

**DELÅRSRAPPORTERING
och
RÄKENSKAPSRAPPORT**

för

Train Alliance Sweden AB (publ)

Org nr 556785-5241

Säte: Hallsberg


Räkenskapsperioden

2019.01.01 - 2019.12.31

och

2019.10.01 - 2019.12.31 (kvartalet)

Hallsberg den 20/1-2020



Otto Persson
Styrelsens ordförande

Resultaträkning - Koncernen och moderbolaget

Resultaträkning	Koncernen		Moderbolaget	
	2019	2018	2019	2018
Belopp i kSEK				
Rörelsens intäkter				
Nettoomsättning	13 091	8 367	3 989	0
Intäkter från koncernbolag	0	0	39 626	57 418
Övriga rörelseintäkter	112 625	84 125	72 999	93 582
Summa rörelseintäkter	125 716	92 492	116 614	151 000
Rörelsens kostnader				
Direkta kostnader	-93 344	-64 590	-93 155	-133 804
Övriga externa kostnader	-4 093	-4 317	-3 902	-3 237
Personalkostnader	-2 933	-2 477	-2 933	-2 477
Avskrivning av materiella anläggningstillgångar	-5 686	-5 785	-2 469	-833
Övriga rörelsekostnader	0	0	0	0
Summa rörelsekostnader	-106 056	-77 169	-102 459	-140 351
Rörelseresultat	19 660	15 323	14 155	10 649
Resultat från finansiella poster				
Ränteintäkter och liknande poster	41	2 132	41	2 132
Räntekostnader och liknande poster	-7 014	-8 366	-7 014	-8 366
Resultat från koncernbolag	0	0	0	0
Summa resultat från finansiella poster	-6 973	-6 234	-6 973	-6 234
Resultat efter finansiella poster	12 687	9 089	7 182	4 415
Bokslutsdispositioner				
Erhållna och lämnade koncernbidrag	0	0	5 538	4 675
Förändring avsättning till periodiseringsfond	0	0	0	-425
Förändring avskrivning utöver plan	0	0	0	-6 952
Resultat före skatt	12 687	9 089	12 720	1 713
Skatt på årets resultat	-574	-259	-574	-259
Förändring uppskjuten skatt	0	-1 579	0	0
Årets resultat	12 113	7 251	12 146	1 454

Balansräkning - Koncernen och moderbolaget

Balansräkning	Koncernen		Moderbolaget	
	2019	2018	2019	2018
Belopp i kSEK				
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar				
Materiella anläggningstillgångar				
Byggnader och mark	241 241	241 362	150 523	124 814
Inventarier, verktyg och installationer	35 092	29 469	35 092	29 469
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	212 575	83 798	31 815	15 995
Summa materiella anläggningstillgångar	488 908	354 629	217 430	170 278
Finansiella anläggningstillgångar				
Andelar i koncernföretag	0	0	153 468	130 268
Fordringar på koncernföretag	0	0	99 944	0
Andelar i intresseföretag	140 125	140 125	140 125	140 125
Övriga långfristiga värdepappersinnehav	8 500	8 500	8 500	8 500
Summa finansiella anläggningstillgångar	148 625	148 625	402 037	278 893
Summa anläggningstillgångar	637 533	503 254	619 467	449 171
Omsättningstillgångar				
Varulager				
Färdigt varulager mm	431	3 373	431	3 373
Pågående arbeten och arbeten som säljes	0	0	0	0
	431	3 373	431	3 373
Fordringar				
Kundfordringar	2 930	8 141	2 689	8 141
Fordringar på koncernföretag	0	0	0	73 090
Övriga fordringar	2 548	5 457	332	0
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	3 100	3 875	2 783	3 866
Summa kortfristiga fordringar	8 578	17 473	5 804	85 097
Kortfristiga placeringar	10 000	4 000	10 000	4 000
Kassa och bank	61 253	18 264	60 129	17 850
Summa omsättningstillgångar	80 262	43 110	76 364	110 320
Summa tillgångar	717 795	546 364	695 831	559 491

Balansräkning - Koncernen och moderbolaget

Balansräkning	Koncernen		Moderbolaget	
	2019	2018	2019	2018
Belopp i kSEK				
EGET KAPITAL OCH SKULDER				
Eget kapital				
<i>Bundet eget kapital</i>				
Aktiekapital	242 886	222 886	242 886	222 886
Bundet eget kapital	10 977	14 088	0	0
Summa bundet eget kapital	253 863	236 974	242 886	222 886
<i>Fritt eget kapital</i>				
Överkursfond	49 623	29 623	49 623	29 623
Balanserade medel	55 649	53 830	52 480	59 569
Årets resultat	12 113	7 251	12 146	1 454
Summa fritt eget kapital	117 385	90 704	114 249	90 646
Summa eget kapital	371 248	327 678	357 135	313 532
Obeskattade reserver				
Ackumulerade överavskrivningar	0	0	11 611	11 611
Periodiseringsfonder	0	0	2 355	2 355
Summa obeskattade reserver	0	0	13 966	13 966
Avsättningar				
Uppskjutna skatteskulder	4 058	2 989	0	0
Summa avsättningar	4 058	2 989	0	0
Långfristiga skulder				
Skulder till kreditinstitut	154 933	97 045	154 933	97 045
Säljarrevers BST förvärv	29 700	0	29 700	
Övriga långfristiga skulder	66 333	51 249	66 333	51 249
Summa långfristiga skulder	250 966	148 294	250 966	148 294
Kortfristiga skulder				
Fakturerat ej upparbetat	15 817	20 007	35 000	20 007
Skulder till kreditinstitut	11 860	11 860	11 860	11 860
Leverantörsskulder	11 117	14 095	11 117	13 289
Aktuella skatteskulder	396	1 239	396	1 239
Skulder till koncernföretag	0	0	826	23 329
Övriga kortfristiga skulder	25 169	432	332	407
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	27 164	19 770	14 233	13 568
Summa kortfristiga skulder	91 523	67 403	73 764	83 699
Summa eget kapital och skulder	717 795	546 364	695 831	559 491

Kassaflödesanalys - Koncernen och moderbolaget

Kassaflödesanalys	Koncernen		Moderbolaget	
	2019	2018	2019	2018
Belopp i kSEK				
Den löpande verksamheten				
Resultat före finansiella poster (rörelseresultat)	19 660	15 323	14 155	10 649
<i>Justering för poster som inte ingår i kassaflödet:</i>				
Av- och nedskrivningar av anläggningstillgångar	5 686	5 785	2 469	833
Erhållen ränta	41	2 132	41	2 132
Erlagd ränta	-7 014	-8 366	-7 014	-8 366
Betald skatt	-574	-172	-574	-21
Övriga poster som påverkar kassaflödet (KC bidrag)	84	439	5 536	14
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital	17 883	15 141	14 613	5 241
Förändringar av rörelsekapital				
Förändringar av kortfristiga fordringar och varulager	11 837	-9 270	79 293	105 461
Förändringar av kortfristiga skulder	24 260	-2 536	-9 935	-47 565
Förändringar av rörelsekapital	36 097	-11 806	69 358	57 896
Kassaflöde från den löpande verksamheten	53 980	3 335	83 971	63 137
Investeringsverksamheten				
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	-206 375	-96 502	-96 842	-42 626
Investeringar i finansiella anläggningstillgångar	0	-4 200	-123 144	-34 400
Erhållen nettolikvid sålda anläggningstillgångar mm	76 920	87 700	59 829	4 676
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-129 455	-13 002	-160 157	-72 350
Finansieringsverksamheten				
Nyemission	40 000	0	40 000	0
Erhållna lån och krediter	104 866	10 000	104 866	10 000
Amortering av lån och krediter	-11 860	-13 923	-11 860	-13 923
Utdelning till aktieägare	-5 572	-5 572	-5 572	-5 572
Övrigt (emissionskostnader över Eget kapital)	-2 969	346	-2 969	-14
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	124 465	-9 149	124 465	-9 509
Förändring likvida medel	48 989	-18 817	48 279	-18 722
Likvida medel vid årets början	22 264	41 081	21 850	40 572
Likvida medel vid årets slut	71 253	22 264	70 129	21 850
<i>varav kortfristiga placeringar</i>	<i>10 000</i>	<i>4 000</i>	<i>10 000</i>	<i>4 000</i>

Resultaträkning - Koncernen och moderbolaget

UTFALL KVARTALET 2019.10.01 - 2019.12.31

Koncernen

Moderbolaget

	2019.10.01 - 2019.12.31	2018.10.01 - 2018.12.31	2019.10.01 - 2019.12.31	2018.10.01 - 2018.12.31
Resultaträkning				
Belopp i kSEK				
Rörelsens intäkter				
Nettoomsättning	7 444	3 039	2 342	0
Intäkter från koncernbolag	0	0	13 209	32 090
Övriga rörelseintäkter	51 233	21 630	34 024	51 087
Summa rörelseintäkter	58 677	24 669	49 575	83 177
Rörelsens kostnader				
Direkta kostnader	-46 004	-16 732	-45 815	-75 946
Övriga externa kostnader	-997	-982	-806	-906
Personalkostnader	-684	-629	-684	-729
Avskrivning av materiella anläggningstillgångar	-1 422	-947	-618	-227
Övriga rörelsekostnader	0	0	0	0
Summa rörelsekostnader	-49 107	-19 290	-47 923	-77 808
Rörelseresultat	9 570	5 379	1 652	5 369
Resultat från finansiella poster				
Ränteintäkter och liknande poster	41	188	41	388
Räntekostnader och liknande poster	-2 010	-2 963	-2 010	-2 036
Resultat från koncernbolag	0	0	0	0
Summa resultat från finansiella poster	-1 969	-2 775	-1 969	-1 648
Resultat efter finansiella poster	7 601	2 604	-317	3 721
Bokslutsdispositioner				
Erhållna och lämnade koncernbidrag	0	0	5 538	4 675
Förändring avsättning till periodiseringsfond	0	0	0	-425
Förändring avskrivning utöver plan	0	0	0	-6 952
Resultat före skatt	7 601	2 604	5 221	1 019
Skatt på årets resultat	-574	-259	-574	-259
Förändring uppskjuten skatt	0	-152	0	0
Årets resultat	7 027	2 193	4 647	760

Kassaflödesanalys - Koncernen och moderbolaget

UTFALL KVARTALET 2019.10.01 - 2019.12.31

Koncernen

Moderbolaget

	2019.10.01 - 2019.12.31	2018.10.01 - 2018.12.31	2019.10.01 - 2019.12.31	2018.10.01 - 2018.12.31
--	----------------------------	----------------------------	----------------------------	----------------------------

Kassaflödesanalys

Belopp i kSEK

Den löpande verksamheten

Resultat före finansiella poster (rörelseresultat)	9 570	4 292	1 652	5 369
--	-------	-------	-------	-------

Justering för poster som inte ingår i kassaflödet:

Av- och nedskrivningar av anläggningstillgångar	1 422	1 445	618	227
---	-------	-------	-----	-----

Erhållen ränta	41	2 132	41	38
----------------	----	-------	----	----

Erlagd ränta	-2 010	-3 375	-2 288	-2 036
--------------	--------	--------	--------	--------

Betald skatt	-574	-172	-910	-259
--------------	------	------	------	------

Övriga poster som påverkar kassaflödet (KC bidrag)	-114	17	5 538	4 675
--	------	----	-------	-------

Kassaflöde från den löpande verksamheten före	8 335	4 339	4 651	8 014
--	--------------	--------------	--------------	--------------

förändring av rörelsekapital

Förändringar av rörelsekapital

Förändringar av kortfristiga fordringar och varulager	9 247	-13 753	-23 241	1 742
---	-------	---------	---------	-------

Förändringar av kortfristiga skulder	31 976	43 538	-2 219	38 265
--------------------------------------	--------	--------	--------	--------

Förändringar av rörelsekapital	41 223	29 785	-25 460	40 007
---------------------------------------	---------------	---------------	----------------	---------------

Kassaflöde från den löpande verksamheten	49 558	34 124	-20 809	48 021
---	---------------	---------------	----------------	---------------

Investeringsverksamheten

Investeringar i materiella anläggningstillgångar	-58 837	-36 640	-9 304	-19 471
--	---------	---------	--------	---------

Investeringar i finansiella anläggningstillgångar	0	-4 200	-23 200	-34 400
---	---	--------	---------	---------

Erhållen nettolikvid sålda anläggningstillgångar mm	7 634	11 895	50 543	2 623
---	-------	--------	--------	-------

Kassaflöde från investeringsverksamheten	-51 203	-28 945	18 039	-51 248
---	----------------	----------------	---------------	----------------

Finansieringsverksamheten

Nyemission	0	0	0	0
------------	---	---	---	---

Erhållna lån och krediter	47 511	0	47 511	10 000
---------------------------	--------	---	--------	--------

Amortering av lån och krediter	-1 860	-14 079	-1 860	-12 044
--------------------------------	--------	---------	--------	---------

Utdelning till aktieägare	0	0	0	0
---------------------------	---	---	---	---

Övrigt (emissionskostnader över Eget kapital)	-2 753	3 258	-2 753	-786
---	--------	-------	--------	------

Kassaflöde från finansieringsverksamheten	42 898	-10 821	42 898	-2 830
--	---------------	----------------	---------------	---------------

Förändring likvida medel	41 252	-5 643	40 128	-6 057
---------------------------------	---------------	---------------	---------------	---------------

Likvida medel vid årets början	30 001	27 907	30 001	27 907
---------------------------------------	---------------	---------------	---------------	---------------

Likvida medel vid årets slut	71 253	22 264	70 129	21 850
-------------------------------------	---------------	---------------	---------------	---------------

<i>varav kortfristiga placeringar</i>	<i>10 000</i>	<i>4 000</i>	<i>10 000</i>	<i>4 000</i>
---------------------------------------	---------------	--------------	---------------	--------------

Revisors rapport över översiktlig granskning av delårsrapport och räkenskapsrapport upprättad i enlighet med årsredovisningslagen (1995:1554) och BFNAR 2012:1

Train Alliance Sweden AB (publ) org. nr. 556785-5241

Inledning

Jag har utfört en översiktlig granskning av bifogad delårsrapport och räkenskapsrapport för Train Alliance Sweden AB (publ). Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att upprätta och presentera denna delårsrapport och bokslutskommunikén i enlighet med årsredovisningslagen / BFNAR 2012:1. Mitt ansvar är att uttala en slutsats om bifogade delårsrapport och räkenskapsrapport 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 och räkenskapsrapporten inte, i allt väsentligt, är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen/BFNAR 2012:1.

Malmö den 27 januari 2020



Stein Are Karlsen

Auktoriserad revisor