

# TRIBORON

DELÅRSRAPPORT FÖR PERIODEN  
1 APRIL – 30 JUNI 2023



## Konsolidering av förvärvade bolag och stark inledning på 2023

- **Förvärven av Tekat och Elite Oil framgångsrikt genomförda**
- **De förvärvade bolagen konsolideras under en månad i kvartal 2**
- **Bred portfölj av miljöförbättrande produkter till flera marknader**
- **Stark tillväxt och proforma omsättning närmare 55 Mkr under H1**

### Finansiell utveckling i korthet - Koncernen

#### Kvartal 2: 1 april – 30 juni 2023

- Nettoomsättningen uppgick till 7 990 (222) TSEK.
- Övriga rörelseintäkter uppgick till 0 (0) TSEK.
- Rörelseresultatet uppgick till -2 721(-2 945) TSEK.
- Resultatet efter skatt uppgick till -2 988 (-2 947) TSEK.
- Resultat per aktie före och efter utspädning: -0,05 (-0,06) SEK.
- Kassaflödet från den löpande verksamheten (inklusive emissionskostnader av engångskaraktär) uppgick till -6 199 (-2 360) TSEK.
- Likvida medel uppgick på balansdagen till 6 386 (3 062) TSEK.

#### Halvåret: 1 januari – 30 juni 2023

- Nettoomsättningen uppgick till 8 011 (276) TSEK för halvåret.
- Övriga rörelseintäkter uppgick till 0 (20) TSEK.
- Rörelseresultatet uppgick till -4 889 (-6 169) TSEK.
- Resultatet efter skatt uppgick till -5 185 (-6 171) TSEK.
- Resultat per aktie före och efter utspädning: -0,09 (-0,12) SEK.
- Kassaflödet från den löpande verksamheten (inklusive emissionskostnader av engångskaraktär) uppgick till -7 842 (-8 372) TSEK.
- Likvida medel uppgick på balansdagen till 6 386 (3 062) TSEK.

#### Väsentliga händelser under perioden

- Triboron ingår köpeavtal avseende förvärv av bolag och kallar till extra bolagsstämma för två riktade nyemissioner (se PM 2023-04-17).
- Substantiella ordrar för Tekat Ltd (se PM 2023-06-30).
- Extra bolagsstämma i Triboron beslutade om ändring av bolagsordning avseende antal aktier och aktiekapital och om riktad kontantemission av aktier av serie B (se PM 2023-05-22).
- Triboron tillträder tidigare offentliggjorda förvärv (se PM 2023-06-30).
- Årsstämma hölls den 30 juni. Beslutades fattades om bl a nyval av revisionsbolaget BDO Mälardalen AB med Beata Lihammar som huvudansvarig revisor samt om införande av ett prestationsbaserat incitamentsprogram 2023 för medarbetare i bolaget (LTI 2023) (se PM 2023-06-30).

#### Väsentliga händelser efter periodens utgång

- Inga väsentliga händelser har inträffat efter periodens utgång.

(TSEK)	Apr - jun*	Apr - jun	Jan - jun*	Jan - jun	Jan - dec
	2023	2022	2023	2022	2022
Nettoomsättning	7 990	222	8 011	276	566
Rörelseresultat, EBIT	-2 721	-2 945	-4 889	-6 169	-7 825
Periodens resultat	-2 988	-2 947	-5 185	-6 171	-10 411
Resultat per aktie	-0,05	-0,06	-0,05	-0,09	-0,20
Soliditet, %	39	85	39	34	52
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-6 199	-2 360	-7 842	-2 362	-10 959

\* I koncernens finansiella data ingår de förvärvade dotterbolagen Tekat Limited och Elite Oil i Skandinavien AB samt intressebolaget Incendio AB från och med den 1 juni 2023. Moderbolaget Triboron International AB ingår under hela perioden.

## VD:s kommentar

Triboron har framgångsrikt genomfört de under våren annonserade förvärven inom additivteknologi och smörjmedel, vardera med starka produkter och etablerade försäljningskanaler både i Sverige och utomlands. Den nya koncernen uppvisar stark tillväxt under första halvåret. Om vi hade konsoliderat förvärven under hela första halvåret 2023, hade vår omsättning uppgått till närmare 55 miljoner kronor, jämfört med ca 45 miljoner kronor för motsvarande period 2022.

I och med förvärven konsoliderar Triboron, genom 100 procents ägande, de två bolagen Tekat Limited och Elite Oil i Skandinavien AB. Därutöver redovisar vi, genom vår ägarandel om 10 procent, en intresseandel från bolaget Incendio AB.



Både Tekat och Elite Oil fortsätter att prestera bra på marknaden för bränsleadditiv och smörjmedel. Bolagen hade en bra start på 2023 med en tillväxt som överträffat våra förväntningar.

Triboron är nu en stark koncern som erbjuder en bred portfölj av miljöförbättrande produkter mot en kundbas som sträcker sig över flera industrisegment och geografiska marknader. Förvärven innebär en komplettering av Triborons befintliga verksamhet, framför allt vad avser integrering och distribution av Triborons produkter. Det finns också betydande synergier på försäljningssidan, där både Tekat och Elite Oil har starka kundbaser och etablerade marknadskanaler sedan många år. Förvärven innebär också en breddning av produktutbudet och tillgång till nya geografiska marknader, såsom Asien och Afrika.

Triborons mål är att bli en ledande aktör inom grön teknologi för att förädla bränslen och oljor som idag ger upphov till stora utsläpp av växthusgaser, och vi kan nu utveckla verksamheten utifrån en betydligt större och bredare plattform än tidigare.

Vi ska växa huvudsakligen organiskt, men kommer också att utvärdera potentiella kompletteringsförvärv som kan förstärka vår produktportfölj och geografiska närvaro. Triboron har en stabil plattform för att kunna leverera en, i flera bemärkelser, hållbar försäljningstillväxt och goda resultat under de kommande åren.

**Pär Krossling**

VD Triboron

## Kort om Triboron

Triboron är en svensk koncern inom miljöteknik som utvecklar och marknadsför produkter via moderbolaget Triboron International AB, dotterbolagen Elite Oil AB och Tekat Ltd samt intressebolaget Incendio AB.

Triboron utvecklar och säljer en effektiv additivteknologi som kan användas i bränslen, oljor och fetter i ett brett spektrum av fordon och maskiner. Produkterna bygger på en unik, patenterad teknik för att minska mekanisk friktion, motverka bakteriebildning och förbättra rengöring i förbränningsystem.

Elite Oil utvecklar och säljer smörjmedel för ett brett spektrum av tillämpningar i fordon och industriella segment. Bolaget arbetar tillsammans med sina leverantörer för att introducera mera miljöanpassade produkter såsom till exempel biologiskt nedbrytbara hydrauloljor. Produkterna baseras delvis på re- raffinerade basoljor.

Tekat Limited är ett internationellt försäljningsbolag för additiv och bränsleformulas. Bolaget erbjuder ett brett produktprogram för att kunna anpassa produkterna efter olika bränslekvaliteter och även som tillsatser för biobaserade bränslen för att klara olika klimatförhållanden.

Incendio AB utvecklar och producerar lösningar för bränsleförbättring samt additiv. Produkterna minskar skadliga utsläpp genom sina egenskaper som förbränningsförbättrare. Produkterna används i både i landbaserade och marina applikationer.

Koncernen erbjuder och utvecklar produkter som ger och omedelbara och kostnadseffektiva positiva miljöeffekter bland annat genom reducerad bränsleförbrukning och emissioner. Triboronkoncernens teknologier och produktfamiljer är resultatet av omfattande forskning, laborietester och test i fält.



## Nyckeltal koncernen

	Apr - jun 2023	Apr - jun 2022	Jan - jun 2023	Jan - jun 2022	Jan - dec 2022
(TSEK)					
Nettoomsättning	7 990	222	8 011	276	566
EBITDA	-1 906	-2 342	-3 605	-4 917	-7 825
<i>EBITDA-marginal</i>	<i>Neg.</i>	<i>Neg.</i>	<i>Neg.</i>	<i>Neg.</i>	<i>Neg.</i>
Rörelseresultat, EBIT	-2 721	-2 945	-4 889	-6 169	-10 396
<i>Rörelsemarginal</i>	<i>Neg.</i>	<i>Neg.</i>	<i>Neg.</i>	<i>Neg.</i>	<i>Neg.</i>
Periodens resultat	-2 988	-2 947	-5 185	-6 171	-10 411
<i>Vinstmarginal</i>	<i>Neg.</i>	<i>Neg.</i>	<i>Neg.</i>	<i>Neg.</i>	<i>Neg.</i>
Resultat per aktie	-0,05	-0,06	-0,09	-0,12	-0,20
Soliditet, %	39	85	39	85	52
Balansomslutning	70 164	8 773	70 164	8 773	6 192
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-6 199	-2 360	-7 842	-8 372	-10 959
Medelantalet anställda under perioden	4	3	4	3	3

## Nyckeltalsdefinitioner

Nedan anges Triborons definitioner av ett antal nyckeltal som används i delårsrapporten. Dessa nyckeltal har, om inget annat anges, inte reviderats. Dessutom bör dessa nyckeltal, såsom Triboron har definierat dem, inte jämföras med andra nyckeltal med liknande namn som används av andra bolag. Dessa nyckeltal definieras inte alltid på samma sätt och andra bolag kan ha beräknat dem på ett annat sätt än Triboron.

	Definition	Motivering
<b>Rörelsemarginal</b>	Rörelseresultat i relation till nettoomsättning.	Bolaget anser att rörelsemarginal är ett användbart nyckeltal tillsammans med omsättningstillväxt vid övervakning av värdeskapande.
<b>EBITDA</b>	Rörelseresultat före av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar.	Bolaget har valt att visa nyckeltalet EBITDA då detta visar rörelsens underliggande resultat rensat från effekten av avskrivningar vilket ger ett mer jämförbart resultatmått över tid då avskrivningar avser historiska investeringar.
<b>EBITDA-marginal</b>	EBITDA i procent av nettoomsättning.	Bolaget anser att EBITDA-marginal är ett användbart nyckeltal tillsammans med ökning nettoomsättning vid övervakning av värdeskapande.
<b>Vinstmarginal</b>	Periodens resultat efter skatt i relation till nettoomsättning.	Nyckeltal som visar hur mycket värde som tillfaller aktieägarna i Bolaget.
<b>Resultat per aktie</b>	Periodens resultat efter skatt i relation till genomsnittligt antal utestående aktier.	Nyckeltal som visar Bolagets resultat per aktie och underlättar beräkning av vinstmultipel.
<b>Soliditet</b>	Eget kapital i relation till totala tillgångar.	Bolaget har valt att redovisa nyckeltalet soliditet då det visar på Bolagets fortlevnadsgrad.

# Finansiell utveckling koncernen

## Redovisnings- och värderingsprinciper

Triboron International AB:s (publ) årsredovisning har upprättats enligt årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Års- och koncernredovisning (K3).

Kvartalsrapporten har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen kap. 9, delårsrapporter.

## Kvartal 2: 1 april – 30 juni 2023

Bolagen Tekat Limited och Elite Oil i Skandinavien AB förvärvades i början av juni 2023. De förvärvade bolagen ingår i koncernens resultaträkning från och med den 1 juni och i balansräkningen per 2023-06-30.

Verksamheten i moderbolaget, Triboron International AB uppvisar mindre förändringar i intäkter och kostnader jämfört med motsvarande perioder föregående år. De förvärvade bolagen svarar i princip för hela förändringen mot föregående år.

## Intäkter

Nettoomsättningen för andra kvartalet uppgick till 7 990 (222) TSEK. Distributörsverksamheten är fortfarande under uppbyggnad och bolagets fakturering kan variera relativt kraftigt från kvartal till kvartal.

Aktiverat arbete för egen räkning uppgick till 0 (0) under andra kvartalet och består av aktiverade utvecklingskostnader avseende Triboronteknologin. Triboron har sedan oktober 2021 ingen anställd personal som utför utveckling.

Övriga rörelseintäkter uppgick till 0 (0) TSEK under det andra kvartalet.

## Kostnader

Kostnader för handelsvaror under kvartalet uppgick till 6 918 (79) TSEK.

Övriga externa kostnader uppgick totalt till 1 255 (1 354) TSEK under andra kvartalet.

Personalkostnader har ökat jämfört med föregående år, 1 714 (1 123) TSEK. Medelantalet anställda var 4 (3) under andra kvartalet.

Bolagets avskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar uppgick till 815 (603) TSEK för kvartalet.

Räntekostnader under andra kvartalet uppgick till 267 (2) TSEK.

## Resultat

Kvartalets rörelseresultat EBIT uppgick till -2 721 (-2 945) TSEK och resultatet efter skatt uppgick till -2 988 (-2 947) TSEK.

## Kassaflöde och likviditet

Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick till -6 199 (-2 360) TSEK för kvartalet. Det negativa kassaflödet förklaras av långa kredittider i ett av dotterbolagen och rörelseresultatet i moderbolaget. Likvida medel vid kvartalets utgång uppgick till 6 386 (3 062) TSEK.

Styrelsen utvärderar den långsiktiga finansieringen med anledning av utdragna diskussioner med kunder under rådande händelser i Sverige och vår omvärld.



## Investeringar

Triboron investerar löpande i utveckling av Bolagets tekniska plattform. Investeringarna i materiella anläggningstillgångar är begränsade och består främst av inventarier. Investeringarna i immateriella anläggningstillgångar består av aktiverade kostnader för utveckling av Triborons teknologi. Bolagets investeringar i immateriella anläggningstillgångar förklaras nästan helt av goodwill uppkommen i samband med förvärv av Tekat Limited och Elite Oil i Skandinavien AB.

## Halvåret: 1 januari – 30 juni 2023

Bolagen Tekat Limited och Elite Oil i Skandinavien AB förvärvades i början av juni 2023. De förvärvade bolagen ingår i koncernens resultaträkning från och med den 1 juni och i balansräkningen per 2023-06-30.

Verksamheten i moderbolaget, Triboron International AB uppvisar mindre förändringar i intäkter och kostnader jämfört med motsvarande perioder föregående år. De förvärvade bolagen svarar i princip för hela förändringen mot föregående år.

## Intäkter

Nettoomsättningen för halvåret uppgick till 8 011 (276) TSEK där hela ökningen förklaras av de förvärvade enheterna.

Övriga rörelseintäkter uppgick till 0 (0) TSEK under halvåret.

## Kostnader

Kostnader för handelsvaror uppgick till 6 925 (109) TSEK under första halvåret 2023.

Övriga externa kostnader under halvåret uppgick totalt 2 128 (3 075) TSEK. De externa kostnaderna i Triboron har minskat och de förvärvade bolagen ingår bara med juni månad.

Personalkostnader har under halvåret ökat till 2 551 (2007) TSEK jämfört med samma period föregående år. Medelantalet anställda under halvåret var 4 (3). Anställda i koncernen har beräknats som heltidstjänster på basis av den tid de ingått i koncernen.

Bolagets avskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar uppgick till 1 284 (1 252). Räntekostnader under halvåret uppgick till 296 (2) TSEK.

## Resultat

Halvårets rörelseresultat EBIT uppgick till -4 889 (-6 169) TSEK och resultatet efter skatt uppgick till -5 185 (-6 171) TSEK.

## Kassaflöde och likviditet

Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick till -7 842 (-8 372) TSEK för halvåret. Likvida medel vid halvårets utgång uppgick till 6 386 (3 062) TSEK.

## Investeringar

Triboron investerar löpande i utveckling av Bolagets tekniska plattform. Investeringar i materiella anläggningstillgångar är begränsade och består främst av inventarier. Investeringar i immateriella anläggningstillgångar består av aktiverade kostnader för utveckling av Triborons teknologi.

Bolagets investeringar i immateriella anläggningstillgångar förklaras nästan helt av goodwill uppkommen i samband med förvärv av Tekat Limited och Elite Oil i Skandinavien AB.

## Finansiell ställning

### Totala tillgångar

Per den 30 juni 2023 uppgick Bolagets totala tillgångar till 70 164 (8 773) TSEK varav 27 161 (4 643) TSEK utgjorde anläggningstillgångar och 43 003 (4 130) TSEK utgjorde omsättningstillgångar.

### Immateriella anläggningstillgångar

Triborons immateriella anläggningstillgångar består främst av goodwill uppkommen i samband med förvärv av Tekat Ltd och Elite Oil. Per den 30 juni 2023 uppgick koncerngoodwill till 20 410 TSEK. Samtliga immateriella anläggningstillgångar skrivs av på 5 år. Nedskrivningsbehovet på dessa tillgångar prövas vid indikationer på att det redovisade värdet överstiger återvinningsvärdet.

### Materiella anläggningstillgångar

Triborons materiella anläggningstillgångar består av inventarier, verktyg och installationer. Per den 30 juni 2023 uppgick materiella anläggningstillgångar till 3 174 (76) TSEK. Huvuddelen av de materiella anläggningstillgångarna finns inom Elite Oils verksamhet i form av produktionsutrustning.

### Finansiella anläggningstillgångar

Bolagets finansiella anläggningstillgångar består av aktier i Incendio AB. De finansiella anläggningstillgångarna uppgick per den 30 juni 2023 till 200 (50) TSEK. Triboron har en icke tvingande option att förvärva resterande aktier i Incendio AB till vissa villkor,

### Eget kapital

Eget kapital uppgick vid periodens slut till 27 030 (7 521) TSEK. Inga teckningsoptioner har utnyttjats under perioden. Soliditeten per 2023-06-30 var 39 (85) procent.

### Personal

Den operativa organisationen vid halvårets utgång bestod av 15 (5) personer (heltidsekvivalenter), varav 14 (3) är anställda och 1 (2) är kontrakterade konsulter.

### Framtidsutsikter

Det är ledningens bedömning att efterfrågan är långsiktigt ökande på de marknader där Bolaget är verksamt. Framtida resultatförbättringar beräknas komma från ökad försäljning, breddat produkt- och tjänsteutbud, ökad andel licensintäkter och andra återkommande intäkter samt efterhand förbättrade priser och mer lönsamma affärsmodeller. Triboron lämnar inga resultat- eller omsättningsprognoser.

### Riskfaktorer

Triboron är i sin verksamhet utsatt för vissa risker som kan påverka resultatet i högre eller mindre grad. Bolaget påverkas bland annat av verksamhetsrelaterade risker såsom rekrytering, projektrisker, större kunders utveckling och kundförluster. Marknadsrelaterade risker inkluderar konkurrensförutsättningar, konjunkturrisiker, patent m.m. Finansiella risker inkluderar potentiella brister i den finansiella rapporteringen, likviditetsrisk samt risken för otillräckligt rörelsekapital.

Granskning av revisor

Delårsrapporten har inte varit föremål för översiktlig granskning av bolagets revisorer.



## Offentliggörande

Denna delårsrapport har godkänts av styrelsen och verkställande direktören för publicering. Denna information är sådan information som Triboron International AB är skyldig att offentliggöra enligt EU:s marknadsmissbruksförordning. Informationen lämnades, genom nedanstående kontaktpersons försorg, för offentliggörande den 18 augusti 2023 klockan 08:00 CET.

### För ytterligare information, kontakta:

Pär Krossling, VD

Tel: +46 70 819 64 66

E-post: [par.krossling@triboron.com](mailto:par.krossling@triboron.com)

Robert Thorén, CFO

Tel: +46 73 353 76 09

[robert.thoren@triboron.com](mailto:robert.thoren@triboron.com)

## Resultaträkning Koncernen

(TSEK)	Apr - Jun	Apr - Jun	Jan - Jun	Jan - Jun	Jan - Dec
	2023	2022	2023	2022	2022
	Ej reviderat	Ej reviderat	Ej reviderat	Ej reviderat	Ej reviderat
Nettoomsättning	7 990	222	8 011	276	566
Aktiverat arbete för egen räkning	0	0	0	0	0
Övriga rörelseintäkter	0	0	0	20	663
<b>Intäkter totalt</b>	<b>7 990</b>	<b>222</b>	<b>8 011</b>	<b>296</b>	<b>1 229</b>
Handelsvaror	-6 918	-79	-6 925	-109	-249
Övriga externa kostnader	-1 255	-1 354	-2 128	-3 075	-5 043
Personalkostnader	-1 714	-1 123	-2 551	-2 007	-3 733
Avskrivningar	-815	-603	-1 284	-1 252	-2 571
Övriga rörelsekostnader	-9	-8	-12	-22	-29
<b>Rörelseresultat (EBIT)</b>	<b>-2 721</b>	<b>-2 945</b>	<b>-4 889</b>	<b>-6 169</b>	<b>-10 396</b>
<b>Resultat från finansiella poster</b>					
Räntekostnader och liknande resultatposter	-267	-2	-296	-2	-15
<b>Finansnetto</b>	<b>-267</b>	<b>-2</b>	<b>-296</b>	<b>-2</b>	<b>-15</b>
<b>Resultat före skatt (EBT)</b>	<b>-2 988</b>	<b>-2 947</b>	<b>-5 185</b>	<b>-6 171</b>	<b>-10 411</b>
<b>Periodens resultat</b>	<b>-2 988</b>	<b>-2 947</b>	<b>-5 185</b>	<b>-6 171</b>	<b>-10 411</b>

## Resultaträkning Moderbolaget

(TSEK)	Apr - Jun	Apr - Jun	Jan - Jun	Jan - Jun	Jan - Dec
	2023	2022	2023	2022	2022
	Ej reviderat	Ej reviderat	Ej reviderat	Ej reviderat	Reviderat
Nettoomsättning	59	222	80	276	566
Aktiverat arbete för egen räkning	0	0	0	0	0
Övriga rörelseintäkter	0	0	0	20	663
<b>Intäkter totalt</b>	<b>59</b>	<b>222</b>	<b>80</b>	<b>296</b>	<b>1 229</b>
Handelsvaror	-21	-79	-28	-109	-249
Övriga externa kostnader	-1 225	-1 352	-2 097	-3 073	-5 041
Personalkostnader	-1 057	-1 123	-1 894	-2 006	-3 733
Avskrivningar	-472	-603	-941	-1 252	-2 571
Övriga rörelsekostnader	-10	-8	-12	-23	-29
<b>Rörelseresultat (EBIT)</b>	<b>-2 726</b>	<b>-2 943</b>	<b>-4 892</b>	<b>-6 167</b>	<b>-10 394</b>
<b>Resultat från finansiella poster</b>					
Räntekostnader och liknande resultatposter	-267	-2	-296	-2	-15
<b>Finansnetto</b>	<b>-267</b>	<b>-2</b>	<b>-296</b>	<b>-2</b>	<b>-15</b>
<b>Resultat före skatt (EBT)</b>	<b>-2 993</b>	<b>-2 945</b>	<b>-5 188</b>	<b>-6 169</b>	<b>-10 409</b>
<b>Periodens resultat</b>	<b>-2 993</b>	<b>-2 945</b>	<b>-5 188</b>	<b>-6 169</b>	<b>-10 409</b>

## Balansräkning Koncernen

	30 jun 2023 Ej reviderat	30 jun 2022 Ej reviderat	31 dec 2022 Ej reviderat
(SEK)			
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Balanserade utgifter för utvecklingskostnader	2 937	3 980	3 473
Patent, varumärken samt liknande rättigheter	440	537	459
Goodwill	20 410		
<i>Summa immateriella anläggningstillgångar</i>	<i>23 787</i>	<i>4 517</i>	<i>3 932</i>
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Maskiner och inventarier	3 174	76	55
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>	<i>3 174</i>	<i>76</i>	<i>55</i>
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Aktier i intressebolag	200	0	0
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>	<i>200</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>	<b>27 161</b>	<b>4 593</b>	<b>3 987</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<i>Varulager</i>			
Färdiga varor och handelsvaror	21 370	542	536
<i>Summa varulager</i>	<i>21 370</i>	<i>542</i>	<i>536</i>
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar	13 460	53	16
Övriga fordringar	1 058	214	223
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	729	259	199
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>	<i>15 247</i>	<i>526</i>	<i>438</i>
<i>Kassa och bank</i>			
	6 386	3 180	1 299
<b>Summa omsättningstillgångar</b>	<b>43 003</b>	<b>4 248</b>	<b>2 273</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>	<b>70 164</b>	<b>8 841</b>	<b>6 260</b>

**Balansräkning Koncernen forts.**

(SEK)	30 jun 2023 Ej reviderat	30 jun 2022 Ej reviderat	31 dec 2022 Ej reviderat
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital	2 924	1 541	1 541
Bundna reserver	2 928	3 980	3 473
<i>Summa bundet eget kapital</i>	<i>5 852</i>	<i>5 521</i>	<i>5 014</i>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Fria reserver	26 194	8 171	8 678
Omräkningsdifferens	169	0	0
Periodens resultat	-5 185	-6 171	-10 411
<i>Summa fritt eget kapital</i>	<i>21 178</i>	<i>2 000</i>	<i>-1 733</i>
<b>Summa eget kapital</b>	<b>27 030</b>	<b>7 521</b>	<b>3 281</b>
<b>Skulder</b>			
<i>Långfristiga skulder</i>			
Latent skatteskuld	752		
Skuld kreditinstitut	12 000		
Övriga skulder	2 600		
<i>Summa långfristiga skulder</i>	<i>15 352</i>		
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Lån från aktieägare			1 420
Förskjuten köpeskillning	7 000		
Leverantörsskulder	10 371	352	624
Aktuella skatteskulder	768		
Övriga skulder	2 419	17	109
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	7 224	951	826
<i>Summa kortfristiga skulder</i>	<i>27 782</i>	<i>1 320</i>	<i>2 979</i>
<b>Summa skulder</b>	<b>43 134</b>	<b>1 320</b>	<b>2 979</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>	<b>70 164</b>	<b>8 841</b>	<b>6 260</b>

## Balansräkning Moderbolaget

(SEK)	30 jun 2023 Ej reviderat	30 jun 2022 Ej reviderat	31 dec 2022 Reviderat
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Balanserade utgifter för utvecklingskostnader	2 937	3 980	3 473
Patent, varumärken samt liknande rättigheter	440	537	459
<i>Summa immateriella anläggningstillgångar</i>	<i>3 377</i>	<i>4 517</i>	<i>3 932</i>
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Maskiner och inventarier	34	76	55
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>	<i>34</i>	<i>76</i>	<i>55</i>
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Aktier i dotterbolag	38 348	50	50
Aktier i intressebolag	200		
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>	<i>38 548</i>	<i>50</i>	<i>50</i>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>	<b>41 959</b>	<b>4 643</b>	<b>4 037</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<i>Varulager</i>			
Färdiga varor och handelsvaror	516	542	536
<i>Summa varulager</i>	<i>516</i>	<i>542</i>	<i>536</i>
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar	26	53	16
Övriga fordringar	856	214	223
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	213	259	199
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>	<i>1 095</i>	<i>526</i>	<i>438</i>
<i>Kassa och bank</i>			
	5 698	3 062	1 181
<b>Summa omsättningstillgångar</b>	<b>7 309</b>	<b>4 130</b>	<b>2 155</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>	<b>49 268</b>	<b>8 773</b>	<b>6 192</b>

**Balansräkning Moderbolaget forts.**

(SEK)	30 jun 2023 Ej reviderat	30 jun 2022 Ej reviderat	31 dec 2022 Reviderat
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital	2 924	1 541	1 541
Fond för utvecklingsutgifter	2 928	3 980	3 473
Ej registrerat aktiekapital/Pågående nyemission	0	0	0
<i>Summa bundet eget kapital</i>	<i>5 852</i>	<i>5 521</i>	<i>5 014</i>
 <i>Fritt eget kapital</i>			
Överkursfond	119 335	93 064	93 064
Balanserat resultat	-93 249	-84 964	-84 456
Periodens resultat	-5 188	-6 169	-10 409
<i>Summa fritt eget kapital</i>	<i>20 898</i>	<i>1 931</i>	<i>-1 801</i>
<b>Summa eget kapital</b>	<b>26 750</b>	<b>7 452</b>	<b>3 213</b>
<b>Skulder</b>			
<i>Långfristiga skulder</i>			
Skulder till kreditinstitut	12 000		
<i>Summa långfristiga skulder</i>	<i>12 000</i>		
 <i>Kortfristiga skulder</i>			
Lån från aktieägare			1 420
Förskjuten köpeskilling	7 000		
Leverantörsskulder	2 064	353	624
Övriga skulder	400	17	109
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	1 054	951	826
<i>Summa kortfristiga skulder</i>	<i>10 518</i>	<i>1 321</i>	<i>2 979</i>
<b>Summa skulder</b>	<b>22 518</b>	<b>1 321</b>	<b>2 979</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>	<b>49 268</b>	<b>8 773</b>	<b>6 192</b>



## Förändring av eget kapital Koncernen

(SEK)	Aktie- kapital	Pågående emission	Fond för utvecklings- utgifter	Överkurs- fond	Övrigt fritt eget kapital	Summa eget kapital
<b>Eget kapital 2021-12-31</b>	<b>1 027</b>	<b>513</b>	<b>4 383</b>	<b>93 064</b>	<b>-85 295</b>	<b>13 692</b>
Slutförd nyemission	514	-513			-1	
Fond för utvecklingsutgifter			1 267		-1 267	0
Avskrivning utvecklingsutgifter			-2 177		2 177	0
Resultat jan - dec 2022					-10 411	-10 411
<b>Eget kapital 2022-12-31</b>	<b>1 541</b>		<b>3 473</b>	<b>93 064</b>	<b>-94 797</b>	<b>3 281</b>
Slutförd nyemission	1 383			26 271	3 499	31 153
Kostnader nyemission					-2 428	-2 428
Omräkningsdifferens					212	212
Fond för utvecklingsutgifter			261		-261	0
Avskrivning utvecklingsutgifter			-806		806	0
Resultat jan - jun 2023					-5 188	-5 188
<b>Eget kapital 2023-06-30</b>	<b>2 924</b>	<b>0</b>	<b>2 928</b>	<b>119 335</b>	<b>-98 157</b>	<b>27 030</b>

## Förändring av eget kapital Moderbolaget

(SEK)	Aktie- kapital	Pågående emission	Fond för utvecklings- utgifter	Överkurs- fond	Övrigt fritt eget kapital	Summa eget kapital
<b>Eget kapital 2021-12-31</b>	<b>1 027</b>	<b>513</b>	<b>4 383</b>	<b>93 064</b>	<b>-85 366</b>	<b>13 621</b>
Slutförd nyemission	514	-513			-1	
Fond för utvecklingsutgifter			1 267		-1 267	0
Avskrivning utvecklingsutgifter			-2 177		2 177	0
Resultat jan - dec 2022					-10 409	-10 409
<b>Eget kapital 2022-12-31</b>	<b>1 541</b>		<b>3 473</b>	<b>93 064</b>	<b>-94 865</b>	<b>3 213</b>
Slutförd nyemission	1 383			26 271	3 499	31 153
Kostnader nyemission					-2 428	-2 428
Fond för utvecklingsutgifter			261		-261	0
Avskrivning utvecklingsutgifter			-806		806	0
Resultat jan - jun 2023					-5 188	-5 188
<b>Eget kapital 2023-06-30</b>	<b>2 924</b>	<b>0</b>	<b>2 928</b>	<b>119 335</b>	<b>-98 437</b>	<b>26 750</b>

## Kassaflödesanalys Koncernen

(SEK)	Apr - Jun 2023	Apr - Jun 2022	Jan - Jun 2023	Jan - Jun 2022	Jan - Dec 2022
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>					
Rörelseresultat före finansiella poster	-2 722	-2 943	-4 889	-6 169	-10 396
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet	797	603	1 284	1 252	2 571
Erlagd ränta	-267	-2	-296	-2	-15
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital</b>	<b>-2 192</b>	<b>-2 342</b>	<b>-3 901</b>	<b>-4 919</b>	<b>-7 840</b>
<b>Förändringar i den löpande verksamhetens Tillgångar</b>					
Förändring av varulager	-420	34	-412	45	52
Förändring av kundfordringar	-18	-15	-2	89	126
Förändring av kortfristiga fordringar	-98	138	-761	196	246
Förändring av kortfristiga skulder	-3 471	-175	-2 766	-3 781	-3 541
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>-6 199</b>	<b>-2 360</b>	<b>-7 842</b>	<b>-8 370</b>	<b>-10 957</b>
<b>Investeringsverksamheten</b>					
Investeringar i immateriella tillgångar	-38 370	-398	-38 702	-729	-1 443
Investeringar i materiella tillgångar	-55	0	-55	0	0
Investeringar i övriga finansiella tillgångar					11 842
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>	<b>-38 425</b>	<b>-398</b>	<b>-38 757</b>	<b>-729</b>	<b>10 399</b>
<b>Finansieringsverksamheten</b>					
Nyemission och andra ägartillskott	28 725	0	28 725	11 842	1 420
Lånefinansiering	17 025		19 000		
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>	<b>45 750</b>	<b>0</b>	<b>47 725</b>	<b>11 842</b>	<b>1 420</b>
<b>PERIODENS KASSAFLÖDE</b>	<b>1 126</b>	<b>-2 758</b>	<b>1 126</b>	<b>2 743</b>	<b>862</b>
Likvida medel vid periodens början	5 260	5 820	5 260	437	437
<b>Likvida medel vid periodens slut</b>	<b>6 386</b>	<b>3 062</b>	<b>6 386</b>	<b>3 180</b>	<b>1 299</b>

## Kassaflödesanalys Moderbolaget

(SEK)	Apr - Jun 2023	Apr - Jun 2022	Jan - Jun 2023	Jan - Jun 2022	Jan - Dec 2022
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>					
Rörelseresultat före finansiella poster	-2 727	-2 943	-4 892	-6 167	-10 394
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet	472	603	941	1 252	2 571
Erlagd ränta	-267	-2	-296	-2	-15
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital</b>	<b>-2 522</b>	<b>-2 342</b>	<b>-4 247</b>	<b>-4 917</b>	<b>-7 838</b>
<b>Förändringar i den löpande verksamhetens Tillgångar</b>					
Förändring av varulager	16	34	20	45	52
Förändring av kundfordringar	-26	-15	-10	89	126
Förändring av kortfristiga fordringar	17	138	-646	192	242
Förändring av kortfristiga skulder	6 833	-175	7 538	-3 781	-3 541
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>4 318</b>	<b>-2 360</b>	<b>2 655</b>	<b>-8 372</b>	<b>-10 959</b>
<b>Investeringsverksamheten</b>					
Investeringar i immateriella tillgångar	-38 530	-398	-38 863	-729	-1 443
Investeringar i materiella tillgångar	0	0	0	0	0
Investeringar i övriga finansiella tillgångar					11 842
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>	<b>-38 530</b>	<b>-398</b>	<b>-38 863</b>	<b>-729</b>	<b>10 399</b>
<b>Finansieringsverksamheten</b>					
Nyemission och andra ägartillskott	28 725	0	28 725	11 842	1 420
Ökning av lån	10 025		12 000		
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>	<b>38 750</b>	<b>0</b>	<b>40 725</b>	<b>11 842</b>	<b>1 420</b>
<b>PERIODENS KASSAFLÖDE</b>	<b>4 538</b>	<b>-2 758</b>	<b>4 517</b>	<b>2 741</b>	<b>860</b>
Likvida medel vid periodens början	1 160	5 820	1 181	321	321
Likvida medel vid periodens slut	5 698	3 062	5 698	3 062	1 181

# Aktiekapital och ägarförhållanden

## Central Värdepappersförvaring

Aktierna i Triboron är registrerade i ett avstämningsregister enligt lagen (1998:1479) om värdepapperscentraler och kontoföring av finansiella instrument. Detta register förs av Euroclear Sweden AB, Box 191, 101 23 Stockholm. Inga aktiebrev är utfärdade för Bolagets aktier. ISIN-koden för Bolagets A-aktie är SE 0010600411 och B-aktie är SE0010600429.

## Aktiekapital

Bolagets aktiekapital uppgår till 2 923 679,10 SEK fördelat på 97 455 970 utestående aktier. Bolaget har två aktieslag, A-aktier och B-aktier. En A-aktie ger tio (10) röster och en B-aktie en (1) röst. Samtliga aktier har lika andel av Bolagets resultat och utdelning. Aktiernas kvotvärde är 0,03 SEK.

Bolaget har för närvarande tre aktiebaserade incitamentsprogram utestående bestående av teckningsoptioner av serie, 2021/2024:1, 2021/2024:2 samt LTI 2023 vilka beskrivs nedan.

### Serie 2021/2024:1

Årsstämman 2021-05-27 beslutade att emittera 2 601 797 teckningsoptioner vilka tecknades av dotterbolaget Triboron Incentive AB. Varje teckningsoption ger rätt att teckna en ny aktie av serie B i Bolaget. Optionerna emitterades för framtida allokering till ledande befattningshavare. Tilldelning av totalt 1 320 539 optioner har skett per 2022-06-30. Teckningsoptionerna ger rätt att teckna aktier i Bolaget till och med 2024-07-29. Teckningskursen ska uppgå till 150% av den volymviktade genomsnittliga kursen för bolagets aktie under de tio närmast föregående handelsdagarna före den första dagen i den tilldelningsperiod aktuella teckningsoptioner tilldelats.

### Serie 2021/2024:2

Den 22 december beslutade styrelsen, med stöd av stämmans bemyndigande, om emission av 17 122 363 units bestående av en B-aktie och en teckningsoption. Teckningsoptioner i denna serie berättigar till teckning under perioden 1 juni 2024 till 15 juni 2024 av ytterligare maximalt 5 707 454 B-aktier. Lösenkursen uppgår till 70% av ett volymvägt genomsnitt av betalkurserna under 10 handelsdagar närmast före lösenperioden, dock lägst 1,50 SEK och högst 8,00 SEK

### LTI 2023

Årsstämman den 30 juni 2023 beslutade om ett prestationsbaserat incitamentsprogram för ledande befattningshavare i bolaget. Programmet löper över 4 år och innebär att deltagare, förutsatt att det beslutade prestationsmålet uppnås, vederlagsfritt tilldelas rätt att förvärva aktier av serie B i Bolaget till en teckningskurs motsvarande aktiens kvotvärde (Aktierätter). Bolaget ska emittera högst 7 908 480 teckningsoptioner varav 5 904 000 ska emitteras för att säkerställa leverans av aktier av serie B till deltagarna och 1 607 400 teckningsoptioner ska emitteras för säkring av Bolagets kostnader för sociala avgifter som kan uppstå till följd av utnyttjandet av Aktierätter. Aktiekapitalet kan genom emissionen ökas med högst 237 254 kronor.

## Utdelningspolicy

Triboron har hittills inte lämnat någon utdelning till Bolagets aktieägare. Triboron är ett tillväxtbolag och Bolagets kassaflöde avses under kommande åren användas för att finansiera fortsatt utveckling och fortsatt expansion varför någon utdelning inte förväntas lämnas.

## Ägarförhållanden

Antalet aktieägare vid periodens utgång var 4 025 (3 923). Tabellen nedan visar de 10 största aktieägarna per 30 juni 2023. Inga optioner har utnyttjats under kvartalet.

Aktieägare	A-aktier	B-aktier	Totalt aktier	% röster	% ägande
Bronsstädet AB		11 614 500	11 614 000	9,2	11,9
Jollis AB		10 312 500	10 312 500	8,1	10,6
Kent Sander	1 342 850	4 410 303	5 753 153	14,1	5,9
Phantome de Genolier AB		5 000 000	5 000 000	3,9	5,1
INO3 AB		4 739 728	4 739 728	3,7	4,9
Hans Stråberg		4 006 936	4 006 936	3,2	4,1
Christian Dahls Services AB	400 000	3 244 528	3 644 528	5,7	3,7
Olle Heigard	1 326 800	1 824 203	3 151 003	11,9	3,2
Carl Henric Svanberg		2 038 836	2 038 836	1,6	2,1
Henry Sténson	188 320	1 617 463	1 805 783	2,8	1,9
Övriga		45 389 003	45 389 003	30,73	48,24
<b>Summa</b>	<b>3 257 970</b>	<b>94 198 000</b>	<b>97 455 970</b>	<b>100 %</b>	<b>100 %</b>

### Frågor kring rapporten besvaras av:



Pär Krossling, VD  
Tel: 070-819 64 66  
[par.krossling@triboron.com](mailto:par.krossling@triboron.com)



Robert Thorén, CFO  
Tel: 073-353 76 09  
[robert.thoren@triboron.com](mailto:robert.thoren@triboron.com)

### Kommande rapporttillfällen

Delårsrapport jan–sep 2023 17 november 2023

Bokslutskommuniké 2023 16 februari 2024

### Bolagsstämma

Ännu ej fastställt

Tel: 08 643 10 00 · Gunnebogatan 34 · 163 53 Spånga  
E-post: [info@triboron.com](mailto:info@triboron.com) · [www.triboron.com](http://www.triboron.com)