

TRIBORON

BOKSLUTSKOMMUNIKÉ 2023



Lyckad integration av de förvärvade bolagen

- **Stark omsättningstillväxt - pro forma +16%**
- **Nettoomsättning pro forma 2023 överstigande 100 MSEK**
- **Utöver likvida medel om 1 677 TSEK på balansdagen har bolaget ej avropade kreditfaciliteter om 5 MSEK som säkrar finansieringen fram till 30 juni 2024**

Finansiell utveckling i korthet - Koncernen

Kvartal 4: 1 oktober – 31 december 2023

- Nettoomsättningen uppgick till 32 574 (178) TSEK.
- Övriga rörelseintäkter uppgick till 0 (0) TSEK.
- Rörelseresultatet uppgick till -3 763 (-2 341) TSEK.
- Resultatet efter skatt uppgick till -5 999 (-2 354) TSEK.
- Resultat per aktie före och efter utspädning -0,06 (-0,05) SEK.
- Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick till 1 222 (-1 268) TSEK.
- Likvida medel uppgick på balansdagen till 1 677 (1 181) TSEK.

Helåret: 1 januari – 31 december 2023

- Nettoomsättningen uppgick till 69 116 (566) TSEK.
- Övriga rörelseintäkter uppgick till 176 (663) TSEK.
- Rörelseresultatet uppgick till -9 592 (-10 394) TSEK.
- Resultatet efter skatt uppgick till -12 508 (-10 409) TSEK.
- Resultat per aktie före och efter utspädning: -0,15 (-0,20) SEK.
- Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick till -10 990 (-10 959) TSEK.
- Likvida medel uppgick på balansdagen till 1 677 (1 181) TSEK.

Väsentliga händelser under perioden

- VD för Triboron avgick från sin post vid årsskiftet. Styrelsen har utsett Robert Thorén, bolagets CFO, till tillförordnad VD. Tidigare VD, Pär Krossling, kommer att leda en Advisory Board som skapats för att driva affärsutveckling (se PM 2023-12-29).

Väsentliga händelser efter periodens utgång

- Inga väsentliga händelser efter periodens utgång.

Nyckeltal koncernen, redovisat (TSEK)	Okt - dec 2023	Okt - dec 2022	Jan - dec 2023	Jan - dec 2022
Nettoomsättning	32 574	178	69 116	566
Rörelseresultat, EBIT	-3 763	-2 341	-9 592	-10 396
Periodens resultat	-5 999	-2 354	-12 508	-10 411
Resultat per aktie	-0,06	-0,05	-0,15	-0,20
Soliditet, %	31	52	31	52
Kassaflöde från den löpande verksamheten	1 222	-1 268	-10 990	-10 959

Nyckeltal koncernen, pro forma*	Jan - dec 2023	Jan - dec 2022
Nettoomsättning	114 994	99 362
Rörelseresultat före avskrivningar, EBITDA	86	-1 170

*Inkluderar de förvärvade dotterbolagen under hela 2022 och 2023

VD:s kommentar

Det är med glädje jag delar med mig av Triborons senaste delårsrapport. Vi har ett händelserikt år bakom oss, där vi bland annat framgångsrikt genomfört förvärven av bolagen Tekat och Elite Oil under våren. Koncernen har därmed fått en mer internationell prägel med huvuddelen av sin svenska verksamhet i Karlstad.

Bolagets tidigare VD, Pär Krossling, lämnade i samråd med styrelsen sin post vid årsskiftet och jag har fått förtroendet att leda bolaget som tillförordnad VD tills dess att en ny ordinarie VD är på plats. Pär kommer dock att leda det advisory board vi nu skapar. Viktiga initiativ och arbete kring nya produktsegment, marknader och affärsmöjligheter kommer att lyftas till advisory board för att skapa långsiktigt aktievärde.



Året som gått har präglats av målmedvetet arbete inom ett flertal områden som bidragit till betydande framsteg och strategisk tillväxt som vi är stolta över att kunna presentera. Våra förvärvade bolag har presterat bättre än förväntat med en omsättningsökning på 16 procent under 2023, klart över vår initiala bedömning på 10 procent. Vi har ägnat mycket tid åt att integrera dessa bolag i vår verksamhet och har redan sett synergier som stärker vår position på marknaden. Pro forma omsatte koncernen över 100 miljoner kronor under 2023.

Inom produktutveckling fortsätter vi arbetet med att ta fram nya produkter som kombinerar vår Triboronteknologi med produkter från Tekat och Elite Oil. Denna strategi möjliggör en breddning av vår produktportfölj och stärker vår konkurrenskraft på marknaden.

I de etablerade industriländerna minskar behovet av fossila bränslen och additivanvändning, medan nya marknader erbjuder stor potential på grund av miljöproblem med mindre anpassade bränslen. Vi ser möjligheter där etablerade konkurrenter, ofta stora kemibolag, drar sig tillbaka från svåra marknader och inte investerar i uppgraderingar av sina äldre produktionsfaciliteter. Denna förändring öppnar nya kundsegment och marknader för oss, där vi tidigare inte varit närvarande. Vi ser stor potential för våra produkter även i den pågående gröna omställningen och är fast beslutna att fortsätta leverera lösningar som svarar mot marknadens behov och förväntningar.

Koncernen uppnådde under det tredje kvartalet för första gången en positiv resultatnivå före avskrivningar (EBITDA). Pro forma för helåret var EBITDA, justerat för engångskostnader relaterade till förvärven samt samordningen av bolagen, svagt positivt. Det visar på vår förmåga att generera inte bara hållbar tillväxt utan också lönsamhet inom våra kärnverksamheter. Vi fortsätter också att anpassa vår kostnadsstruktur för att skapa en ännu effektivare organisation, vilket skapar en stabil grund för framtida tillväxt och lönsamhet. Minskade kostnader och fortsatt omsättningstillväxt i linje med det vi ser i inledningen av året, bedöms leda till ytterligare förbättrat resultat under 2024.

Sammanfattningsvis är vi nöjda med de resultat vi har uppnått under det gångna året, och vi är redo att fortsätta driva verksamheten framåt med målmedvetenhet och engagemang.

Robert Thorén
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, laboratorietester och test i fält.



Nyckeltal Koncernen

(TSEK)	Okt - dec 2023	Okt - dec 2022	Jan - dec 2023	Jan - dec 2022
Nettoomsättning	32 574	178	69 116	566
EBITDA	-2 098	-1 654	-5 074	-7 825
<i>EBITDA-marginal</i>	<i>Neg.</i>	<i>Neg.</i>	<i>Neg.</i>	<i>Neg.</i>
Rörelseresultat, EBIT	-3 763	-2 341	-9 592	-10 396
<i>Rörelsemarginal</i>	<i>Neg.</i>	<i>Neg.</i>	<i>Neg.</i>	<i>Neg.</i>
Periodens resultat	-5 999	-2 354	-12 508	-10 411
<i>Vinstmarginal</i>	<i>Neg.</i>	<i>Neg.</i>	<i>Neg.</i>	<i>Neg.</i>
Resultat per aktie	-0,06	-0,05	-0,15	-0,20
Soliditet, %	31	52	31	52
Balansomslutning	61 218	6 192	61 218	6 192
Kassaflöde från den löpande verksamheten	1 222	-1 268	-10 990	-10 959
Medelantalet anställda under perioden	16	2	16	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
Rörelsemarginal	Rörelseresultat i relation till nettoomsättning.	Bolaget anser att rörelsemarginal är ett användbart nyckeltal tillsammans med omsättningstillväxt vid övervakning av värdeskapande.
EBITDA	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.
EBITDA-marginal	EBITDA i procent av nettoomsättning.	Bolaget anser att EBITDA-marginal är ett användbart nyckeltal tillsammans med ökning nettoomsättning vid övervakning av värdeskapande.
Vinstmarginal	Periodens resultat efter skatt i relation till nettoomsättning.	Nyckeltal som visar hur mycket värde som tillfaller aktieägarna i Bolaget.
Resultat per aktie	Periodens resultat efter skatt i relation till genomsnittligt antal utestående aktier.	Nyckeltal som visar Bolagets resultat per aktie och underlättar beräkning av vinstmultipel.
Soliditet	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).

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

Kvartal 4: 1 oktober – 31 december 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 2023-12-31.

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 under fjärde kvartalet uppgick till 32 574 (178) TSEK. Delar av verksamheten präglas av offertstyrd försäljning, vilket medför att faktureringen kan fluktuera i viss utsträckning mellan kvartalen.

Aktiverat arbete för egen räkning uppgick till 0 (0) TSEK under fjärde kvartalet. Bolaget har sedan i september 2021 ingen anställd personal som utför utveckling, utan all utveckling görs av konsulter.

Kostnader för handelsvaror under kvartalet uppgick till 26 475 (89) TSEK. Kostnadsökningen förklaras helt av de förvärvade bolagen.

Övriga externa kostnader uppgick totalt till 3 492 (1 118) TSEK under fjärde kvartalet. Kostnadsökningen förklaras av de förvärvade enheterna.

Personalkostnader har under fjärde kvartalet ökat till 4 624 (842) TSEK. Reservering har skett för ersättning till avgående verkställande direktör med 1 573 TSEK.

Medelantalet anställda var 16 (2) under kvartalet.

Bolagets avskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar uppgick till 1 665 (687) TSEK för kvartalet.

Räntekostnader under fjärde kvartalet uppgick till 582 (13) TSEK. Ökningen förklaras av de externa lån bolaget upptagit under 2023.

Resultat

Kvartalets rörelseresultat EBIT uppgick till -3 763 (-2 341) TSEK och resultatet efter skatt uppgick till -5 999 (-2 354) TSEK. Resultatet har då påverkats av kostnader för reservering för ersättning till f.d. VD med 1 573 TSEK.

Kassaflöde och likviditet

Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick till 1 222 (-1 269) TSEK för kvartalet. Det positiva kassaflödet förklaras i huvudsak av kapitalbindningen i varulagret minskat i de förvärvade bolagen. Likvida medel vid kvartalets utgång uppgick till 1 677 (1 181) TSEK.

Styrelsen utvärderar den långsiktiga finansieringen.

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

Helåret: 1 januari – 31 december 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 2023-12-31.

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 helåret uppgick till 69 116 (566) TSEK.

Övriga rörelseintäkter uppgick till 176 (663) TSEK under helåret.

Kostnader

Kostnader för handelsvaror uppgick till 56 177 (249) TSEK under januari - december 2023.

Övriga externa kostnader under året uppgick totalt till 7 889 (5 041) TSEK. Ökning förklaras av de förvärvade bolagen som ingår i kostnaderna från och med 1 juni.

Personalkostnader har under året ökat till 10 190 (3 733) TSEK jämfört med samma period föregående år. Ökningen förklaras av att antalet anställda i och med förvärven ökat från 2 till 16. I det fjärde kvartalet har reservering skett för ersättning till avgående verkställande direktör med 1 573 TSEK.

Bolagets avskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar uppgick till 4 518 (2 57) TSEK för helåret.

Räntekostnader under året uppgick till 1 264 (2) TSEK. Ökningen förklaras av de externa lån bolaget upptagit under 2023.

Resultat

Årets rörelseresultat EBIT uppgick till -9 592 (-10 394) TSEK och resultatet efter skatt uppgick till -12 508 (-10 409) TSEK.

Kassaflöde och likviditet

Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick till -10 990 (-10 959) TSEK för helåret. Likvida medel vid periodens utgång uppgick till 1 677 (1 181) TSEK.

Styrelsen utvärderar den långsiktiga finansieringen.

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

Finansiell ställning

Totala tillgångar

Per den 31 december 2023 uppgick Bolagets totala tillgångar till 61 218 (6 192) TSEK varav 24 695 (4 037) TSEK utgjorde anläggningstillgångar och 36 523 (2 155) TSEK utgjorde omsättningstillgångar.

Immateriella anläggningstillgångar

Triborons immateriella anläggningstillgångar består främst av goodwill uppkommen i samband med förvärven av Tekat Limited och Elite Oil i Skandinavien AB. Per den 31 december 2023 uppgick koncerngoodwillen till 18 858 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 31 december 2023 uppgick materiella anläggningstillgångar till 3 162 (55) TSEK.

Finansiella anläggningstillgångar

Koncernens finansiella anläggningstillgångar består av aktier i Incendio AB. De finansiella anläggningstillgångarna uppgick den 31 december till 200 TSEK. Triboron har en icke tvingande option på att förvärva resterande aktier i Incendio AB på vissa villkor.

Eget kapital

Eget kapital uppgick vid periodens slut till 19 230 (3 213) TSEK. Soliditeten per 2023-12-31 var 31 (52) procent.

Personal

Den operativa organisationen vid årets utgång bestod av 16 (4) personer (heltidsekvivalenter), varav 14 (2) är anställda och 2 (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

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

Offentliggörande

Denna bokslutskommuniké 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 16 februari 2024 klockan 08:00 CET.

För ytterligare information, kontakta:

Robert Thorén, VD/CFO

Tel: +46 70 353 76 09

E-post: robert.thoren@triboron.com

Resultaträkning Koncernen

(TSEK)	Okt – dec	Okt - dec	Jan - dec	Jan - dec
	2023	2022	2023	2022
	Ej reviderat	Ej reviderat	Ej reviderat	Reviderat
Nettoomsättning	32 574	178	69 116	566
Övriga rörelseintäkter	-	-	176	663
Intäkter totalt	32 574	178	69 292	1 229
Handelsvaror	-26 475	-89	-56 177	-249
Övriga externa kostnader	-3 476	-899	-7 889	-5 043
Personalkostnader	-4 624	-842	-10 190	-3 733
Avskrivningar	-1 665	-687	-4 518	-2 571
Övriga rörelsekostnader	-97	-2	-110	-29
Rörelseresultat (EBIT)	-3 763	-2 341	-9 592	-10 396
Resultat från finansiella poster				
Räntekostnader och liknande resultatposter	-582	-13	-1 262	-15
Finansnetto	- 582	-13	-1 262	-15
Resultat före skatt (EBT)	-4 345	-2 354	-10 854	-10 411
Skatt	-1 654	-	-1 654	-
Periodens resultat	-5 999	-2 354	-12 508	-10 411

Resultaträkning Moderbolaget

(TSEK)	Okt - dec	Okt - dec	Jan - dec	Jan - dec
	2023	2022	2023	2022
	Ej reviderat	Ej reviderat	Ej reviderat	Reviderat
Nettoomsättning	40	178	223	566
Övriga rörelseintäkter	-	-	-	663
Intäkter totalt	40	178	223	1 229
Handelsvaror	-32	-89	-95	-249
Övriga externa kostnader	-1 608	-899	-4 839	-5 041
Personalkostnader	-2 142	-842	-4 835	-3 733
Avskrivningar	-472	-687	-1 883	-2 571
Övriga rörelsekostnader	-1	-2	-14	-29
Rörelseresultat (EBIT)	-4 221	-2 341	-11 443	-10 394
Resultat från finansiella poster				
Räntekostnader och liknande resultatposter	-374	-13	-1 008	-15
Finansnetto	- 374	-13	-1 008	-15
Resultat före skatt (EBT)	-4 595	-2 354	-12 451	-10 409
Periodens resultat	-4 595	-2 354	-12 451	-10 409

Balansräkning Koncernen

	31 dec 2023	31 dec 2022
(TSEK)	Ej reviderat	Reviderat
TILLGÅNGAR		
Anläggningstillgångar		
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>		
Balanserade utgifter för utvecklingskostnader	2 122	3 473
Patent, varumärken samt liknande rättigheter	353	459
Goodwill	18 858	
<i>Summa immateriella anläggningstillgångar</i>	<i>21 333</i>	<i>3 932</i>
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>		
Maskiner och inventarier	3 162	55
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>	<i>3 162</i>	<i>55</i>
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>		
Andra aktier	200	-
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>	<i>200</i>	<i>-</i>
Summa anläggningstillgångar	24 695	3 987
Omsättningstillgångar		
<i>Varulager</i>		
Färdiga varor och handelsvaror	16 983	536
<i>Summa varulager</i>	<i>16 983</i>	<i>536</i>
<i>Kortfristiga fordringar</i>		
Kundfordringar	17 125	16
Övriga fordringar	524	223
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	214	199
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>	<i>17 863</i>	<i>438</i>
<i>Kassa och bank</i>	<i>1 677</i>	<i>1 299</i>
Summa omsättningstillgångar	36 523	2 273
SUMMA TILLGÅNGAR	61 218	6 260

Balansräkning Koncernen forts.

(TSEK)	31 dec 2023 Ej reviderat	31 dec 2022 Reviderat
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	2 924	1 541
Bundna reserver	2 122	3 473
<i>Summa bundet eget kapital</i>	<i>5 046</i>	<i>5 014</i>
<i>Fritt eget kapital</i>		
Fria reserver	26 051	8 678
Omräkningsdifferens	641	-
Periodens resultat	-12 508	-10 411
<i>Summa fritt eget kapital</i>	<i>14 184</i>	<i>-1 733</i>
Summa eget kapital	19 230	3 281
<i>Långfristiga skulder</i>		
Latent skatteskuld	953	-
Lån kreditinstitut	12 000	-
<i>Summa långfristiga skulder</i>	<i>12 953</i>	<i>-</i>
<i>Kortfristiga skulder</i>		
Kortfristiga lån från aktieägare	3 500	1 420
Förskjuten köpeskilling	7 000	-
Leverantörsskulder	7 204	624
Skatteskulder	352	-
Övriga skulder	2 320	109
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	8 659	826
<i>Summa kortfristiga skulder</i>	<i>29 035</i>	<i>2 979</i>
Summa skulder	41 988	2 979
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	61 218	6 260

Balansräkning Moderbolaget

(TSEK)	31 dec 2023 Ej reviderat	31 dec 2022 Reviderat
TILLGÅNGAR		
Anläggningstillgångar		
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>		
Balanserade utgifter för utvecklingskostnader	2 122	3 473
Patent, varumärken samt liknande rättigheter	353	459
<i>Summa immateriella anläggningstillgångar</i>	<i>2 475</i>	<i>3 932</i>
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>		
Maskiner och inventarier	14	55
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>	<i>14</i>	<i>55</i>
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>		
Aktier i dotterbolag	38 348	50
Andra aktier	200	-
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>	<i>38 548</i>	<i>50</i>
Summa anläggningstillgångar	41 037	4 037
Omsättningstillgångar		
<i>Varulager</i>		
Färdiga varor och handelsvaror	467	536
<i>Summa varulager</i>	<i>467</i>	<i>536</i>
<i>Kortfristiga fordringar</i>		
Kundfordringar	41	16
Övriga fordringar	219	223
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	143	199
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>	<i>403</i>	<i>438</i>
<i>Kassa och bank</i>	<i>2 157</i>	<i>1 181</i>
Summa omsättningstillgångar	3 027	2 155
SUMMA TILLGÅNGAR	44 064	6 192

Balansräkning forts.

	31 dec 2023	31 dec 2022
(TSEK)	Ej reviderat	Reviderat
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	2 924	1 541
Fond för utvecklingsutgifter	2 122	3 473
<i>Summa bundet eget kapital</i>	<i>5 046</i>	<i>5 014</i>
<i>Fritt eget kapital</i>		
Överkursfond	119 335	93 064
Balanserat resultat	-93 135	-84 456
Periodens resultat	-12 451	-10 409
<i>Summa fritt eget kapital</i>	<i>13 749</i>	<i>-1 801</i>
Summa eget kapital	18 795	3 213
Skulder		
<i>Långfristiga skulder</i>		
Lån kreditinstitut	12 000	-
<i>Summa långfristiga skulder</i>	<i>12 000</i>	
<i>Kortfristiga skulder</i>		
Kortfristiga lån till kreditinstitut mm	3 500	1 420
Förskjuten köpeskilling förvärv	7 000	-
Leverantörsskulder	738	624
Övriga skulder	73	109
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	1 958	826
<i>Summa kortfristiga skulder</i>	<i>13 269</i>	<i>2 979</i>
Summa skulder	25 269	2 979
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	44 064	6 192

Förändring av eget kapital Koncernen

(SEK)	Aktie- kapital	Pågående emission	Bundna reserver	Fritt eget kapital	Summa eget kapital
Eget kapital 2021-12-31	1 027	513	4 383	7 769	13 692
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
Eget kapital 2022-12-31	1 541	0	3 473	-1 733	3 281
Slutförd nyemission	1 383			29 771	31 154
Kostnader nyemission				-3 408	-3 408
Omräkningsdifferens				711	606
Fond för utvecklingsutgifter			261	-261	
Avskrivning utvecklingsutgifter			-1 612	1 612	
Resultat jan - dec 2023				-12 508	-12 508
Eget kapital 2023-12-31	2 924	0	2 122	14 184	19 230

Förändring av eget kapital Moderbolaget

(SEK)	Aktie- kapital	Pågående emission	Fond för utvecklings- utgifter	Överkurs- fond	Övrigt fritt eget kapital	Summa eget kapital
Eget kapital 2021-12-31	1 027	513	4 383	93 064	-85 366	13 621
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
Eget kapital 2022-12-31	1 541	0	3 473	93 064	-94 865	3 213
Slutförd nyemission	1 383			26 271	3 500	31 154
Kostnader nyemission					-3 120	-3 120
Fond för utvecklingsutgifter			261		-261	
Avskrivning utvecklingsutgifter			-1 612		1 612	
Resultat jan - dec 2023					-12 451	-12 451
Eget kapital 2023-12-31	2 924	0	2 122	119 335	-105 586	18 795

Kassaflödesanalys Koncernen

(TSEK)	Okt - dec 2023	Okt - dec 2022	Jan - dec 2023	Jan - dec 2022
	Ej reviderat	Ej reviderat	Ej reviderat	Reviderat

Kassaflöde från den löpande verksamheten

Triboron International AB (publ) Bokslutskommuniké 2023

Rörelseresultat före finansiella poster	-3 587	-2 341	-9 592	-10 396
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet	1 665	687	4 518	2 571
Erlagd ränta	-582	-13	-1 264	-15
Betald skatt	-1 654	-	-1 654	-
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital	-4 158	-1 667	-7 992	-7 840
Förändringar i den löpande verksamhetens Tillgångar				
Förändring av varulager	4 085	73	3 975	52
Förändring av kundfordringar	1 975	21	-3 667	126
Förändring av kortfristiga fordringar	802	138	287	246
Förändring av kortfristiga skulder	-1 482	167	-3 593	-3 541
Kassaflöde från den löpande verksamheten	1 222	-1 268	-10 990	-10 957
Investeringsverksamheten				
Investeringar i dotterbolagsaktier och immateriella tillgångar	-	-387	-38 498	-1 443
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	-	-	-424	-
Investeringar i övriga finansiella tillgångar	-	-	-	11 842
Omräkningsdifferens	-282	-	-518	-
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-282	-387	-39 440	10 399
Finansieringsverksamheten				
Nyemission	-	-	28 033	-
-Aktieägarlån /ägartillskott	1 120	545	18 700	1 420
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	1 120	545	46 733	1 420
PERIODENS KASSAFLÖDE	2 060	-1 110	-3 697	862
Likvida medel vid periodens början	-383	2 291	5 374	437
Likvida medel vid periodens slut	1 677	1 181	1 677	1 299

Kassaflödesanalys Moderbolaget

	Okt - dec 2023	Okt - dec 2022	Jan - dec 2023	Jan - dec 2022
(TSEK)	Ej reviderat	Ej reviderat	Ej reviderat	Reviderat
Kassaflöde från den löpande verksamheten				
Rörelseresultat före finansiella poster	-4 221	-2 341	-11 443	-10 394
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet	472	687	1 883	2 571
Erlagd ränta	-374	-13	-1 008	-15
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital	-4 123	-1 667	-10 568	-7 838
Förändringar i den löpande verksamhetens Tillgångar				
Förändring av varulager	24	73	69	52
Förändring av kundfordringar	1	21	-25	126
Förändring av kortfristiga fordringar	172	138	61	242
Förändring av kortfristiga skulder	2 871	167	1 209	-3 541
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-1 055	-1 268	-9 254	-10 959
Investeringsverksamheten				
Investeringar i immateriella tillgångar	-8	-387	-38 883	-1 443
Investeringar i materiella tillgångar	0	0	0	0
Investeringar i övriga finansiella tillgångar			-	11 842
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-8	-387	-38 883	10 399
Finansieringsverksamheten				
Nyemission och annan aktieägarfinansiering / ägartillskott	-	545	28 033	1 420
Ökning av lån	2 080	-	21 080	-
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	2 080	545	49 113	1 420
PERIODENS KASSAFLÖDE	1 017	-1 110	976	860
Likvida medel vid periodens början	1 140	2 291	1 181	321
Likvida medel vid periodens slut	2 157	1 181	2 157	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 2022-12-31. 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 2020 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 3 805 (3 923). Tabellen nedan visar de 10 största aktieägarna per 31 december 2023. Inga optioner har utnyttjats under kvartalet.

Aktieägare	A-aktier	B-aktier	Totalt aktier	% röster	% ägande
Jollis AB		10 462 500	10 462 500	8,3	10,77
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 Dahl Services AB	400 000	3 244 528	3 244 528	5,7	3,7
Olle Heigard	1 326 800	1 824 203	3 151 003	11,9	3,2
Carl Henrik 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
Törega AB		1 250 000	1 250 000	1,24	1,95
Övriga		55 603 503	55 603 503	43,9	57,1
Summa	3 257 970	94 198 000	97 455 970	100 %	100 %

Frågor kring rapporten besvaras av:



Robert Thorén, VD/CFO
Tel: 073-353 76 09
robert.thoren@triboron.com

Kommande rapporttillfällen

Bokslutskommuniké 2023.....	16 februari 2024
Delårsrapport jan-mars 2024.....	17 maj 2024
Delårsrapport jan-juni 2024	16 augusti 2024
Delårsrapport jan-sep 2024.....	15 november 2024
Bokslutskommuniké 2024.....	14 februari 2025

Bolagsstämma

Årsstämma..... 24 maj 2024

Årsredovisning för 2023, kallelse till årsstämman och andra handlingar kommer att finnas tillgängliga på bolagets hemsida (se nedan) senast 4 veckor före stämman.

Tel: 08 643 10 00 · Gunnebogatan 34 · 163 53 Spånga

E-post: info@triboron.com · www.triboron.com