



tbd30

DELÅRSRAPPORT Q1

tbd30 AB (PUBL)

ORG.NUMMER: 559309-8790

DELÅRSPERIOD Q1 (1 AUGUSTI - 31 OKTOBER 2021)

- Likvida medel uppgick per den 31 oktober 2021 till 6,0 Mkr (14,9)
- Eget kapital uppgick per den 31 oktober till 786,6 Mkr (790,4)
- Rörelsens kostnader var -3,5 Mkr (-)
- Resultat efter skatt var -3,8 Mkr (-)
- Resultat per aktie före och efter utspädning var -0,36 kr (-)

Bolaget bildades 29 mars 2021 och inga jämförelsetal finns därmed för resultatposter. Jämförelsetal för balansposter avser föregående räkenskapsår 31 juli 2021.

VÄSENTLIGA HÄNDELSE R UNDER PERIODEN

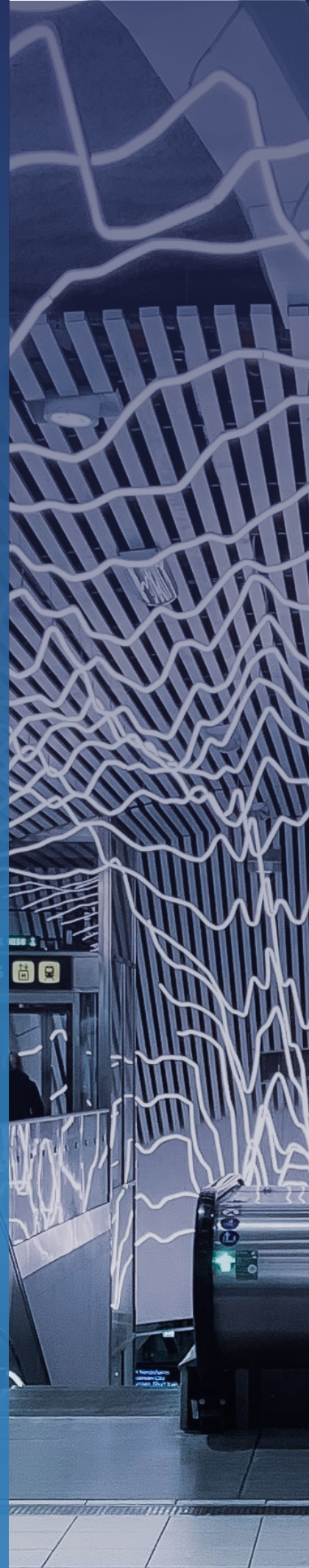
- Per bolagsstämman beslut den 17 september genomförde bolaget en minskning av aktiekapitalet med 8 516 kronor genom indragning av 34 065 A-aktier som var i bolagets ägo, till 2,6 Mkr
- Per bolagsstämman beslut den 17 september återställde bolaget aktiekapitalet genom en fondemission om 8 516 kronor och ökade därmed aktiekapitalet till 2,6 Mkr

VÄSENTLIGA HÄNDELSE R EFTER BALANSDAGEN

- Inga väsentliga händelser har inträffat efter balansdagen

EKONOMISK UTVECKLING I SAMMANDRAG

Mkr	Q1 (1 augusti 2021 – 31 oktober 2021)	Inga jämförelsetal
Rörelseintäkter	0,0	
Rörelseresultat	-3,5	
Resultat före skatt	-3,8	
Resultat efter skatt	-3,8	
Nettolåneskuld (-) /nettofordran	6,0	
Resultat per aktie baserat på genomsnittligt antal aktier, kr	-0,36	
Resultat per aktie baserat på antal aktier vid periodens slut, kr	-0,36	



VD-KOMMENTAR

TBD30 ÄR NU INNE I EN INTENSIV SÖKPROCESS

Bolagets oberoende styrelseledamöter har godkänt en av ledningen upprättad utvärderingsmetodik som följer de investeringskriterier som kommunicerades i prospektet inför noteringen i juni. Denna metodik används för att först sälla och därefter utvärdera potentiella målbolag. Vi är också glada att vi har rekryterat William Odlander som investeringsansvarig från EQT, tidigare Dustin, för att accelerera investeringsprocessen.

Kort sagt söker tbd30 efter nordiska bolag verksamma inom affärstjänster, som har en skalbar affärsmodell och som kan tas till börsen genom en så kallad reverse merger.

Genom tbd30 kan ett potentiellt målbolag erbjudas tillgång till investerare för att förstärka en fortsatt tillväxt, samt till vår styrelses långa erfarenhet av att utveckla bolag i publik miljö. Tillsammans med det potentiella målbolagets befintliga ägare hoppas vi kunna tillföra marknaden ett spännande bolag med goda tillväxtmöjligheter.



A stylized, handwritten signature in white ink, consisting of a series of loops and a long horizontal stroke.

Anders Lönnqvist, VD tbd30 AB

VERKSAMHETSÖVERSIKT

tbd30 är ett Förvärvsbolag som är noterat på Nasdaq OMX Stockholms nya segment för SPAC-bolag. Bolaget grundades på initiativ av Anders Böös och Anders Lönnqvist. Syftet med Bolaget är att genomföra ett förvärv av ett företag med verksamhet inom affärstjänster inom 30 månader från noteringen. Affärstjänster är en sektor som grundarna anser har intressanta och goda utsikter, med i många fall potential till att driva betydande förändrings- och utvecklingsarbete.

tbd30 har en målinriktad och kompetent styrelse och ledning med fokus på att realisera Bolagets syfte och strategi – att identifiera, utvärdera och förvärva målbolag som skapar mervärde åt tbd30s investerare och aktieägare. Tillsammans har denna styrelse en lång och gedigen erfarenhet av bolagsledning och bolagsstyrning, förvärv och fusioner, förändringsprocesser, kapitalmarknaden och näringslivet i stort.

tbd30 har som affärsidé och målsättning att inom 30 månader hitta ett nordiskt bolag verksamt inom affärstjänster, som är väl positionerat och har en skalbar affärsmodell, och som kan tas till börsen genom en så kallad reverse merger i vilken målbolaget värderas till 5 mdkr. En relativt stor andel av företagen inom affärstjänstesektorn befinner sig utanför den publika och börsnoterade miljön trots att de kan ha uppnått tillräcklig mognadsgrad och möjlighet att dra fördelar av att vara marknadsnoterade.

Genom tbd30 kan ett potentiellt målbolag erbjudas tillgång till investerare på de svenska och internationella kapitalmarknaderna vilket kan underbygga och förstärka fortsatt tillväxt. Syftet med tbd30 är vidare att kunna erbjuda investerare en exponering mot ett intressant och spännande företag som innan ett potentiellt förvärv av tbd30 verkar som ett onoterat bolag i en privat miljö.

Detta möjliggörs genom de unika egenskaper som följer med förvärvsbolag där investerarna investerar tillsammans med grundare och sponsorer men samtidigt har möjlighet att granska ett förslag till affärskombination innan det genomförs.

ÖVRIG INFORMATION

tbd30 DELÅRSRAPPORT Q1 (1 AUGUSTI – 31 OKTOBER 2021)

Som en följd av att tbd30 är ett förvärvsbolag genererar Bolaget inledningsvis inga eller endast begränsade intäkter. Bolagets tillgångar består i huvudsak av likvida medel som har tillförts för att finansiera driften av Bolaget samt kostnader som uppstår i samband med notering. Detta medför att Bolaget kommer att generera ett negativt resultat fram till att ett förvärv genomförs.

RESULTAT FÖR PERIODEN 1 AUGUSTI – 31 OKTOBER 2021

- Rörelsens kostnader var -3,5 Mkr (-)
- Resultat efter skatt var -3,8 Mkr (-)
- Resultatet består primärt av upparbetade kostnader hos leverantörer, övriga externa kostnader, samt personalkostnader

FINANSIELL STÄLLNING

Eget kapital uppgick vid periodens utgång till 786,6 Mkr (790,4) och soliditeten till 93,1% (92,7%). Vid periodens utgång uppgick Bolagets eget kapital per aktie till 75,2 kr (75,3). Bolaget har vidare en avtalad kreditfacilitet med Bolagets sponsorer om 10 Mkr som ännu ej har nyttjats.

ÄGARSTATISTIK OCH AKTIEKAPITAL

Det egna kapitalet uppgick vid periodens slut till 786,6 Mkr (790,4), varav aktiekapital 2,6 Mkr (2,6) med kvotvärde 0,25.

Bolagets tio största aktieägare vid periodens utgång var:

Servisen Investment Management AB	11,9%
AGB Kronolund AB	11,9%
Roosgruppen AB	7,6%
Carnegie Strategifond	6,5%
Lannebo Småbolag	6,5%
Skirner AB	4,8%
Nordic Cross Asset Management	4,8%
Norron Asset Management	4,8%
Per Josefsson Invest AB	4,8%
Swedbank Robur Folksams LO Västfonden	4,3%
	67,9%

Bolaget minskade per årsstämman beslut aktiekapitalet genom indragning av 34 065 aktier samt återställde aktiekapitalet genom fondemission om 8 516,25 kronor. Antalet aktier per den 31 oktober 2021 var 10 465 935 (10 500 000), samtliga stamaktier.

TRANSAKTIONER MED NÄRSTÅENDE

Bolaget har under perioden ej haft några transaktioner med närstående utöver att VD har uppburit marknadsmässig lön. För närmare beskrivning av bolagets hantering av transaktioner med närstående, se årsredovisningen för räkenskapsåret 2021, not 15, sidan 20.

MEDARBETARE

Antal anställda (mätt som FTE) uppgick vid periodens slut till 4 (-). Medelantalet anställda (mätt som FTE) för perioden augusti till oktober uppgick till 3 (-).

VÄSENTLIGA RISKER OCH OSÄKERHETSFAKTORER

Bolaget är nybildat utan verksamhetshistorik och Bolaget har inte tidigare genererat och genererar inte vid periodens utgång några intäkter. Bolagets lönsamhet blir en funktion av det kommande förvärvet. Det finns därmed en risk för att Bolaget inte kommer att genomföra ett förvärv under investeringsperioden eller att Bolagets rörelsekapital inte är tillräckligt för att fullborda ett förvärv.

Det finns också risk för att tbd30 kan få svårt att fullborda ett förvärv på grund av konkurrens från andra aktörer eller andra utmaningar.

Den investerare som inte godkänner förvärvet vid extra stämman får sitt investerade kapital tillbaka från det spärrade kontot, medan den investerare som röstar Ja på extra stämman får en extra teckningsoption (2021:3) med vissa villkor tilldelad vederlagsfritt.

En utförlig beskrivning av Bolagets väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer återfinns på Bolagets hemsida www.tbd30.se samt i Bolagets årsredovisning för räkenskapsåret 2021.

FINANSIELL KALENDER

Delårsrapport Q2 (november – januari) – 4 mars 2022s
 Delårsrapport Q3 (februari – april) – 17 juni 2022
 Delårsrapport Q4 (maj – juni) – 2 september 2022
 Årsredovisning 2021/22 – 30 september 2022

FINANSIELL INFORMATION

RESULTATRÄKNING I SAMMANDRAG

Mkr	Not	Q1 (1 augusti – 31 oktober)	Inga jämförelsetal
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-2,4	
Personalkostnader		-1,0	
Summa rörelsekostnader		-3,5	
Rörelseresultat		-3,5	
Finansiella intäkter och kostnader			
Räntekostnader och liknande resultatposter	4	-0,3	
Summa finansiella intäkter och kostnader		-0,3	
Resultat efter finansiella poster		-3,8	
Skatt på periodens resultat		-	
Periodens resultat		-3,8	
Resultat per aktie före och efter utspädning, kr		-0,36	
Genomsnittligt antal utestående aktier under perioden		10 487 647	
Antal aktier utestående på bokslutsdagen		10 465 935	

Det finns inga poster som redovisas som övrigt totalresultat varför summa totalresultat överensstämmer med periodens resultat.

BALANSRÄKNING I SAMMANDRAG

Mkr	Not	31 oktober 2021	31 juli 2021
TILLGÅNGAR			
Omsättningstillgångar			
Övriga fordringar		2,4	0,9
Summa kortfristiga fordringar		2,4	0,9
Kortfristiga placeringar ¹		836,6	836,6
Summa kortfristiga placeringar		836,6	836,6
Kassa och bank		6,0	14,9
Summa kassa och bank		6,0	14,9
Summa omsättningstillgångar		845,0	852,4
Summa tillgångar		845,0	852,4
EGET KAPITAL			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		2,6	2,6
Summa bundet eget kapital		2,6	2,6
<i>Fritt eget kapital</i>			
Överkursfond		787,8	797,9
Periodens resultat		-3,8	-10,1
Summa fritt eget kapital		784,0	787,8
Summa eget kapital		786,6	790,4
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		0,7	0,8
Övriga skulder	2, 4	57,4	56,5
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		0,2	4,7
Summa kortfristiga skulder		58,4	62,0
Summa skulder		58,4	62,0
Summa eget kapital och skulder		845,0	852,4

1) Kortfristiga placeringar består av ett spärrat nollräntekonto hos DNB och uppgår till 836,6 Mkr. Beloppet utgörs av den emissionslikvid som erhöles vid notering och likviden kan endast utnyttjas i samband med ett företagsförvärv enligt bolagets mål.

RAPPORT ÖVER FÖRÄNDRING I EGET KAPITAL I SAMMANDRAG

Mkr	Bundet eget kapital	Fritt eget kapital		Summa eget kapital
	Aktiekapital	Överkursfond	Balanserad vinst och periodens resultat	
Ingående balans per 1 augusti 2021	2,6	797,9	-10,1	790,4
Totalresultat				
Periodens resultat			-3,8	-3,8
Summa totalresultat	-	-	-3,8	-3,8
Transaktioner med aktieägare				
Indragning av A-aktier och fondemission ¹	0,0	0,0		0,0
Utgående balans per 31 oktober 2021	2,6	797,9	-13,9	786,6

1) Per bolagsstämman beslut genomförde bolaget en minskning av aktiekapitalet med 8 516 kronor genom indragning av 34 065 A-aktier som var i bolagets ägo till 2 616 484 kronor. Vidare genomfördes per bolagsstämman beslut en fondemission om 8 516 kronor vilken ökade aktiekapitalet till 2 625 000 kronor.

KASSAFLÖDESANALYS I SAMMANDRAG

Mkr	Q1 (1 augusti – 31 oktober 2021)	Inga jämförelsetal
Kassaflöde från den löpande verksamheten		
Rörelseresultat	-3,5	
Kassaflöde från den löpande verksamheten (före förändring av rörelsekapital)	-3,5	
Rörelsekapital		
Ökning/minskning av övriga kortfristiga fordringar	-1,5	
Ökning/minskning av leverantörsskulder	-0,1	
Ökning/minskning av övriga kortfristiga rörelseskulder	-3,8	
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-8,9	
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-	
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-	
Minskning/ökning av likvida medel	-8,9	
Likvida medel vid periodens början	14,9	
Likvida medel vid periodens slut	6,0	

NOTER

NOT 1 – REDOVISINGSPRINCIPER

De viktigaste redovisningsprinciperna som tillämpats när denna bokslutskommuniké har upprättats anges nedan.

Denna bokslutskommuniké har upprättats i enlighet med IAS 34 Delårsrapportering. Bolaget har upprättat sina finansiella rapporter i enlighet med årsredovisningslagen och i enlighet med Rådet för finansiell rapporterings rekommendation RFR 2. Redovisning för juridiska personer RFR 2 innebär att Bolaget tillämpar samtliga av EU antagna International Financial Reporting (IFRS) utgivna av International Accounting Standards Board (IASB) såsom de antagits av EU, med de begränsningar som följer av Rådet för finansiell rapporterings rekommendation RFR 2 för juridiska personer. För en utförligare beskrivning av de redovisnings-principer som tillämpas i denna delårsrapport, se årsredovisningen för räkenskapsåret 2021, not 1, sidorna 14-15.

Det redovisade värdet på koncernens kortfristiga finansiella instrument värderade till upplupet anskaffningsvärde motsvarar i allt väsentligt dess verkliga värde då diskonteringseffekten inte är väsentlig.

NOT 2 – EFFEKTER AV ÄNDRADE UPPSKATTNINGAR OCH BEDÖMNINGAR

Uppskattningar och bedömningar utvärderas löpande och baseras på historisk erfarenhet och andra faktorer, inklusive förväntningar på framtida händelser som anses rimliga under rådande förhållanden. Bolaget gör även viktiga bedömningar vid tillämpning av Bolagets redovisningsprinciper. För en utförligare beskrivning, se årsredovisningen för räkenskapsåret 2021, not 2, sidan 15.

NOT 3 – TRANSAKTIONER MED NÄRSTÅENDE

nga transaktioner mellan Bolaget och dess närstående har väsentligt påverkat koncernens finansiella ställning eller resultat under perioden. För närmare beskrivning av bolagets hantering av transaktioner med närstående, se årsredovisningen för räkenskapsåret 2021, not 15, sidan 20.

NOT 4 – FINANSIELLA INSTRUMENT – TECKNINGSOPTIONER AV SERIE 2021:2 OCH 2021:3

Per bokslutsdagen redovisas teckningsoptionerna av serie 2021:2 till en premie om 4,67 kronor per teckningsoption. Verkligt värde har fastställts med hjälp av Black-Scholes värderingsmodell och ingår i nivå 3. Viktiga indata i modellen för värdering var en underliggande aktiekurs om 100,5 kronor, lösenkurs om 115 kronor, en teoretisk löptid om 4,00 år (avtalat löptid 5,02 år justerat för tid innan förvärv av bolag), riskfri ränta med löptid 4 år om 0,07%, samt volatilitet om 30%. Teckningsoption serie 2021:3 redovisas till en premie om 2,04 kr. Verkligt värde har fastställts med hjälp av Black-Scholes värderingsmodell och ingår i nivå 3. Värderingen har skett i två steg, och viktiga indata i steg ett var en underliggande aktiekurs om 100,5 kronor, lösenkurs om 115 kronor respektive 180 kronor, en teoretisk löptid om 4,00 år (avtalat löptid 5,02 år justerat för tid innan förvärv av bolag), riskfri ränta med löptid 4 år om 0,07%, samt volatilitet om 30%. Rimligt möjliga förändringar i ovan angivna parametrar förväntas inte ge en väsentlig påverkan på resultat och eget kapital. Värdeförändringen uppgick till -0,3 Mkr under perioden och har redovisats i räntekostnader och liknande resultatposter i resultaträkningen.

Per bokslutsdagen var 16 800 000 teckningsoptioner utestående (serie 2021:2 och 2021:3) varav 8 400 000 var möjliga att utnyttja, vilket är oförändrat från årsredovisningen för räkenskapsåret 2021.

För närmare beskrivning av bolagets redovisning av teckningsoptioner av serie 2021:2 samt serie 2021:3, se årsredovisningen för räkenskapsåret 2021, not 10, sidan 18.

NOT 5 – TECKNINGSOPTIONER AV SERIE 2021:1

Per bokslutsdagen var 2 000 000 teckningsoptioner utestående varav 2 000 000 var möjliga att utnyttja, vilket är oförändrat från årsredovisningen för räkenskapsåret 2021. För närmare beskrivning av bolagets redovisning av teckningsoptioner av serie 2021:1, se årsredovisningen för räkenskapsåret 2021, not 12, sidan 19.

FLERÅRSÖVERSIKT

	31 oktober 2021	31 juli 2021
Eget kapital per aktie vid periodens utgång, kr	75,2	75,3
Resultat per aktie baserat på genomsnittligt antal aktie, kr	-0,36	-2,35
Resultat per aktie baserat på antal aktier vid periodens slut, kr	-0,36	-0,96
Antal aktier	10 465 935	10 500 000
Antal optioner möjliga att nyttja	10 400 000	10 400 000
Totala antalet aktier inklusive optioner möjliga att nyttja	14 565 935	14 600 000
Genomsnittligt antal aktier	10 487 647	4 270 968
Utdelning, kr per aktie	-	-
Bolagets resultat och ställning		
Resultat efter skatt, Mkr	-3,8	-10
Balansomslutning, Mkr	845,0	-852,4
Eget kapital, Mkr	786,6	790,4
Soliditet	93,1%	92,7%
Likvida medel och kortfristiga placeringar, Mkr	842,6	851,5
Nettolåneskuld (-)/nettofordran (+), Mkr	6,0	14,9
Medeltal anställda, antal	3	3
Resultatposter i flerårsöversikten avser hela perioden mars - juli		

DEFINITIONER

Alternativa nyckeltal

tbd30 beräknar olika alternativa nyckeltal, APM (Alternative Performance Measures), vilka kompletterar de mått som definieras i tillämpliga regler för finansiell rapportering. Nyckeltalen underlättar jämförelser mellan olika perioder och kan användas för intern analys av verksamhetens resultat, utveckling och finansiella ställning och anses därmed också ge externa intressenter värdefull information. Avstämning avseende alternativa nyckeltal har upprättats i enlighet med ESMA. För definitioner, se avsnitt Definitioner.

Soliditet

Eget kapital i förhållande till summa tillgångar

Eget kapital per aktie

Eget kapital dividerat med antalet utestående aktier

Resultat per aktie baserat på antal aktier vid periodens slut

Resultat efter skatt dividerat med antal aktier vid periodens slut

Nettolånefordran

Finansiella räntebärande tillgångar med avdrag för räntebärande skulder.

Nettolåneskuld

Definition som nettolånefordran, men begreppet används när räntebärande skulder överstiger räntebärande tillgångar.

Övriga nyckeltal

Resultat per aktie

Resultat efter skatt dividerat med under perioden genomsnittligt antal utestående aktier.

Resultat per aktie efter utspädning

Resultat efter skatt dividerat med under perioden genomsnittligt antal utestående aktier efter utspädning.

Rörelseresultat

Rörelseresultat efter avskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar.

AVSTÄMNINGSTABELL

Eget kapital per aktie

Eget kapital till aktieägare dividerat med antal utestående aktier före utspädning.

Beräkning	31 oktober 2021	31 Juli 2021
Eget kapital, Mkr	786,6	790,4
Antal utestående aktier före utspädning, st	10 465 935	10 500 000
Eget kapital per aktie, kr	75,2	75,3

Soliditet

Eget kapital i procent av balansomslutning

Beräkning	31 oktober 2021	31 Juli 2021
Eget kapital, Mkr	786,6	790,4
Balansomslutning, Mkr	845,0	852,4
Soliditet	93,1%	92,7%

Resultat per aktie baserat på antal aktier vid periodens slut

Resultat efter skatt dividerat med antal aktier vid periodens slut

Beräkning	31 oktober 2021	31 Juli 2021
Resultat efter skatt, Mkr	3,8	-10,0
Antal aktier vid periodens slut, antal	10 465 935	10 500 000
Resultat per aktie baserat på antal aktier vid periodens slut, kr	-0,36	-0,96

Nettolånefordran

Finansiella räntebärande tillgångar med avdrag för ränte bärande skulder.

Beräkning	31 oktober 2021	31 Juli 2021
Räntebärande tillgångar, Mkr	6,0	14,9
Räntebärande skulder, Mkr	0,0	0
Nettolånefordran, Mkr	6,0	14,9

Resultatposter i avstämningstabellen avser hela perioden mars - juli

UNDERSKRIFT

GRANSKNING AV REVISORER

Denna delårsrapport har ej varit föremål för granskning av revisorerna.

Stockholm, 26 November 2021
tbd30 AB (publ)

Anders Lönnqvist
VD



tbd30

FÖR YTTERLIGARE INFORMATION KONTAKTA:

Anders Lönnqvist, VD

+46 (0) 705 66 62 18

anders.lonnqvist@tbd30.se

Caesar Gezelius, CFO

+46 (0) 708 33 31 36

caesar.gezelius@tbd30.se