942,4        |
| <b>Emission</b>                   | 17 043,3        | 23 718,7                   |                                           | 40 762,0        |
| <b>Emissionskostnader</b>         |                 | -8 633,1                   |                                           | -8 633,1        |
| <b>Periodens resultat</b>         |                 |                            | -22 540,7                                 | -22 540,7       |
| <b>Eget kapital 2021-12-31</b>    | 38 063,1        | 43 190,4                   | -54 722,9                                 | 26 530,6        |
| <b>Periodens resultat</b>         |                 |                            | -3 479,3                                  | -3 479,3        |
| <b>Eget kapital 2022-06-30</b>    | <b>38 063,1</b> | <b>43 190,4</b>            | <b>-58 202,2</b>                          | <b>23 051,3</b> |

## RESULTATRÄKNING MODERBOLAG (TKR)

|                                                   | 2022-04-01<br>2022-06-30 | 2021-04-01<br>2021-06-30 | 2022-01-01<br>2022-06-30 | 2021-01-01<br>2021-06-30 | 2021-01-01<br>2021-12-31 |
|---------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>Rörelsens intäkter</b>                         |                          |                          |                          |                          |                          |
| Nettoomsättning                                   | 1 441,1                  | 1 017,6                  | 3 307,8                  | 1 158,8                  | 3 333,5                  |
| Aktiverat arbete för egen räkning                 | 348,5                    | 193,1                    | 348,5                    | 193,1                    | 350,8                    |
| Övriga rörelseintäkter                            | -                        | 3,6                      | 0,0                      | 10,0                     | 10,8                     |
|                                                   | <b>1 789,6</b>           | <b>1 214,3</b>           | <b>3 656,3</b>           | <b>1 361,9</b>           | <b>3 695,1</b>           |
| <b>Rörelsens kostnader</b>                        |                          |                          |                          |                          |                          |
| Handelsvaror                                      | -100,1                   | -634,5                   | -65,1                    | -1 221,6                 | -1 948,1                 |
| Övriga externa kostnader                          | -1 282,5                 | -1 476,7                 | -2 589,3                 | -2 640,1                 | -8 871,4                 |
| Personalkostnader                                 | -422,6                   | -622,2                   | -860,1                   | -976,1                   | -1 771,5                 |
| Övriga rörelsekostnader                           | -                        | -6,8                     | -                        | -12,6                    | -338,6                   |
| <b>Resultat före av- och nedskr.<br/>(EBITDA)</b> | <b>-15,5</b>             | <b>-1 526,0</b>          | <b>41,8</b>              | <b>-3 488,5</b>          | <b>-9 234,5</b>          |
| Avskrivningar inventarier                         | -                        | -503,7                   | -                        | -1 007,4                 | -1 846,8                 |
| <b>Rörelsens kostnader</b>                        | <b>-1 805,1</b>          | <b>-3 244,0</b>          | <b>-3 614,6</b>          | <b>-5 857,8</b>          | <b>-14 776,5</b>         |
| <b>RÖRELSERESULTAT</b>                            | <b>-15,5</b>             | <b>-2 029,7</b>          | <b>41,8</b>              | <b>-4 495,9</b>          | <b>-11 081,3</b>         |
| <b>Finansiella poster</b>                         |                          |                          |                          |                          |                          |
| Räntekostnader och liknande<br>resultatposter     | -1 000,0                 | 398,4                    | -1 000,0                 | 277,3                    | -13 021,7                |
| <b>Resultat efter finansiella poster</b>          | <b>-1 015,5</b>          | <b>-1 631,2</b>          | <b>-958,2</b>            | <b>-4 218,6</b>          | <b>-24 103,0</b>         |
| <b>PERIODENS RESULTAT</b>                         | <b>-1 015,1</b>          | <b>-1 631,2</b>          | <b>-958,2</b>            | <b>-4 218,6</b>          | <b>-24 103,0</b>         |
| <b>Resultat per aktie</b>                         | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              | <b>-0,01</b>             | <b>-0,03</b>             |

## BALANSRÄKNING TILLGÅNGAR, MODERBOLAG (tkr)

|                   | 2022-06-30 | 2021-06-30 | 2021-12-31 |
|-------------------|------------|------------|------------|
| <b>TILLGÅNGAR</b> |            |            |            |

---

**Immateriella anläggningstillgångar**

|                                             |   |         |         |
|---------------------------------------------|---|---------|---------|
| Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten | - | 3 747,8 | 4 350,8 |
|---------------------------------------------|---|---------|---------|

**Materiella anläggningstillgångar**

|                          |   |       |   |
|--------------------------|---|-------|---|
| Maskiner och inventarier | - | 343,2 | - |
|--------------------------|---|-------|---|

**Finansiella anläggningstillgångar**

|                        |                |                 |                 |
|------------------------|----------------|-----------------|-----------------|
| Andelar i koncernbolag | 8 250,0        | 20 250,0        | 8 250,0         |
|                        | <b>8 250,0</b> | <b>24 341,0</b> | <b>12 600,8</b> |

**Summa anläggningstillgångar****Omsättningstillgångar***Kortfristiga fordringar*

|                                            |                 |                |                 |
|--------------------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| Kundfordringar                             | -               | 41,8           | -               |
| Fordringar hos koncernföretag              | 17 473,3        | 1 166,7        | 8 175,2         |
| Skattefordringar                           | 6,9             |                |                 |
| Övriga fordringar                          | 451,8           | 408,9          | 3 297,4         |
| Förutbetalda kostnader & upplupna intäkter | 105,5           | 427,5          | 177,4           |
|                                            | <b>18 037,5</b> | <b>2 044,9</b> | <b>11 650,0</b> |

|              |         |       |         |
|--------------|---------|-------|---------|
| Kassa & Bank | 1 001,3 | 684,4 | 6 658,6 |
|--------------|---------|-------|---------|

|                                    |                 |                |                 |
|------------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| <b>Summa omsättningstillgångar</b> | <b>19 038,7</b> | <b>2 729,3</b> | <b>18 308,6</b> |
|------------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|

|                         |                 |                 |                 |
|-------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Summa tillgångar</b> | <b>27 288,7</b> | <b>27 070,3</b> | <b>30 909,4</b> |
|-------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|

**BALANSRÄKNING EGET KAPITAL & SKULDER, MODERBOLAG (tkr)**

|            |            |            |
|------------|------------|------------|
| 2022-06-30 | 2021-06-30 | 2022-12-31 |
|------------|------------|------------|

---

## EGET KAPITAL & SKULDER

### Eget kapital

#### Bundet eget kapital

|                              |                 |                 |                 |
|------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Aktiekapital                 | 38 063,1        | 21 019,8        | 38 063,1        |
| Fond för utvecklingsutgifter | -               | 3 747,8         | 350,8           |
|                              | <b>38 063,1</b> | <b>24 767,6</b> | <b>38 413,9</b> |

#### Fritt eget kapital

|                     |                  |                  |                  |
|---------------------|------------------|------------------|------------------|
| Balanserat resultat | -70 576,1        | -41 986,5        | -40 161,5        |
| Överkursfond        | 59 799,1         | 36 080,4         | 59 799,1         |
| Periodens resultat  | -958,2           | -4 218,6         | -24 102,9        |
|                     | <b>-11 735,2</b> | <b>-10 124,7</b> | <b>-11 127,8</b> |

|                           |                 |                 |                 |
|---------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Summa eget kapital</b> | <b>26 327,9</b> | <b>14 642,9</b> | <b>27 286,1</b> |
|---------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|

### Kortfristiga skulder

|                                            |              |                 |                |
|--------------------------------------------|--------------|-----------------|----------------|
| Leverantörsskulder                         | 258,3        | 493,2           | 1 596,3        |
| Aktuella skatteskulder                     | -            | -               | 8,6            |
| Övriga skulder                             | 195,7        | 11 050,8        | 909,8          |
| Skulder till koncernföretag                | -            | -               | 440,7          |
| Upplupna kostnader & förutbetalda intäkter | 506,9        | 883,4           | 667,8          |
|                                            | <b>960,8</b> | <b>12 427,4</b> | <b>3 623,2</b> |

|                                         |                 |                 |                 |
|-----------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Summa eget kapital &amp; skulder</b> | <b>27 288,7</b> | <b>27 070,3</b> | <b>30 909,4</b> |
|-----------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|

## KASSAFLÖDESANALYS MODERBOLAG (tkr)

|                          |                          |                          |                          |                          |                          |
|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN | 2022-04-01<br>2022-06-30 | 2021-04-01<br>2021-06-30 | 2022-01-01<br>2022-06-30 | 2021-01-01<br>2021-06-30 | 2020-01-01<br>2020-12-31 |
|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|



|                                                                                     |                 |                 |                 |                 |                  |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|
| <b>Före förändringar i rörelsekapital</b>                                           |                 |                 |                 |                 |                  |
| Resultat efter finansnetto                                                          | -1 015,5        | -1 631,2        | -958,2          | -4 218,6        | -8 329,5         |
| Justerings för poster som inte ingår i kassaflödet                                  | -               | 503,7           | -               | 1 007,4         | 1 991,4          |
| Av- och nedskrivningar                                                              |                 |                 |                 |                 |                  |
| <b>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital</b> | <b>-1 015,5</b> | <b>-1 127,5</b> | <b>-958,2</b>   | <b>-3 211,2</b> | <b>-6 338,1</b>  |
| <b>Förändringar i rörelsekapital</b>                                                |                 |                 |                 |                 |                  |
| Förändringar av fordringar                                                          | -673,9          | -1 513,5        | -2 036,7        | -1 669,74       | -700,3           |
| Förändringar av kortfristiga skulder                                                | -1 081,5        | 3 518,5         | -2 662,4        | 5 433,6         | -14 490,5        |
| <b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>                                     | <b>-2 770,9</b> | <b>877,5</b>    | <b>-5 657,4</b> | <b>552,7</b>    | <b>-21 528,9</b> |
| <b>INVESTERINGSVERKSAMHETEN</b>                                                     |                 |                 |                 |                 |                  |
| Förvärv av immateriella anläggningstillgångar                                       | -               | -193,1          | -               | -193,1          | -292,1           |
| Förvärv av materiella anläggningstillgångar                                         | -               | -               | -               | -               | -                |
| Minskning/ökning av depositioner                                                    | -               | -               | -               | -               | -                |
| <b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>                                     | <b>-</b>        | <b>-193,1</b>   | <b>-</b>        | <b>-193,1</b>   | <b>-292,1</b>    |
| <b>FINANSIERINGSVERKSAMHETEN</b>                                                    |                 |                 |                 |                 |                  |
| Nyemission                                                                          | -               | -               | -               | -               | 30 504,4         |
| Emissionskostnader                                                                  | -               | -               | -               | -               | -7 975,6         |
| Upptagna lån                                                                        | -               | -               | -               | -               | -                |
| Amortering lån                                                                      | -               | -               | -               | -               | -400,0           |
| Erhållna koncernbidrag                                                              | -               | -               | -               | -               | -                |
| <b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>                                    | <b>-</b>        | <b>-</b>        | <b>-</b>        | <b>-</b>        | <b>22 128,9</b>  |
| <b>Periodens kassaflöde</b>                                                         | <b>-2 770,9</b> | <b>684,4</b>    | <b>-5 567,4</b> | <b>359,5</b>    | <b>307,8</b>     |
| Likvida medel vid periodens början                                                  | 3 772,1         | 0,0             | 6 658,6         | 324,8           | 17,1             |
| Likvida medel vid periodens slut                                                    | 1 001,3         | 684,4           | 1 001,3         | 684,4           | 324,8            |

#### FÖRÄNDRING AV EGET KAPITAL I SAMMANDRAG MODERBOLAG

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

---

|                                   |                 |                 |                  |                  |                 |
|-----------------------------------|-----------------|-----------------|------------------|------------------|-----------------|
| <b>Ingående balans 2021-01-01</b> | <b>21 019,8</b> | <b>4 532,8</b>  | <b>-28,8</b>     | <b>-6 662,3</b>  | <b>18 861,5</b> |
| Omföring årets resultat           |                 |                 | -6 662,3         | 6 662,3          | 0               |
| 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       |
| <b>Eget kapital 2021-12-31</b>    | <b>38 063,1</b> | <b>24 069,3</b> | <b>-10 743,3</b> | <b>-24 103,0</b> | <b>27 286,1</b> |
| Omföring årets resultat           |                 |                 | -24 103,0        | 24 103,0         | 0               |
| Periodens resultat                |                 |                 |                  | -958,2           | -958,2          |
| <b>Eget kapital 2022-06-30</b>    | <b>38 063,1</b> | <b>24 069,3</b> | <b>-34 846,3</b> | <b>-958,2</b>    | <b>26 327,9</b> |

## 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