

# 2022

## KVARTALSRAPPORT 3



# TRIONAKONCERNEN

Moderbolag Triona AB 556559-4123

2022-01-01 – 2022-09-30

# KVARTALET SAMMANFATTAT PÅ EN SIDA

Trionas verksamhet är väsentligt större nu än 2021 i och med det förvärv som genomfördes i början av 2022 och jämförbarheten i den finansiella rapporten påverkas därmed. Utvecklingen i det tredje kvartalet 2022 har som förväntat varit fortsatt positiv och orderingången var likvärdig som under motsvarande period 2021.

Nettoomsättning har ökat med 18,9 MSEK, varav cirka 9 MSEK av ökningen avser organisk tillväxt och cirka 10 MSEK avser den nya förvärvade verksamheten. Ökningen avser främst produktrelaterad omsättning (12,8 MSEK), tjänster (3,7 MSEK) samt hårdvaror (2,1 MSEK). Vi har även en valuta-kurseffekt i kvartalet då NOK-kursen är 6% högre än motsvarande kvartal 2021. På nettoomsättningen ger detta en positiv valutaeffekt uppgående till 0,8 MSEK.

EBITA för det tredje kvartalet uppgår till 7,9 (5,0) MSEK, vilket är bättre än föregående år i enlighet med vår förväntan. Lönsamheten påverkades negativt under 2020 och 2021 av de extra investeringar som gjordes i vår produktverksamhet (påverkan under tredje kvartalet 2021 var cirka -0,5 MSEK).

Vid kvartalets utgång uppgick antal anställda till 191 (164). Ökningen hänförs främst till förvärvet av C7 men viss del av tillväxten är även organisk. Ökningen har medfört en ökning avseende personalkostnader med 9,4 MSEK. Även övriga externa kostnader har ökat med 1,4 MSEK, vilket främst avser utökning av vår verksamhet i form av lokal-kostnader, arbetsplatsutrustning och inköpta externa tjänster avseende IT.

## Finansiella fakta kvartalet

BELOPP I MSEK	Kv 3 2022	Kv 3 2021
» Nettoomsättningen	57,4	38,5
» EBITA	7,9	5,0
» Rörelsemarginal EBITA (%)	13,8	13,1
» EBIT	5,7	4,1
» Rörelsemarginal EBIT (%)	10,0	10,7
» Resultat efter finansiella poster	5,6	4,1

## Väsentliga händelser under tredje kvartalet 2022

- » Utredning om framtidens Nationella Väg DataBas (NVDB) för Statens vegvesen.
- » Lyckad implementering av C7 hos Terranor A/S.
- » Keolis inför FleetControl i Lund.
- » VSV Frakt utökar användningen av TRACS Flow.
- » Eriwood valde Timber by Pinja .
- » Ny kund inom kundsegmentet Skogsindustri.
- » Mobil applikation för fritidsfiskare lanserad i Finland av Naturresursinstitutet.



# INNEHÅLL

Kvartalet sammanfattat på en sida	2
Kvartalet i närbild	4
Affärsmässiga händelser	4
Utveckling inom Trionakoncernen	5
Januari-September 2022	7
Finansiella fakta	7
Omsättning och resultat	7
Medarbetare	8
Finansiell ställning per 30 september	8
Övrigt	9
Aktien i Triona AB	9
Redovisningsprinciper	9
Rapporttillfällen	9
Resultaträkning koncernen	10
Balansräkning koncernen	11
Förändring eget kapital koncernen	13
Kassaflödesanalys koncernen	14
Resultaträkning moderbolaget	15
Balansräkning moderbolaget	16
Nyckeltal koncernen	18
Definitioner	19
Revisorns granskningsrapport	20

# KVARTALET I NÄRBILD

## Affärsmässiga händelser

Utvecklingen i det tredje kvartalet 2022 har som förväntat varit fortsatt positiv och orderingången var likvärdig som under motsvarande period ifjol.

Inom kundsegmentet Transportinfrastruktur har Statens vegvesen och Trafikverket förlängt/utökat flera av våra pågående uppdrag. Vidare erhöll vi ett nytt uppdrag av Statens vegvesen som omfattar en utredning avseende framtidens Nationella Väg DataBas (NVDB). Vår affär med kommuner i Sverige utvecklas fortsatt positivt. Genom vårt samarbete med Sokigo har fyra nya kommuner börjat använda TNE Editor. Vidare vann vi ett ramavtal med Göteborg stad avseende GIS. Vår tjänsteaffär med norska kommuner runt SINUS fortsätter också att generera uppdrag och under kvartalet har vi erhållit uppdrag från sju kommuner avseende fotografering eller registrering av data i norska nationella vägdatabasen (NVDB).

Under året avslutade Terranor A/S, en av de ledande aktörerna inom drift och underhåll av vägar i Danmark, en lyckad implementering av C7 Projects. När Triona presenterade C7 Projects för Terranor upplevde de att systemet passade mycket väl för deras verksamhet och såg en möjlighet att minska antalet system från 25 till 4. Terranor valde Trionas erbjudande då de ansåg att C7 Projects var den bästa lösningen på marknaden för dem. Triona tog ansvar för att samordna hela implementationsprojektet ink. nya leverantörer av affärs-, HR- och lönesystem. Både Terranor och deras ägare Mutares är mycket nöjda med Trionas projektleverans, som var i tid och inom budget.

Runt produkten C7 har Krafringen utökat användningen. Krafringen har också, liksom Nacka energi, beställt en del tjänster.

I Lund har Keolis valt att utöka användningen av FleetControl, som utgör kärnan av IT-systemet ombord på bussarna med en fordonsdator som IoT-hub och en androidbaserad fordonsdator som interface mot föraren. Fordonsdatorn ser till att alla sensorer och system kommunicerar med varandra på smidigast möjliga sätt. Inom kollektivtrafikområdet beställde Transdev även en ny app.

VSV Frakt-koncernen, som tidigare har valt TRACS Flow för sin flisverksamhet i dotterbolaget Unite Logistics AB, har beslutat sig för att utöka användningen av TRACS Flow. Utökningen innebär att alla koncernens verksamheter kommer att använda TRACS Flow samt att fler TRACS Flow moduler kommer att användas, till exempel Finans. Utöver detta kommer också två integrationer att utvecklas, mot VSV Frakts ekonomisystem samt mot Biometria för att kunna hantera VIOL data. Det kommer också att tas fram ett formulär för att kunna hantera avverkningsdata med integration till TRACS Flow.

Eriwood i Värnamo har valt Timber by Pinja från Triona som sitt nya affärssystem. Timber by Pinja kommer stödja Eriwoods båda verksamheter. Genom att nyttja systemets stöd för olika affärsnivåer (koncernstruktur) kan Eriwood planera och följa upp arbetet med sina underleverantörer. Även underleverantörerna kommer ha tillgång till delar av systemet så att information uppdateras löpande från inköp till produktion och leverans. Inom ramen för projektet kommer också en tradingmodul att utvecklas som kommer ge dem ett ändamålsenligt stöd för den delen av verksamheten.

Inom kundsegmentet Skogsindustri har Stora Enso och Sveaskog beställt ytterligare tjänster, i huvudsak med anknytning till de system som Triona idag har ansvar för att förvalta och utveckla



vidare. Vidare har vi påbörjat ett nytt uppdrag för en ny kund inom kundsegmentet som omfattar en behovsanalys för att utreda vad som kan skapa mer nytta för kundens medlemmar, med hjälp av digitaliseringens möjligheter.

2020 togs det digitala retursystemet för kabeltrummor i drift av RS Trommelservice i Norge. Nu har lösningen anpassats och delvis börjat användas av företagets ägare, Svensson Group i Sverige. Svensson Group tillverkar och distribuerar kabeltrummor i trä, plywood, plast och stål och erbjuder ett retursystem för kabeltrummor som repareras och säljs vidare, eller skrotas om de är i för dåligt skick. Returkunderna får pengar för trummor som kan säljas vidare och betalar en destruktionsavgift på trummor som ska skrotas. Svenssongruppen är därmed en viktig aktör när det gäller arbete med hållbarhet. Det digitala retursystemet, som Triona har skapat, förenklar processen för både kunden och trumleverantören och bidrar till snabbare och mer förutsägbara affärsuppgörelser.

Med start under våren 2021 har Triona utvecklat en mobil applikation (Omakala) för fritidsfiskare åt Luke – Naturresursinstitutet i Finland. Lagom till sommarsäsongen blev Omakala tillgänglig för alla fritidsfiskare både i Appstore och Google Play! Omakala är gratis att använda för alla fritidsfiskare i Finland. Information om fångster, exempelvis fiskart, storlek, vikt och plats lagras i en fiskedagbok. Fiskare använder Omakala för att planera kommande fisketurer, spåra pågående turer och registrera fångster och annan information i fiskedagboken. Forskare och myndigheter använder aggregerad och anonymiserad fångstinformation i arbetet med att säkra ett långsiktigt fiskebestånd i Finland. Omakala har väckt stort intresse och har redan installerats av tusentals fritidsfiskare. Omakala vidareutvecklas kontinuerligt och återkopplingen från användarna har stor inverkan på kommande funktionalitet i applikationen.

Vi märker en viss osäkerhet på marknaden föranlett av en trolig sämre konjunktur och en hög inflationstakt. Utvecklingen under fjärde kvartalet förväntas vara positiv men på sikt kan ett sämre generellt marknadsläge påverka Triona.

---

## Utveckling inom Trionakoncernen

Triona arbetar för att göra en notering på NGM Nordic SME under senare delen av Q4 2022 kvarstår. Arbetet följer planen.

Det ställs allt högre krav på transport- och logistikföretag att kunna redovisa klimatpåverkan från sina transporter samt följa upp och utveckla sitt hållbarhetsarbete. Som IT-leverantör har vi en viktig roll i att hjälpa våra kunder att minska sina utsläpp. Vi utvecklar därför våra produkter med målet att underlätta våra kunders hållbarhetsarbete. Under kvartalet har Avståndstjänsten därför utökats med funktionalitet att beräkna det CO<sub>2</sub>-utsläpp som en rutt resulterar i. Utsläppsmodellen, som är baserad på internationell vetenskaplig forskning, tar hänsyn till de viktigaste faktorerna som är mätbara med tillräcklig noggrannhet. Dessa faktorer är ruttens längd, vägens kurvighet och backighet, fordonets hastighet, typ av drivmedel och totala vikt. I beräkning av CO<sub>2</sub>-utsläpp används även data om växthusgasutsläpp för olika typer av drivmedel som årligen sammanställs av Energimyndigheten i Sverige.

I Linköping öppnades under september vårt efterlängtade nya kontor i LINK Business Center. Har du vägarna förbi är du varmt välkommen att stanna till och hälsa på!

På [www.triona.se](http://www.triona.se) finns mer information om våra produkter och tjänster. Nedan beskrivs de som nämns i denna rapport kortfattat;

- » **Avståndstjänsten** tillhandahåller kan beräkna avstånd, restider och CO<sub>2</sub>-utsläpp för vanliga personbilar och för tunga fordon. Avståndstjänsten fungerar för Sverige, Norge, Finland, Danmark, Estland, Lettland, Litauen, Tyskland, Belgien, Luxemburg och Nederländerna.

- » **C7 Projects** är ett marknadsledande projektledningsverktyg som används av organisationer som jobbar med asfalt, anläggning, bygg- och energiprojekt.

Läs om NCCs användning av C7 på [www.triona.se/case/entreprenorer/ett-samarbete-som-mojliggor-smartare-beslutsfattande](http://www.triona.se/case/entreprenorer/ett-samarbete-som-mojliggor-smartare-beslutsfattande)

- » **FleetControl** erbjuder ett antal tjänster som hjälper till att öka värdet och/eller effektiviteten i transportverksamheter samt att hålla nere de administrativa kostnaderna hos fordonsflottor genom att kontinuerligt samla in, förädla och distribuera data från olika sensorer och system i fordon.

Läs till exempel hur Transdev använder FleetControl på [www.triona.se/case/transporter/flexibelt-for-bade-kund-och-chauffor](http://www.triona.se/case/transporter/flexibelt-for-bade-kund-och-chauffor)

- » **SINUS** är en produkt som hjälper kunden att fånga infrastrukturellerade data, bland annat från bilder på ett kostnadsbesparande, effektivt och säkert sätt.

Läs till exempel om hur de norska regionerna och Oslo använder SINUS på [triona.se/case/transportinfrastruktur/ny-reform-banade-vag-for-triona](http://triona.se/case/transportinfrastruktur/ny-reform-banade-vag-for-triona)

- » **TRACS Flow** är ett system som stödjer verksamhetsprocesser i transport- och anläggningsbranschen. Från avtals-/orderhantering och planering till operativ ledning och uppföljning.

Läs till exempel om hur Arctic Asfalt använder TRACS Flow på [www.triona.se/case/transporter/en-ny-varldag-for-arctic-asfalt](http://www.triona.se/case/transporter/en-ny-varldag-for-arctic-asfalt)

- » **Timber by Pinja** är ett komplett affärssystem för träindustri. Systemet stödjer verksamheten från inköp av råvara till leverans och fakturering. Det hanterar information om affärer, produktion, lager och leverans.

- » **Transport Network Engine (TNE)** är en öppen och konfigurerbar plattform som kan stödja många olika typer av tillämpningar och verksamheter som använder eller hanterar information om väg-, järnväg- och sjöfartsnät.

Läs till exempel om hur Nye Veier använder TNE på [www.triona.se/case/transportinfrastruktur/digitalisering-av-arbetsprocesser-for-nye-veier](http://www.triona.se/case/transportinfrastruktur/digitalisering-av-arbetsprocesser-for-nye-veier)

# JANUARI-SEPTEMBER 2022

## Finansiella fakta

BELOPP I MSEK	2022	2021
» Nettoomsättning	192,7	129,0
» EBITA	18,9	5,4
» Rörelsemarginal, EBITA (%)	9,8	4,2
» EBIT	12,1	2,7
» Rörelsemarginal, EBIT (%)	6,3	2,1
» Resultat efter finansiella poster	11,6	2,7
» Kassaflöde från rörelsen	14,0	2,5

## Omsättning och resultat

I inledningen av året togs verksamheten avseende C7 Projects över genom ett inkråmsförvärv. Trionas verksamhet 2022 är därmed väsentligt större än 2021 och jämförbarheten påverkas därmed.

Nettoomsättning för de tre första kvartalen uppgår till 192,7 MSEK och har ökat med 63,7 MSEK jämfört med 2021. Av ökningen avser cirka 29 MSEK organisk tillväxt och cirka 35 MSEK avser den nya förvärvade verksamheten.

Ökningen avser främst produktrelaterad omsättning (44,3 MSEK), tjänster (10,7 MSEK) samt hårdvaror (8,1 MSEK). Vi har även en valutakurseffekt i perioden då NOK-kursen är 6% högre än motsvarande period 2021. På nettoomsättningen ger detta en positiv valutaeffekt uppgående till 2,6 MSEK.

Uppdragsspecifika externa kostnader uppgår till 21,1 (7,6) MSEK och har ökat väsentligt jämfört med 2021. Ökningen hänförs främst till underleverantörer och att del av produktutvecklingen avseende C7 utförs av en underleverantör med verksamhet i Polen.

Personalkostnaderna uppgår till 125,9 (99,6) MSEK och ökningen avser främst ökningen i antal årsanställda (+30), varav merparten hänförs till förvärvet av C7. Övriga externa kostnader uppgår till 16,1 (12,5 MSEK) och ökningen avser främst utökning av vår verksamhet i form av lokal-kostnader, arbetsplatsutrustning och inköpta externa tjänster avseende IT.

EBITA för de tre första kvartalen uppgår till 18,9 (5,4) MSEK, vilket är betydligt bättre än föregående år i enlighet med vår förväntan. Rörelseresultatet (EBIT) uppgår till 12,1 (2,7) MSEK. Lönsamheten påverkades negativt under 2020 och 2021 av de extra investeringar som gjordes i vår produktverksamhet (påverkan under de tre första kvartalen 2021 var -6,0 MSEK). Lönsamheten under 2021 påverkades även negativt av Covid och en kompensation till en kund föranlett av ett hårdvarufel (-0,5 MSEK).

Rörelsemarginal för EBITA är 9,8% (4,2%) och för EBIT 6,3% (2,1%). Kassaflödet från rörelsen uppgår till 14,0 (2,5) MSEK, ökningen avser främst den förbättrade lönsamheten.

Utvecklingen inför kommande kvartal kommenteras i avsnittet "Affärsmässiga händelser".

## Medarbetare

Per den 30 september 2022 har Trionakoncernen 191 medarbetare jämfört med 164 medarbetare motsvarande datum 2021. Merparten av ökningen kommer från förvärvet av C7. Sjukfrånvaron ligger sedan pandemin på en något högre nivå än tidigare, 4,6% (3,5%). En stor del av ökningen bedöms vara icke arbetsrelaterad. Utvecklingen följs upp och hanteras kontinuerligt.

.....

## Finansiell ställning per 30 september

Rörelsens kassaflöde från den löpande verksamheten under de tre första kvartalen var 14,0 (2,5) MSEK och per den 30 september uppgick koncernens likvida medel till 16,6 (25,1) MSEK. Minskningen hänförs främst till att moderbolaget har amorterat 18,0 (0,0) MSEK under de första tre kvartalen. Det egna kapitalet uppgick till 62,6 (51,9) MSEK och soliditeten var 49,5% (58,9%).



# ÖVRIGT

## Aktien i Triona AB

Triona är privatägt och flera av Trionas medarbetare är delägare. Triona är ansluten till Pepins.com/Alternativa Listan där handeln på Trionas aktie just nu är stängd i avvaktan på noteringen på NGM Nordic SME.

Utestående aktier i Triona AB per den 30 september 2022 till 5 611 680 aktier.

Utestående rättighet finns via ett aktieöverlåtelseavtal från ett tidigare förvärv att teckna aktier i en riktad nyemission (94 340 aktier á 31,80 kr/aktie). Rättigheten gäller t.o.m. 2024-04-30.

---

## Redovisningsprinciper

Denna delårsrapport är upprättad i överensstämmelse med Årsredovisningslagen och bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1. Rapporten är översiktligt granskad av bolagets revisorer.

---

## Rapporttillfällen för 2022

Preliminärt publiceras rapporter och webcasts hålls enligt nedan:

» Bokslutskommuniké januari–december 2022, 24 februari 2023

### För ytterligare information kontakta:

Mats Bayard  
CEO Trionakoncernen  
tfn: 073-391 78 80  
e-post: [mats.bayard@triona.se](mailto:mats.bayard@triona.se)

Sofia Hedberg  
CFO Trionakoncernen  
tfn: 070-020 41 05  
e-post: [sofia.hedberg@triona.se](mailto:sofia.hedberg@triona.se)

Borlänge 9 november 2022



Mats Bayard, Verkställande direktör, Triona AB

# RESULTATRÄKNING KONCERNEN

BELOPP I TSEK	Jan-Sep 2022	Jan-Sep 2021	Kv3 2022	Kv3 2021
<b>OMSÄTTNING</b>				
Produktrelaterad omsättning	98 963	54 627	30 140	17 336
Tjänster	77 365	66 704	22 905	19 192
Drift, tredjepartsprodukter och vidarefakturering	2 900	2 311	828	540
Försäljning och uthyrning hårdvara	13 486	5 355	3 499	1 448
<b>Total nettoomsättning</b>	<b>192 714</b>	<b>128 998</b>	<b>57 372</b>	<b>38 517</b>
.....				
<b>RÖRELSENS KOSTNADER</b>				
Inköpskostnad hårdvara	-9 726	-3 403	-2 083	-774
Uppdragsspecifika externa kostnader	-21 110	-7 560	-6 020	-2 354
Personalkostnader	-125 935	-99 598	-35 748	-26 319
Övriga externa kostnader	-16 082	-12 465	-5 188	-3 769
Avskrivningar av immateriella anläggningstillgångar	-6 832	-2 693	-2 177	-897
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar	-940	-587	-424	-267
<b>Rörelseresultat</b>	<b>12 090</b>	<b>2 692</b>	<b>5 731</b>	<b>4 137</b>
.....				
Summa resultat från finansiella investeringar	-485	-33	-95	-10
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>11 605</b>	<b>2 659</b>	<b>5 636</b>	<b>4 127</b>
Skatt på periodens resultat	-3 274	-1 009	-1 842	-1 066
<b>Periodens resultat</b>	<b>8 331</b>	<b>1 650</b>	<b>3 795</b>	<b>3 061</b>

# BALANSRÄKNING KONCERNEN

BELOPP I TSEK

2022-09-30

2021-09-30

	2022-09-30	2021-09-30
<b>ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR</b>		
<b>Immateriella anläggningstillgångar</b>		
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten	37 265	1 053
Goodwill	18 320	13 452
<b>Materiella anläggningstillgångar</b>		
Inventarier	5 425	4 988
<b>Finansiella anläggningstillgångar</b>		
Övriga långfristiga fordringar	2 405	537
Uppskjutna skattefordringar	50	54
<b>Summa anläggningstillgångar</b>	<b>63 466</b>	<b>20 083</b>
.....		
<b>OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR</b>		
<b>Varulager</b>		
Färdiga varor och handelsvaror	2 730	2 385
<b>Kortfristiga fordringar</b>		
Kundfordringar	39 245	36 471
Övriga fordringar	356	306
Skattefordringar	85	284
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	3 928	3 473
<b>Kortfristiga placeringar</b>	<b>98</b>	<b>94</b>
<b>Kassa och bank</b>	<b>16 518</b>	<b>24 968</b>
.....		
<b>Summa omsättningstillgångar</b>	<b>62 959</b>	<b>67 981</b>
<b>Summa tillgångar</b>	<b>126 426</b>	<b>88 065</b>

# BALANSRÄKNING KONCERNEN FORTS.

BELOPP I TSEK

2022-09-30

2021-09-30

	2022-09-30	2021-09-30
<strong>EGET KAPITAL OCH SKULDER</strong>		
<strong>Eget kapital</strong>		
Eget kapital hänförligt till aktieägare i moderbolaget	62 581	51 895
<strong>Summa eget kapital</strong>	<strong>62 581</strong>	<strong>51 895</strong>
.....		
<strong>AVSÄTTNINGAR</strong>		
Uppskjutna skatteskulder	220	41
Övriga avsättningar	1 151	0
<strong>Summa avsättningar</strong>	<strong>1 372</strong>	<strong>41</strong>
.....		
<strong>LÅNGFRISTIGA SKULDER</strong>		
Skulder till kreditinstitut	13 000	0
<strong>Summa långfristiga skulder</strong>	<strong>13 000</strong>	<strong>0</strong>
.....		
<strong>KORTFRISTIGA SKULDER</strong>		
Skulder till kreditinstitut	4 000	0
Förskott från kunder	5 475	3 131
Leverantörsskulder	5 521	3 854
Checkräkningskredit	1 685	0
Skatteskulder	1 721	1 429
Övriga skulder	10 104	8 583
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	20 966	19 133
<strong>Summa kortfristiga skulder</strong>	<strong>49 473</strong>	<strong>36 130</strong>
.....		
<strong>Summa eget kapital och skulder</strong>	<strong>126 426</strong>	<strong>88 065</strong>

# FÖRÄNDRING EGET KAPITAL KONCERNEN

BELOPP I TSEK	Aktie- kapital	Övrigt tillskjutet kapital	Annat eget kapital inkl årets resultat	Totalt eget kapital
<b>EGET KAPITAL 2020-12-31</b>	<b>1 115</b>	<b>13 074</b>	<b>41 010</b>	<b>55 199</b>
Valutakursdifferenser vid omräkning av utländska dotterföretag			623	<b>623</b>
Utdelning till ägarna			-5 577	-5 577
Periodens resultat			1 650	-1 650
<b>EGET KAPITAL 2021-09-30</b>	<b>1 115</b>	<b>13 074</b>	<b>37 706</b>	<b>51 895</b>
.....				
<b>EGET KAPITAL 2021-12-31</b>	<b>1 115</b>	<b>13 074</b>	<b>40 214</b>	<b>54 403</b>
Valutakursdifferenser vid omräkning av utländska dotterföretag			30	30
Emission	7	1 204		1 211
Utdelning till ägarna			-1 394	-1 394
Periodens resultat			8 331	8 331
<b>EGET KAPITAL 2022-09-30</b>	<b>1 122</b>	<b>14 278</b>	<b>47 181</b>	<b>62 581</b>

# KASSAFLÖDESANALYS KONCERNEN

BELOPP I TSEK	Jan-Sep 2022	Jan-Sep 2021
<b>DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN</b>		
Rörelseresultat före finansiella poster	12 090	2 692
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet		
- Avskrivningar	7 772	3 280
- Övriga avsättningar	45	
Erhållen ränta	46	2
Erlagd ränta	-521	-35
Betald inkomstskatt	-1 501	-1 014
<b>Förändringar från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital</b>	<b>17 931</b>	<b>4 925</b>
<b>KASSAFLÖDE FRÅN FÖRÄNDRINGAR I RÖRELSEKAPITAL</b>		
Ökning/minskning varulager	-738	-1 589
Ökning/minskning kundfordringar	-6 279	-1 231
Ökning/minskning övriga kortfristiga fordringar	765	1 849
Ökning/minskning leverantörskulder	-685	893
Ökning/minskning övriga kortfristiga rörelseskulder	3 039	-2 322
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>14 033</b>	<b>2 525</b>
<b>INVESTERINGSVERKSAMHETEN</b>		
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	-48 511	-
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-983	-3 804
Förvärv av dotterföretag	0	-4 000
Ökning/minskning av finansiella anläggningstillgångar	-1 821	-179
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>	<b>-51 315</b>	<b>-7 983</b>
<b>FINANSIERINGSVERKSAMHETEN</b>		
Nyemission	1 211	
Förändring av checkräkningskredit	1 685	
Amortering av skuld	-18 000	0
Utbetald utdelning	-1 394	-5 577
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>	<b>-16 498</b>	<b>-5 577</b>
<b>Periodens kassaflöde</b>	<b>-53 780</b>	<b>-11 035</b>
Likvida medel vid årets början	70 358	35 206
Valutadifferens i likvida medel	37	891
<b>Likvida medel vid periodens slut</b>	<b>16 615</b>	<b>25 062</b>

# RESULTATRÄKNING MODERBOLAGET

BELOPP I TSEK	Jan-Sep 2022	Jan-Sep 2021	Kv 3 2022	Kv 3 2021
<b>OMSÄTTNING</b>				
Produktrelaterad omsättning	73 369	31 707	23 072	10 155
Tjänster	48 504	47 789	13 799	12 755
Drift, tredjepartsprodukter och vidarefakturering	1 878	1 527	426	398
Försäljning och uthyrning hårdvara	12 611	4 530	3 207	1 179
<b>Total nettoomsättning</b>	<b>136 362</b>	<b>85 553</b>	<b>40 504</b>	<b>24 486</b>
.....				
<b>RÖRELSENS KOSTNADER</b>				
Inköpskostnad hårdvara	-9 726	-3 403	-2 083	-774
Uppdragsspecifika externa kostnader	-14 566	-4 965	-4 559	-1 498
Personalkostnader	-87 746	-68 106	-24 656	-18 259
Övriga externa kostnader	-9 442	-7 680	-3 016	-2 096
Avskrivningar av immateriella anläggningstillgångar	-4 845	-713	-1 515	-238
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar	-667	-368	-326	-194
<b>Rörelseresultat</b>	<b>9 371</b>	<b>317</b>	<b>4 348</b>	<b>1 428</b>
.....				
Summa resultat från finansiella investeringar	-509	3 997	-128	-1
.....				
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>8 862</b>	<b>4 315</b>	<b>4 220</b>	<b>1 428</b>
Skatt på periodens resultat	-1 934	-70	-974	-300
<b>Periodens resultat</b>	<b>6 928</b>	<b>4 245</b>	<b>3 246</b>	<b>1 128</b>

# BALANSRÄKNING MODERBOLAGET

BELOPP I TSEK

2022-09-30

2021-09-30

	2022-09-30	2021-09-30
<b>ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR</b>		
<b>Immateriella anläggningstillgångar</b>		
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten	36 281	47
Goodwill	9 376	2 044
<b>Materiella anläggningstillgångar</b>		
Inventarier	4 303	4 137
<b>Finansiella anläggningstillgångar</b>		
Andelar i dotterföretag	30 325	30 325
Fordringar hos koncernföretag	2 151	2 065
<b>Summa anläggningstillgångar</b>	<b>82 437</b>	<b>38 618</b>
.....		
<b>OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR</b>		
<b>Varulager</b>		
Färdiga varor och handelsvaror	2 730	2 385
<b>Kortfristiga fordringar</b>		
Kundfordringar	29 374	27 516
Fordringar hos koncernbolag	980	1 477
Övriga fordringar	305	259
Skattefordringar	85	0
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	2 847	1 237
<b>Kassa och bank</b>	<b>0</b>	<b>9 064</b>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>	<b>36 320</b>	<b>41 937</b>
.....		
<b>Summa tillgångar</b>	<b>118 756</b>	<b>80 555</b>



# BALANSRÄKNING MODERBOLAGET FORTS.

BELOPP I TSEK

2022-09-30

2021-09-30

	2022-09-30	2021-09-30
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		
Bundet Eget kapital	5 959	5 952
Fritt Eget kapital	60 561	53 770
<b>Summa eget kapital</b>	<b>66 520</b>	<b>59 722</b>
.....		
<b>OBESKATTADE RESERVER</b>	<b>1 070</b>	<b>190</b>
.....		
<b>AVSÄTTNINGAR</b>		
Övriga avsättningar	1 151	0
<b>Summa avsättningar</b>	<b>1 151</b>	<b>0</b>
.....		
<b>LÅNGFRISTIGA SKULDER</b>		
Skulder till kreditinstitut	13 000	0
Skulder till koncernföretag	6 286	1 086
<b>Summa långfristiga skulder</b>	<b>19 286</b>	<b>1 086</b>
.....		
<b>KORTFRISTIGA SKULDER</b>		
Skulder till kreditinstitut	4 000	0
Förskott från kunder	2 170	0
Leverantörsskulder	4 432	2 691
Skulder till koncernföretag	825	113
Checkräkningskredit	1 685	
Skatteskulder		8
Övriga kortfristiga skulder	5 885	4 902
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	11 731	11 842
<b>Summa kortfristiga skulder</b>	<b>30 729</b>	<b>19 556</b>
<b>Summa eget kapital och skulder</b>	<b>118 756</b>	<b>80 555</b>

# NYCKELTAL KONCERNEN

## BELOPP I TSEK

2022-09-30

2021-09-30

<b>KONCERNENS NYCKELTAL</b>		
EBITA (TSEK)	18 923	5 384
Rörelsemarginal, EBITA (%)	9,8%	4,2%
EBIT (TSEK)	12 090	2 692
Rörelsemarginal, EBIT (%)	6,3%	2,1%
Vinstmarginal (%)	6,0%	2,1%
.....		
<b>FINANSIELL STÄLLNING I KONCERNEN</b>		
Likvida Medel (MSEK)	16,6	25,1
Eget Kapital (MSEK)	62,6	51,9
Soliditet (%)	49,5%	58,9%
Kassalikviditet (%)	122%	182%
.....		
<b>MEDARBETARE I KONCERNEN</b>		
Antal anställda (st)	191	164
Antal årsanställda (st)	185	155
Nettoomsättning / årsanställd (TSEK)	1 042	832
EBITA / årsanställd (TSEK)	102	35
Personalomsättning	8,4%	8,5%
Sjukfrånvaro	4,6%	3,5%
.....		
<b>AKTIEN I TRIONA</b>		
Antal aktier vid periodens utgång (st)	5 611 680	5 577 080
Vinst / aktie (SEK)	1,48	0,30
Koncernens egna kapital / aktie (SEK)	11,15	9,31

# DEFINITIONER

## BEGREPP

## DEFINITION

**EBITA** Resultat före avskrivningar och nedskrivningar av immateriella tillgångar.

**EBIT** Resultat före finansiella kostnader och skatt.

**Rörelsemarginal EBITA** EBITA i procent av nettoomsättning.

**Rörelsemarginal EBIT** EBIT i procent av nettoomsättning.

**Eget kapital** Redovisat eget kapital plus obeskattade reserver efter avdrag för uppskjuten skatt till aktuell skattesats.

**Eget kapital per aktie** Eget kapital hänförligt till moderföretagets aktieägare/totalt antal utestående aktier.

**Kassalikviditet** Omsättningstillgångar exklusive lager i procent av kortfristiga skulder.

**Nettokassa** Avser koncernens totala penningtillgodohavanden vad gäller kontanter: kassa, bankkonton, post- och bankgiro, erhållna checkar, postväxlar etc.

**Soliditet** Eget kapital i procent av balansomslutningen.

**Vinst** Resultat efter finansiella poster men före skatt.

**Vinstmarginal** Resultat före skatt i procent av nettoomsättningen.

**Årsanställda** Avser antal anställda mätt i kontrakterad tid och heltidstjänster. Tid som avser betald semester, tjänstledighet, föräldraledighet och sjukfrånvaro ingår i beräkningen.

**Vinst per aktie efter skatt** Periodens vinst efter skatt hänförligt till moderföretagets aktieägare/totalt antal utestående aktier.

# REVISORNS GRANSKNINGSRAPPORT

Jag har utfört en översiktlig granskning av delårsrapport för Triona AB för perioden 1 januari 2022 till 30 september 2022.

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att upprätta och presentera denna delårsrapport i enlighet med årsredovisningslagen. Mitt ansvar är att uttala en slutsats om denna delårsrapport grundad på min översiktliga granskning.

## Den översiktliga granskningens inriktning och omfattning

Jag har utfört min översiktliga granskning i enlighet med International Standard on Review Engagements ISRE 2410 Översiktlig granskning av finansiell delårsinformation utförd av företagets valda revisor. En översiktlig granskning består av att göra förfrågningar, i första hand till personer som är ansvariga för finansiella frågor och redovisningsfrågor, att utföra analytisk granskning och att vidta andra översiktliga granskningsåtgärder. En översiktlig granskning har en annan inriktning och en betydligt mindre omfattning jämfört med den inriktning och omfattning som en revision enligt ISA och god revisionssed i övrigt har. De granskningsåtgärder som vidtas vid en översiktlig granskning gör det inte möjligt för mig att skaffa mig en sådan säkerhet att jag blir medveten om alla viktiga omständigheter som skulle kunna ha blivit identifierade om en revision utförts. Den uttalade slutsatsen grundad på en översiktlig granskning har därför inte den säkerhet som en uttalad slutsats grundad på en revision har.

## Slutsats

Grundat på min översiktliga granskning har det inte kommit fram några omständigheter som ger mig anledning att anse att den bifogade delårsrapporten inte, i allt väsentligt, är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen.

Falun den 9 november 2022

## Frida Sandin

*Auktoriserad revisor*