

Styrelsens för Binero Group AB (publ), org.nr 556264–3022, redogörelse enligt 13 kap 6 § aktiebolagslagen för väsentliga händelser

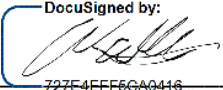
Styrelsen i Binero Group AB (publ), org.nr 556264–3022, ("**Bolaget**"), avger härmed, enligt 13 kap. 6 § aktiebolagslagen, följande redogörelse för händelser av väsentlig betydelse för Bolagets finansiella ställning, vilka har inträffat efter det att årsredovisningen för räkenskapsåret 1 januari 2020 – 31 december 2020 lämnades.

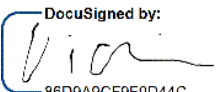
Sedan Bolaget lämnade årsredovisningen för räkenskapsåret 1 januari 2020 – 31 december 2020, Bilaga A, har delårsrapport avseende perioden 1 januari 2021 – 30 juni 2021 lämnats, Bilaga B. För perioden därefter framgår de händelser av väsentlig betydelse för Bolagets ställning av bifogade pressmeddelande, Bilaga C.

Utöver vad som ovan angivits har inga händelser av väsentlig betydelse för Bolagets ställning inträffat sedan årsredovisningen för räkenskapsåret 1 januari 2020 – 31 december 2020 lämnades.

(Underskrifter följer på nästkommande sida)

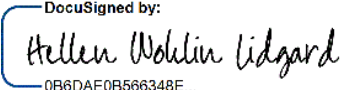
Stockholm den 18 oktober 2021:

DocuSigned by:

727E4EFF6CA0416...
Carl-Magnus Hallberg (ordförande)

DocuSigned by:

86D9A9CF9F9D44C...
Victoria Dexback

DocuSigned by:

66241600B0F441F...
Jacob Ståhle

DocuSigned by:

0B6DAE0B566348E...
Hellen Wohlin Lidgard



BINERO GROUP AB ÅRSREDOVISNING 2020

KALLELSE TILL ÅRSSTÄMMA

Årsstämman äger rum torsdagen den 6 maj 2021
klockan 10:00 på Binero Groups kontor,
Gustavslundsvägen 141A i Bromma.

DELTAGANDE OCH ANMÄLAN

Aktieägare som önskar delta i stämman ska dels vara införd i den av Euroclear Sweden AB förda aktieboken onsdagen den 28 april 2021, samt dels senast torsdagen den 29 april 2021 ha anmält sitt deltagande och eventuellt biträde till Binero Group AB (publ), "Årsstämma", 167 51 Bromma eller per e-post till ir@binero.com.

FÖRVALTARREGISTRERADE AKTIER

Aktieägare som låtit förvaltarregistrera sina aktier måste, för att äga rätt att delta i stämman, begära att tillfälligt införas i den av Euroclear Sweden AB förda aktieboken (s.k. rösträttsregistrering). Aktieägaren måste underrätta förvaltaren härom i god tid före fredagen den 30 april 2021, då sådan införing ska vara verkställd.

RÖSTNINGSFÖRFARANDE

Mot bakgrund av rådande situation med coronaviruset (covid-19) uppmuntras aktieägare att utöva sin rösträtt genom det poströstningsförfarande som erbjuds. Aktieägare som önskar utöva sin rösträtt genom post ska skicka in formuläret för poströstning till bolaget i enlighet med de instruktioner som anges i formuläret som kommer att göras tillgängligt på bolagets hemsida i samband med att kallelsen till årsstämman publiceras.

YTTERLIGARE INFORMATION

För mer information om deltagande vid årsstämman hänvisas till kallelsen som kommer publiceras på binero.com senast fyra veckor innan årsstämman.

I INNEHÅLL

Det här är Binerio	2
Händelser under 2020	4
Nyckeltal	4
Vd har ordet	6
Affärsidé, mål och strategier	8
Covid-19	9
Vår trendanalys	10
Våra erbjudanden	12
Hållbarhet	14
Aktie, aktiekapital och ägarförhållanden	16
Bolagsstyrning	18
Riskfaktorer	20
Förvaltningsberättelse	23
Flerårsöversikt	26
Räkenskaper	27
Koncernen	
– Resultaträkning	27
– Balansräkning	28
– Kassaflödesanalys	30
– Förändringar i eget kapital	31
Moderbolaget	
– Resultaträkning	32
– Balansräkning	33
– Kassaflödesanalys	35
– Förändringar i eget kapital	36
Noter	37
Styrelsens godkännande	57
Revisionsberättelse	58
Styrelse	60
Ledning	61
Definitioner	62

DET HÄR ÄR BINERO



Binero – ett renodlat molnbolag

Binero har under de senaste åren förändrats i grunden. Från att ha varit en av de dominerande aktörerna på marknaden för webbhotell och domänförsäljning har Binero under 2020 tagit steget fullt ut till att bli ett molnbolag som levererar solid och skalbar molninfrastruktur till företag och organisationer med hållbarhet och dataintegritet i fokus. Vår helsvenska publika molntjänst Binero.Cloud är baserad på öppna, globalt etablerade standarder och garanterar dataskydd under europeisk lagstiftning. Nu fortsätter vår resa mot målet att som leverantör ta en ledande position på den svenska marknaden.

- Kundnära rådgivare som tillhandahåller till molntjänster och modern digital infrastruktur.
- Aktör på en stark underliggande marknad som drivs av digitalisering och ett ökande behov av molnlösningar med data- och integritetsskydd.
- Fokus på molnmogna företag, offentlig sektor och digitala tillväxtbolag.
- Lång erfarenhet av att hantera molninfrastruktur i stor skala.
- Erbjuder molntjänster utan inlåsnings effekter i ett värdeskapande digitalt ekosystem.
- Konkurrenskraftigt erbjudande av digital infrastruktur och molntjänster från eget miljöcertifierat datacenter i Sverige med svensk support.
- Kunddriven produktutveckling med hög utvecklingstakt och kontinuerliga teknikförbättringar.
- Stabil affärsmodell med årliga återkommande intäkter som genererar kassaflöde.

ANVÄNDANDET AV MOLNTJÄNSTER ÖKAR KRAFTIGT

Binero verkar på en marknad som är i stark tillväxt, där fler och fler organisationer och företag väljer att använda molntjänster i sina verksamheter. Som en svensk leverantör av molntjänster och digital infrastruktur kan vi, till skillnad från de stora IT-jättarna, arbeta snabbt och nära våra kunder. För oss är det en självklarhet att anpassa lösningen efter varje budget och behov. Våra moderna infrastruktur- och drifttjänster håller högsta prestanda och säkerhet och klassas också som hållbara. Vårt hypermoderna datacenter norr om Stockholm är nämligen ett av världens mest klimatsmarta.

KOSTNADSEFFEKTIVT – BETALA BARA FÖR DET NI ANVÄNDER OCH BEHÖVER

Många bolag har system och tjänster med stora temporära strömmar av användare eller besökare. Dessutom behöver de planera och ta hänsyn till hur verksamheten växer, eller kanske inte växer. För att företag då ska kunna nå en bra kostnadseffektivitet är det viktigt med en skalbar lösning. När det går snabbt och enkelt, helst automatiskt, att skala både upp och ner efter behov så betalar man bara för de resurser som faktiskt behövs och förbrukas.

HÖGT SERVICEÅTAGANDE OCH NÄRA KUNDIALOG

Som svensk molnleverantör har vi mycket goda möjligheter att ge våra kunder ett långtgående serviceåtagande. Vi erbjuder skräddarsydda lösningar med tydlig prissättning, förstklassig tillgänglighet och svensk skulptur.

SVENSKT OCH SÄKERT – FÖR DIN OCH DINA KUNDERS SKULL

Medvetenheten kring dataintegritet och säkerhet är hög, inte minst sedan införandet av GDPR och en ökad digitalisering av både vardag och arbetsliv. Även upplevt känsliga och sekretessbelagda områden, såsom exempelvis vårdkontakter, har genomgått en snabb digitalisering på bara ett fåtal år. En vanlig missuppfattning är att de utländska IT-jättarnas etablering av datacenter på svensk mark kringgår problematiken, men det är alltså molntjänstbolagets hemvist som avgör vilken lagstiftning som gäller. Det är bara med en europeisk molntjänstleverantör som man kan försäkra sig om integritet och dataskydd under europeisk lag och GDPR.

BINERO FÖRST I VÄRLDEN MED KLIMATCERTIFIERING

Bineros klimatsmarta datacenter DCs01 utanför Vallentuna, norr om Stockholm, belönades som första anläggning i världen med en unik certifiering. Den globala miljömärkningen Fossil Free Data gavs till Binero eftersom vi möter strikta krav på energieffektivitet, låga koldioxidutsläpp, använder 100 procent förnybar el till driften av vårt datacenter och värmer upp fastigheter med överskottsvärmen. Med en global datatrafik som mer än fördubblas vart fjärde år, samt ökande fokus på redan insamlad data genom maskininlärning och AI, blir frågan om datacenter och deras stora miljöpåverkan en högst central fråga.

GAMING CORPS OCH VIRTUGRP VÄLJER BINERO

Gaming Corps verkar inom segmentet iGaming och Gaming där kraven på driftsäkerhet är en viktig fråga för verksamheten. Det och den kundnära supporten var avgörande faktorer när valet föll på Binero.Cloud som molntjänst. Intresset för ett klimatcertifierat datacenter med klimatneutral produktion av molntjänsterna ökar och blev ett extra plus i kanten för Gaming Corps. En annan spännande ny kund är det framåttlutade bolaget VirtuGrp, som erbjuder en plattform för hantering av IoT-utrustning. Som en aktör inom samhällsviktiga tjänster har VirtuGrp höga krav på tillgänglighet och säkerhet och valde därför Bineros moderna containerplattform för sina tjänster.

I HÄNDELSE UNDER 2020

Året i korthet

När vi rundar av 2020 kan vi trots de mycket speciella omständigheterna se tillbaka på ett år att vara stolta över. Under året har vi ökat de återkommande intäkterna och minskat våra kostnader enligt plan. Vi har i högt tempo utvecklat vår tekniska plattform med funktionalitet som efterfrågas av våra kunder och marknaden. Nyckelrekryteringar har skett inom både det kommersiella teamet och produktutveckling där nya kunder har gett oss sitt förtroende. Efter ett år präglad av stor förändring går vi nu in i 2021 med nya förutsättningar och samarbeten som borgar för fortsatt värdeskapande utveckling.

NYCKELTAL*	2020	2019
Nettoomsättning, Mkr	46	35
EBITDA, Mkr	-11	-22
Rörelseresultat (EBIT), Mkr	-22	-30
Årets resultat kvarvarande verksamheter, Mkr	-23	-43
EBITDA-marginal, %	neg.	neg.
Rörelsemarginal, %	neg.	neg.
Kassaflöde från den löpande verksamheten, Mkr	-13,9	322
Årets kassaflöde totalt, Mkr	-186,7	235
Avkastning på eget kapital, % (kvarvarande verksamheter)	neg.	neg.
Soliditet, %	61	80
Eget kapital vid årets utgång, Mkr	69	256
Resultat per aktie för kvarvarande verksamheter, kr	-1,16	-2,18
Resultat per aktie inkl avvecklade verksamheter, kr	-0,96	10,61
Kassaflöde från den löpande verksamheten per aktie, kr	-0,70	16,21
Utdelning per aktie, kr	8,50	3,00
Eget kapital per aktie vid årets slut, kr	3,45	12,88
Börskurs vid årets slut, kr	6,04	13,50
Medelantal anställda	23	26

* Definitioner av nyckeltal, se sid. 62

Q1

NETTOOMSÄTTNING

11,3 Mkr (8,0)

- Nettoomsättningen uppgick till 11,3 Mkr och rörelseresultatet EBIT uppgick till -5,5 Mkr.
- I februari tillträdde Charlotte Darth som ny vd för bolaget och i mars tillträdde Linda Siwe som Chief Commercial Officer.
- Covid-19-pandemin slog till och fick stor påverkan på affärsklimatet.

Q2

NETTOOMSÄTTNING

11,8 Mkr (8,5)

- Nettoomsättningen uppgick till 11,8 Mkr och rörelseresultatet EBIT uppgick till -6,2 Mkr.
- På årsstämman den 15 april beslutade stämman om en utdelning på 8,50 kronor per aktie till aktieägarna, totalt 169 052 760 kronor. Utdelningen utbetalades den 22 april.

Q3

NETTOOMSÄTTNING

11,6 Mkr (8,0)

- Nettoomsättningen uppgick till 11,6 Mkr och rörelseresultatet EBIT uppgick till -4,3 Mkr.
- Bineros klimatsmarta datacenter DCs01 utanför Vallentuna, norr om Stockholm, belönades som första anläggning i världen med en unik certifiering. Den globala miljömärkningen Fossil Free Data gavs till Binero eftersom vi möter strikta krav på energieffektivitet, låga koldioxidutsläpp, använder 100 procent förnybar el till driften av vårt datacenter och värmer upp fastigheter med överskottsvärmen.
- Den 16 juli 2020 slog EU-domstolen fast att Privacy Shield-avtalet mellan EU och USA inte ger ett tillräckligt skydd för personuppgifter när dessa förs över till USA. Privacy Shield var en överenskommelse mellan EU-kommissionen och USA:s regering om en lösning för transatlantiska överföringar av personuppgifter. Effekten av detta är ett betydligt större antal förfrågningar från potentiella kunder där detta är av stor vikt.

Q4

NETTOOMSÄTTNING

11,1 Mkr (10,3)

- Nettoomsättningen uppgick till 11,1 Mkr och rörelseresultatet EBIT uppgick till -5,8 Mkr.
- Samarbetsavtal tecknades med VoerEir för att accelerera utvecklingen av Bineros publika molntjänst Binero.Cloud.

I VD HAR ORDET

Ett år av utveckling och transformation

2020 blev Bineros första år som renodlat molnbolag. Som ny vd har jag fokuserat på att utveckla organisationen och vårt erbjudande för att nå en position från vilken vi kan fortsätta växa med trenden att företag väljer molntjänster istället för traditionell infrastruktur. Med stark laganda, lyhörd produktutveckling och värdeskapande samarbeten har vi tillsammans fortsatt framåt mot målet att erbjuda marknaden en ledande publik och hållbar molntjänst.

Att transformera en organisation är aldrig enkelt och vi fick en extra utmaning med en pandemi som förlamade världen. Men vi tog oss igenom och lyckades öka omsättningen till 45,7 miljoner SEK, en ökning med 31,7 procent jämfört med föregående år. Kostnaderna har även effektiviserats enligt plan.

Vi har lanserat ny funktionalitet löpande, satsat på att utveckla vår digitala marknadsföring och investerat långsiktigt i personal och organisation. Dessa satsningar är i linje med vår tillväxtstrategi och vi har nu en god grund för att snabbt skala upp verksamheten.

EUROPEISKA, KLIMATSMARTA MOLNTJÄNSTER EFTERFRÅGAS

Ogiltigförklaringen av Privacy Shield, EU:s dataskyddsavtal med USA, i juli 2020 och uppmärksamheten på datacenters stora klimatpåverkan är två yttre faktorer som har haft betydelse för Bineros.

Tydliga direktiv för vad som ska gälla efter Privacy Shield dröjer. Men eftersom ingen vill backa till traditionell infrastruktur, söker sig många svenska företag och organisationer nu i stället till långsiktigt hållbara komplement och alternativ till amerikanska molntjänster. Man väljer istället lösningar från svenska och europeiska leverantörer som följer europeiska lagar och värderingar. Detta sker

samtidigt som det pågår ett stort samarbetsprojekt i Europa – GAIA-X – som syftar till att bygga upp en stabil och rättssäker europeisk molninfrastruktur, alltså själva grunden för dagens digitala samhälle.

Men det räcker inte med hållbart dataskydd, IT-strukturen måste även vara klimatsmart för att vi tillsammans ska nå klimatmålen. Redan för några år sedan stod världens drygt nio miljoner datacenter för ett utsläpp av växthusgaser i paritet med hela flygindustrin – och klimatpåverkan växer i takt med att användningen av molntjänster ökar. Det är därför viktigt att svenska företag och myndigheter som använder, eller ska börja använda, molntjänster erbjuder moderna och hållbara alternativ. Bineros erbjuder klimatsmart IT-infrastruktur och vi ser framför oss ett 2021 där digitaliseringen fortsätter att driva på behovet av lokala klimatsmarta molntjänster.

BINERO.CLOUD – MARKNADENS MOLNTJÄNST

Vår utveckling av den publika molntjänsten Bineros.Cloud har fortsatt med stort fokus på anpassning efter marknadens behov och betydande tekniktrender. Både offentlig och privat sektor visar en ökad önskan att flytta från amerikanska molntjänster till Bineros.Cloud eftersom aktörerna själva eller deras kunder kräver lagring i europeiska molntjänster. Ett resultat av detta är att vi fått förtroende från kunder



inom exempelvis iGaming & Gaming, HealthTech, IoT samt SaaS. Genom att inkludera våra kunder i utvecklingsplaneringen har vi snabbt förverkligat funktioner som hjälper dem att växa, och på så sätt ökar vi värdet av deras investering i Binero.Cloud. Med vårt förstärkta utvecklingsteam och i samarbete med VoerEir har vi ökat utvecklingstakten och vår molntjänst närmar sig nu de nordamerikanska molnleverantörerna i funktionalitet.

SAMARBETEN OCH PARTNERSKAP

Under 2020 har vi börjat bygga ett ekosystem för fler värdeskapande samarbeten till gagn för våra kunder. Ett exempel är Stakaters managerade Kubernetes-plattform, som körs på vårt svenska publika moln och gör det möjligt för organisationer att fokusera på att öka sin konkurrenskraft och möta kundernas förväntningar på snabb utveckling – utan att lägga tid på att hantera underliggande infrastruktur. Jag är tacksam för de fina relationer som vi byggt upp med våra kunder och partners, framför allt inom produktutveckling och leverans.

TEAMET PÅ BINERO – TACK!

Jag vill rikta ett stort tack till våra medarbetare som alla bidragit till fortsatt utveckling och framgångar under 2020. Era insatser är ovärderliga. Under året har många nya kollegor

tagit plats i ett team vars värderingar karaktäriseras av mod, transparent kommunikation och laganda. Vi är ett växande företag med högt satta mål där mycket ska och kan hända på kort tid. Under 2020 har vi satsat på att bygga ett team med gemensamt fokus. Mitt mål är att vi tillsammans ska fortsätta skapa rätt förutsättningar för varje Bineromedarbetare att bidra med allt sitt engagemang och hela sin kompetens för att kunna erbjuda marknaden ett moln utöver det vanliga

När vi nu går in i 2021 kan vi se tillbaka på ett år att vara stolta över. Från mitten av mars har vi till stor del arbetat från hemmakontor, vilket ställt höga krav på teamet och genomförandet av den nya affärsplanen. Binero har genomgått en stor förändring under 2020 och nu fortsätter vårt gemensamma arbete med en omstart av Sverige. Bollen är redan i rullning!

Stockholm i mars 2021

Charlotte Darth, vd Binero Group

AFFÄRSIDÉ, MÅL OCH STRATEGIER

AFFÄRSIDÉ

Binero levererar solid och skalbar molninfrastruktur till företag och organisationer med hållbarhet och dataintegritet i fokus. Vår helsvenska publika molntjänst Binero.Cloud är baserad på öppna, globalt etablerade standarder och garanterar dataskydd under europeisk lagstiftning.

FINANSIELLA MÅL

Styrelsen i Binero har fastställt följande långsiktiga finansiella mål:

- Bineros mål är att uppnå en årlig ökning av nettoomsättningen med minst 30 %.
- Detta mål ska nås genom en kombination av organisk tillväxt och förvärv. Organisk tillväxt skall uppnås genom mer- och korsförsäljning till både nya och befintliga kunder samt genom marknadsföringsinsatser.
- Bineros mål är att uppvisa en rörelsemarginal om minst 25 %.

STRATEGI

Binero arbetar i nära samarbete med kunder och partners för att identifiera och anpassa molnlösningar till kundens verksamhet och behov, idag och till ett framtida önskat läge.

Vi arbetar i partnerskap i olika konstellationer för att kunna stötta våra kunder. Det kan gälla såväl större transformerande projekt som spjutspetscase för innovation och kortare tid till marknaden, där ny teknik används som tillväxtmotor.

Viktiga beståndsdelar i Bineros strategi:

- Konsultativ, teambaserad försäljning och värdeskapande rådgivning längs hela kundresan.
- Starka partnerskap för större åtaganden och återförsäljning av våra molntjänster samt teknologipartners som kompletterar våra erbjudanden.
- Hög utvecklingstakt för Binero.Cloud där den tekniska utvecklingsplanen baseras på en tät dialog med våra kunder och på teknologitrender.
- Selektiva värdeskapande förvärv.
- Huvudfokus ligger på nordiska organisationer med kvalificerade behov inom molntjänster och infrastruktur. Våra molntjänster är ett utmärkt val för offentlig sektor, större företag samt digitala tillväxtbolag, både i startup-fasen och mer mogna digitala bolag.

I COVID-19

Hög säkerhet och stark laganda bar Binero genom coronakrisen

Ingen hade kunnat förutspå att världen under 2020 skulle uppleva en pandemi som påverkade alla delar av samhället, skapade ekonomisk osäkerhet och orsakade ett förlamat affärsklimat. Tack vare trygga lösningar, en smidig omställning till distansarbete och ett sammansvetsat team klarade Binero sin planerade utvecklingsresa under utmanande förhållanden.

Att kunna arbeta säkert och effektivt blev avgörande för individer, företag och samhället i stort när det nya corona-viruset började få spridning. När Sverige gick över till distansarbete för både arbetsplatser och skolor blev det över en natt extra viktigt för våra kunder att säkra upp digitala lösningar för att tryggt kunna driva sina verksamheter vidare.

BEVISAT STARKT SÄKERHETSSKYDD FÖR BINEROS KUNDER

Säkerhetsfrågorna blev mycket uppmärksammade under omställningen och man kunde under första halvåret observera en stor ökning av "brute force"-attacker, alltså attacker där angripare systematiskt och automatiserat testar olika lösenord för att hitta punkter med svagt lösenordsskydd eller bristfälliga säkerhetskfigurationer. Vi såg även en ökning av såväl fall av ransomware (utpressningsvirus) mot företag, som bedrägeriförsök mot privatpersoner. Bineros kunder riskerade inte att drabbas av den typen av attacker då vi har solida skydd på plats vilket tryggar både våra och våra kunders miljöer.

UTMANANDE MARKNAD MED DRÖJANDE INVESTERINGAR

Bineros verksamhet har varit förskonad från pandemics följder jämfört med många andra företag i Sverige och världen. Det som främst påverkat oss är att fokus hos många företagsledning har varit att ta sig igenom pandemin, vilket

har inneburit att nya kundrelationer varit svårare att bygga och att beslutsprocesserna för nya investeringar varit längre än vanligt. Det har gjort att den tillväxt vi bygger för har gått långsammare än planerat och vi har inte ännu kunnat matcha kostnader för tillväxten med förväntade intäkter. Där har den tillfälliga nedsättningen av arbetsgivaravgifter gett en temporär lättnad, och vi är mycket glada över att inte ha behövt permittera några medarbetare under perioden.

Ett fåtal kunder har bett om uppskov eller rabatt på fakturor för att helt enkelt överleva under denna tid och vi har haft få nedskrivningar av kundfordringar relaterade till pandemin.

SNABB OMSTÄLLNING OCH STARK LAGINSATS DREV VÅR UTVECKLING

Binero ställde snabbt om till distansarbete och det har varit betryggande att se hur enkelt denna omställning kunde ske. Från mitten av mars 2020 har vi till stor del arbetat från hemmakontor. En utmaning för många och extra så för oss på Binero, då vi under året initierat en stor förändringsresa. Detta har ställt höga krav på teamet och genomförandet av den nya affärsplanen. Tack vare en fantastisk laginsats har vi kunnat genomföra vår strategi och Binero har gått från att vara en webbhotellsleverantör med många små kunder, till att vara ett Cloud-bolag som riktar sig till större företag och offentlig sektor med vår egen publika molntjänst Binero.Cloud i spetsen.

I VÅR TRENDANALYS

Nya, moderna och framtidssäkrade molntjänster bäddar för utveckling och konkurrenskraft hos kunden

Molnbaserade IT-lösningar ger företag tillgång till modern teknik som kan starka innovationskraften och höja servicenivån gentemot slutkund. Enligt en rapport kan molntjänster stå för uppemot 70 procent av alla infrastrukturinvesteringar i Sverige 2022. En avgörande framgångsfaktor på molnresan är att välja den nya tidens framtidssäkrade och hållbara molntjänstleverantör.

Molntjänster har utan tvekan varit en av de tydliga vinnarna i de senaste årens digitala transformationsresa, som nu accelererar ytterligare på grund av covid-19. För att fortsätta växa behöver bolag leva upp till sina kunders ökande krav, samt möta de nya förutsättningarna, genom att bedriva snabb utveckling med senaste teknologin. Den nya molnbaserade tekniken – och hur den implementeras och nyttjas – är idag många bolags främsta verktyg i den knivskarpa konkurrensen. IT förväntas bidra med innovationskraft och vara en del av att förlänga och transformera affären. Utmaningen för många bolag är att fortfarande så går en stor del av IT-budgeten åt till att hålla igång befintliga system på traditionell IT-infrastruktur.

Det skapas således ett gap mellan de affärsansvarigas förväntningar på vad IT ska leverera, och vad som går att åstadkomma med befintlig IT-miljö. Att fortsätta röra sig mot molnbaserade teknologier blir avgörande för att lyckas stänga gapet, men förutsättningar att nyttja molntjänster på ett värdeskapande sätt påverkas av flertalet faktorer. Utöver befintlig IT-miljö och resurser, så spelar också den interna molnmognaden och möjlighet till styrning utifrån ett "moln först"-perspektiv stor roll, såväl som lagar och regleringar kring exempelvis lagring och hantering av data.

Många svenska organisationer har valt att anlita någon av de amerikanska hyperscalers som hittills dominerat marknaden, mycket därför att man inte upplevt att det funnits fullgoda europeiska alternativ. Utmaningar som då kan uppstå rör oftast EU-kompatibilitet och regelefterlevnad, men även svårigheter i att uppnå tillräcklig kostnadskontroll. Produktportföljerna är till synes oändliga, med komplicerade pris- och faktureringsmodeller som gör det svårt att skapa jämförelser mellan budget och prognos versus faktisk användning.

Idag finns det istället alternativ i form av kvalificerade lokala molntjänstleverantörer, som förser Sverige och övriga Europa med konkurrenskraftiga och EU-kompatibla tjänster. Binero är en av dem.

Här går vi i korthet igenom de viktigaste sakerna att tänka på i utvärderingen av leverantörer av molntjänster och IT-infrastruktur, för bolag som söker framtidssäkrad digital tillväxt.

NÄRA SAMARBETE FÖR EN FRAMTIDSSÄKRAD MOLNSTRATEGI

Det finns inget enkelt svar på vilken molnmix som är bäst, eller om man bör genomgå en total eller gradvis överflyttning till molnet. I det här sammanhanget gäller definitivt



inte "one size fits all" utan det krävs just ett nära samarbete mellan kund och molnleverantör för att hitta bästa vägen.

Vanliga farhågor bland organisationer som ännu inte tagit steget ut i molnet rör säkerhet, regelefterlevnad och kostnadskontroll. Somliga molntjänster tar betalt varje gång kunden vill ladda upp eller ner data eller debiterar i efterhand för trafik kostnader som är svåra att förutse, vilket blir kostsamt i längden. En leverantör med transparent och kundorienterad prismodell kan göra betydande skillnad för kostnadsbilden.

Vad gäller säkerheten så är de flesta verksamheter faktiskt säkrare i molnet än i det typiska lokala datacentret. Detta då professionella molnleverantörer har kompetens och processer på plats för att se till att säkerhetsbrister åtgärdas proaktivt.

KUNDKRAV PÅ ÖPPNA STANDARDER OCH MODERNA AVTAL

Med dagens snabba utvecklingstakt och föränderliga omvärld är det för många aktörer avgörande att välja en partner som inte låser in sina kunder, varken i tekniken eller i långa avtal. Marknaden efterfrågar leverantörer som erbjuder flexibilitet och en skalbar molninfrastruktur baserad

på öppna standarder, såsom exempelvis plattformen Open-Stack, med relevanta och effektiva tjänster i den tillhörande portföljen. En modern molnleverantör ger sina kunder frihet att kunna byta såväl samarbetspartner som IT-arkitektur om de inte är nöjda.

DATACENTRET – EN DEL AV ETT DIGITALT OCH HÅLLBART EKOSYSTEM

Många som har valt att övergå till molnet upplever att de får tillgång till ett område som kan generera innovationskraft och starka erbjudandet till slutkunden. För andra företag kan en colocation-lösning vara helt rätt, som komplement eller som ett första steg på vägen. Välj då en partner där allt är förberett inför en eventuell framtida flytt till molnet.

Colocation är, jämfört med drift i eget datacenter, ett säkerhetsmässigt bättre sätt att köpa IT för verksamheter som av olika skäl inte kan eller bör flytta allt till molnet direkt. Med en modern partner kan kunden då flytta in i ett stabilt, säkert och fullt uppkopplat digitalt ekosystem, där verksamheten kan fortsätta utvecklas. Dessutom minskas klimatavtrycket rejält, om rätt krav ställs i utvärderingen. Den nya tidens datacenter byggs nämligen för klimatneutral och nästintill klimatpositiv lagring och hantering av data.

I VÅRA ERBJUDANDEN

Modern och komplett moln-lösning för nordiska bolag med kvalificerade behov

Bineros molntjänster är utformade för att öka kundernas effektivitet med bibehållen kostnadskontroll. Genom vår moderna portfölj av tjänster drar kunderna nytta av en EU-kompatibel och framtidssäkrad molnlösning, som är lätt att både skala och vidareutveckla.

Digitaliseringstakten har gjort att fler och fler vänder sig till molntjänster för att hämta hem värden som flexibilitet, innovationskraft och snabbhet till marknaden. Utan en bra molnstrategi är det dock lätt att fastna i en molnlösning som inte är anpassad till verksamhetens behov, icke-kompatibel med lagar och regler, alltför dyr, svår att utveckla och inte stabil nog.

För att hitta en långsiktig molnpartner som klarar av att hantera en organisations nuvarande, såväl som framtida behov och utmaningar, är det viktigt att inte enbart stirra sig blind på de tekniska detaljerna i erbjudandet. Kunderna behöver också titta närmare på parametrar såsom efterlevnad av lagar och regler, användningen av öppna standarder versus proprietära, samt leverantörens vilja och förmåga till nära samarbete och professionell rådgivning.

KUNDANPASSAT ERBJUDANDE MED UTVECKLINGSMÖJLIGHETER

Binero levererar svenskproducerad infrastruktur som tjänst eller IaaS (Infrastructure as a Service) med tillhörande tjänster, som gör det möjligt för kunderna att innovera och utveckla snabbt, utan att kompromissa med vare sig säkerhet eller dataintegritet. Vi kortar våra kunders tid till marknaden genom att ta bort tekniska begränsningar och erbjuder ett nära samarbete kring kundanpassade lösningar.

BINERO.CLOUD – INTE SOM ANDRA MOLN

Binero.Cloud är en svensk molninfrastrukturlösning som bygger på principerna open source, dataintegritet och

hållbarhet. Kunderna erbjuds en robust och kompetent lösning för att konsumera infrastrukturtjänster, i en modern och transparent "pay as you go"-modell. Ny funktionalitet och nya tjänster adderas kontinuerligt i molnportföljen, baserat på såväl kundernas behov här och nu som på teknologitrender i framkant.

EN KOMPLETT MOLNLÖSNING MED KUBERNETES-PLATTFORM

Att bygga applikationer i containers blir allt vanligare. Containeriserade lösningar, främst Kubernetes, används för att automatisera driften av applikationer och göra dem säkra, skalbara och enkla att hantera. Genom samarbeten med värdeadderande teknologipartners tillhandahåller Binero en komplett molnlösning till kunder med kvalificerade Kubernetes-behov.

SVENSKT MOLNTJÄNSTBOLAG – ETT TRYGGT PARTNERVAL

En av de viktigaste fördelarna med att välja just en svensk molnpartner är att kunderna kan vara trygga i att det enbart är svensk och europeisk lag (exempelvis GDPR) som påverkar hanteringen av deras data. Sedan den amerikanska lagen CLOUD Act trädde i kraft så spelar det nämligen ingen roll att en amerikansk molntjänstleverantör har sitt datacenter fysiskt i Sverige. Det är i stället molntjänstbolagets hemvist som avgör vilken lagstiftning som råder.

"Molnmognadsgraden ökar snabbt i Norden och tillsammans med utvalda partners erbjuder vi en helt unik lösning, nämligen en managerad Kubernetes-plattform på vårt svenska publika moln Binerio.Cloud. Våra kunder kan fokusera på att realisera sin innovations- och konkurrenskraft, istället för på den underliggande tekniken i sig."

Linda Siwe, Chief Commercial Officer

**BINEROS ERBJUDANDE
BESTÅR AV:**

- Publikt moln – Binerio.Cloud
- Kubernetes
- Managerade moln
- Molnsupport
- Backup i molnet
- Objektlagring
- Colocation
- Rådgivande tjänster

I HÅLLBARHET

Hållbarhet hos Binerio

Bineros mål är att leverera solid och skalbar molninfrastruktur till företag och organisationer med hållbarhet och dataintegritet i fokus.

I vårt hållbarhetsarbete har vi extra fokus på följande områden:

MINIMERAD MILJÖPÅVERKAN

Vi är övertygade om att fokus på miljö och hållbarhet kommer att vara en ännu viktigare faktor för IT- och teknikbolag i framtiden. Med växande krav från kunder, myndigheter, finansärer och övriga aktörer i samhället är ett fortlöpande och långsiktigt miljöarbete viktigt för överlevnad och ökad konkurrenskraft på marknaden.

Inom Binerio har vi som mål att kontinuerligt minska vår miljö- och klimatpåverkan samt resursanvändning. Genom att certifiera vårt miljöledningsarbete i enlighet med ISO 14001 säkerställer vi att vi tar ett så stort ansvar för miljön som möjligt gentemot kunder, personal, ägare, övriga intressenter och omvärlden. Som företag strävar vi efter att alltid ha IT-system och utrustning med högsta möjliga energieffektivitet samt att uppgradera till gröna tekniker. Vi uppmuntrar till videokonferenssamtal istället för resor, samtidigt som alla nödvändiga resor och transporter bör ha så liten miljöpåverkan möjligt.

Vårt datacenter DCS01 utanför Stockholm är byggt i samarbete med vår energipartner E.ON och tillämpar en

cirkulär och klimatsmart modell. Till exempel använder vi överskottsvärmen för att värma bostäderna i kommunen. Modellen är unik och globalt uppmärksammas. I juli 2020 erhöll vår anläggning, som första datacenter i världen, den internationella miljömärkningen Fossil Free Data Center. Certifieringen innebär att vi möter strikta krav på att vara energieffektiva, ha låga koldioxidutsläpp och använda 100 procent förnybar el.

JÄMSTÄLLDHET OCH MÅNGFALD

En stark kultur som erbjuder jämställdhet och mångfald är en självklarhet för Binerio. Vi arbetar hårt med att skapa en bra balans mellan könen och har nu uppnått en ledningsgrupp med 50 procent kvinnor och 50 procent män. Vi kommer att fortsätta att arbeta med balans i alla led inom bolaget, från styrelse och ledning till organisationens alla delar, så att vi kan få nyttan och effekten av att vara en könsjämsställd arbetsplats.

Rekryteringar och förhandlingar av löner och förmåner baseras enbart på individens förmåga och prestationer. Binerio tolererar inte diskriminering i någon form. Att vara en del av teknikindustrin innebär att vi, som alla andra, måste engagera oss mer för att attrahera kvinnliga talanger, som



fortfarande är färre än de manliga. Det betyder också att vi har ett ansvar att inspirera och uppmuntra fler kvinnor att utveckla ett intresse för teknik.

DATAINTEGRITET OCH SÄKERHET

Medvetenheten kring dataintegritet och säkerhet har ökat, inte minst till följd av 1) införandet av EU:s dataskydds-förordning GDPR som ger individen stärkt kontroll över sina personuppgifter, 2) att digitaliseringen av både vardag och arbetsliv har tagit fart. På bara ett fåtal år har även sekretessbelagda områden genomgått en snabb digitalisering.

Genom Bineros tjänster skyddas data av såväl den senaste teknologin som av svensk lagstiftning, för det är bara med en europeisk molntjänstleverantör som kunden kan försäkra sig om att integritets- och dataskydd lyder under europeisk lag och GDPR. En vanlig missuppfattning är att de utländska IT-jättarnas etablering av datacenter på svensk mark kringgår problematiken gällande rådande säkerhetslagstiftning. Men det är alltså molntjänstbolagets hemvist som är avgörande för vilka lagar som skyddar lagrad data. Att garantera våra kunder rätten till sin egen data genom dataintegritet och säkerhet är en viktig del i vår hållbarhetsvision.

ISO-CERTIFIERINGAR OCH RIKTLINJER

För att möta våra kunders förväntningar och krav samtidigt som vi lever upp till våra egna mål och framtidsplaner är vi certifierade enligt både ISO 27001, ISO 14001 och ISO 9001. En ISO-certifiering är en garant för att vi som organisation arbetar med miljö, kvalitet och säkerhet enligt internationella standarder. I tillägg till dessa har vi även upprättat följande styrdokument:

- Arbetsmiljöpolicy
- IT-, dator- och mobilpolicy
- Likabehandlingsplan
- Lönepolicy
- Missbrukspolicy
- Policy mot kränkande särbehandling
- Resepolicy
- Sekretess- och säkerhetspolicy

Våra styrdokument följs upp årligen via granskningar, revisioner och kvalitetsavstämningar och finns tillgängliga för alla medarbetare på vårt intranät.

AKTIEN, AKTIEKAPITAL OCH ÄGARE

HANDEL OCH AKTIENS UTVECKLING 2018

Binero Group-aktien är sedan den 11 juli 2007 listad på Nasdaq First North Growth Market och har kortnamnet BINERO. Sista betalkurs den 31 december 2020 var 6,04 kr, vilket gav ett börsvärde för Binero Group på 120 Mkr. Högsta betalkurs under året var 15,95 kr och lägsta kurs var 4,49 kr.

Alla bolag vars aktier handlas på Nasdaq First North Growth Market har en s.k. certified adviser med uppgift att övervaka att Bolaget lever upp till Nasdaq First North Growth Markets regelverk för informationsgivning till marknaden och investerare. Bolaget har sedan september 2014 Mangold Fondkommission AB som certified adviser.

AKTIEKAPITAL

Aktiekapitalet i Binero Group AB (publ) uppgick per 31 december 2020 till 29 832 840 kr fördelat på 19 888 560 aktier med kvotvärde 1,50 kr per aktie. Det finns endast ett aktieslag och samtliga aktier har lika rättigheter.

Enligt Binero Groups bolagsordning, fastställd vid ordinarie bolagsstämma den 18 maj 2017, ska aktiekapitalet vara lägst 12 000 000 och högst 48 000 000 kr. Antalet aktier ska vara lägst 8 000 000 och högst 32 000 000.

AKTIEÄGARE

Antalet aktieägare uppgick per 31 december 2020 till 2 628 stycken. De tio största ägarna innehade aktier motsvarande 73 procent av rösterna och kapitalet i Bolaget.

INCITAMENTSPROGRAM

Vid årsstämman den 15 april 2020 beslutades om ett incitamentsprogram för styrelsen och ledningen i Binero Group. Totalt omfattar programmet 650 000 optioner, 500 000 till ledande befattningshavare och 150 000 till styrelsens ledamöter. Optionsinnehavaren har rätt att under perioden 1 juni 2023 till 31 juli 2023 teckna en aktie för varje option till kursen 5,80 kr. Marknadsvärdet har fastställts genom Black & Scholes optionsvärdering. Ett fullt utnyttjande av teckningsoptionsprogrammet skulle ge en utspädning på 3,3 % av antalet aktier.

BEMYNDIGANDE

Årsstämman den 15 april 2020 beslutade bemyndiga styrelsen att intill nästkommande årsstämma besluta om en eller flera nyemissioner av aktier och/eller emission av konvertibla skuldebrev och/eller teckningsoptioner.

Bolagets aktiekapital får med stöd av bemyndigandet sammanlagt högst ökas med ett belopp motsvarande en utspädning om 20 procent av aktiekapitalet.

AKTIEÄGARAVTAL

Såvitt styrelsen känner till förekommer inga aktieägaravtal eller andra överenskommelser mellan aktieägarna i Bolaget som reglerar parternas inflytande över aktierna i Bolaget. Styrelsen känner inte heller till förekomsten av några så kallade lock-up-avtal där aktieägare förbundit sig att upprätthålla äganderätt eller kontroll över ett visst antal aktier eller röster i Bolaget under någon viss tid.

LIKVIDITETSGARANTI

En likviditetsgaranti innebär i huvudsak att likviditetsgaranten (normalt certified adviser) åtar sig att när så är möjligt ställa kurser i minst en post på både köp- och säljsidan, med verkan att skillnaden mellan köp- och säljkurs inte överstiger en viss nivå. Syftet med avtalet är att främja likviditeten i Bolagets aktie. Bolaget har inte ingått något sådant avtal.

UTDELNINGSPOLICY

Storleken på kommande utdelningar beror på Bolagets framtida resultat, finansiella ställning, kapitalbehov och kassaflöden.

PERSONER MED INSYNSTÄLLNING

Utöver de personer som ingår i Binero Groups styrelse, dess ledande befattningshavare, Bolagets revisor samt ett antal anställda/uppdragstagare som har en befattning i Bolaget som normalt kan antas medföra tillgång till icke offentliggjord kurspåverkande information, finns inga personer som är anmälningsskyldiga enligt lagen om anmälningsskyldighet för vissa innehav av finansiella instrument.

ANSLUTNING TILL EUROCLEAR SWEDEN

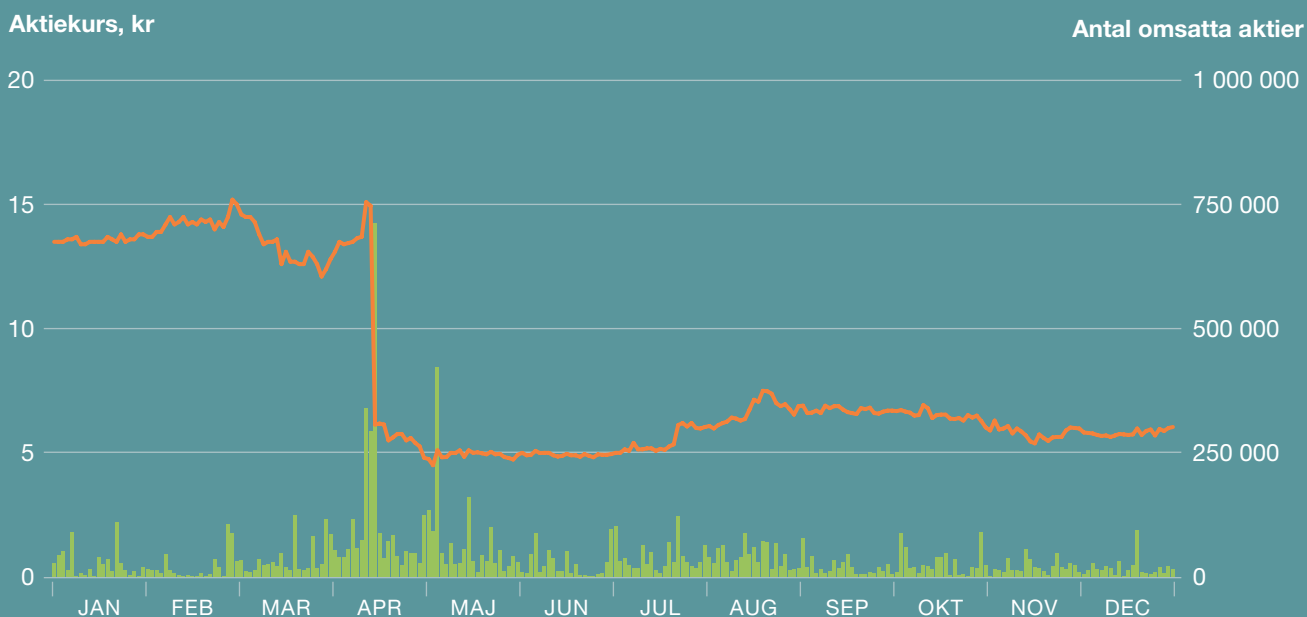
Binero Group är ett avstämningsbolag och dess aktier har emitterats enligt svensk lag. Bolagets aktiebok förs av Euroclear Sweden med adress Euroclear Sweden AB, Box 191, 101 23 Stockholm och Binero Groups Aktier finns registrerade med ISIN-kod SE0005249570. Aktieägarna i Binero Group erhåller inte några fysiska aktiebrev utan samtliga transaktioner med aktierna sker på elektronisk väg genom behöriga banker och andra värdepappersförvaltare.

STÖRSTA ÄGARE PER 31 DECEMBER 2020

Ägare	Antal aktier	Andel av kapital/röster
Göransson, Richard	2 558 929	12,87 %
Mertiva AB (numera Arbona AB)	2 350 878	11,82 %
Pejoni AB	2 100 000	10,56 %
MIC Värdepapper AB	1 210 000	6,08 %
Blibros AB	1 170 000	5,88 %
Mölna Spar AB	1 163 250	5,85 %
Rockpoint AB (kontrolleras av Richard Göransson)	1 163 250	5,85 %
Vattenormen AB	1 092 779	5,49 %
Nordnet Pensionsförsäkring AB	829 828	4,17 %
Swedbank Försäkring	781 029	3,93 %
Försäkringsaktiebolaget Avanza Pension	596 652	3,00 %
Övriga aktieägare	4 871 965	24,50 %
Totalt	19 888 560	100,00 %

Källa: Euroclear

KURSUTVECKLING 2020



Utdelning till aktieägarna 8:50 kr per aktie utfördes i mitten av april.

I BOLAGSSTYRNING

LAGSTIFTNING OCH BOLAGSORDNING

Binero Group tillämpar svensk aktiebolagslag samt de regler och rekommendationer som följer av Bolagets listning på marknadsplatsen Nasdaq First North Growth Market. Dessutom följer Binero Group de bestämmelser som föreskrivs i Bolagets bolagsordning. Den senaste registrerade bolagsordningen beslutades på bolagsstämman den 22 maj 2018. Bolagsordningen framgår i sin helhet på Bolagets hemsida www.binero.com.

SVENSK KOD FÖR BOLAGSSTYRNING

Den svenska koden för bolagsstyrning ("Koden") gäller endast svenska företag som är noterade på NASDAQ OMX Stockholm och NGM Equity. Binero Group är listat på First North Growth Market och är därmed inte skyldigt att tillämpa Koden. Koden utgör emellertid en viktig del av Bolagets riktlinjer för bolagsstyrning. För det fall Koden blir bindande för Binero Group kommer Bolaget att tillämpa den.

BOLAGSSTÄMMAN

Årsstämman i Binero Group hålls i Stockholm under första halvåret varje år och genomförs i enlighet med tillämplig lagstiftning. Kommunikéer och protokoll från stämmorna finns tillgängliga på Bolagets webbplats.

Ordinarie årsstämma den 15 april 2020:

- Stämman beslutade att omvälja de nuvarande styrelseledamöterna Carl-Magnus Hallberg och Fredrik Alpsten. Mattias Lindroth och Jacob Ståhle nyvaldes som styrelseledamöter för tiden intill nästa årsstämma. Till ordförande i styrelsen valdes Carl-Magnus Hallberg.
- Stämman beslutade att bemyndiga styrelsen att besluta om en eller flera nyemissioner, dock med begränsningen att utspädningen inte överstiger 20 procent av aktiekapitalet.
- Stämman beslutade att emittera teckningsoptioner och införa ett långsiktigt incitamentsprogram för styrelse, ledande befattningshavare och nyckelpersoner om sammanlagt 650 000 optioner där varje option ger rätt att teckna en aktie.

VALBEREDNING

Valberedningen ska bestå av företrädare för de tre största aktieägarna, varav företrädaren för den största aktieägaren ska vara sammankallande. Valberedningen utser inom sig en ordförande. Namnen på valberedningens ledamöter samt de ägare dessa företräder ska offentliggöras senast sex månader före årsstämma och baseras på det kända ägandet omedelbart före offentliggörandet.

Om ägare, som är representerad i valberedningen i egenkap av representant för någon av de tre största aktieägarna,

efter offentliggörandet inte längre tillhör de tre största aktieägarna ska dess representant ställa sin plats till förförande och sådan aktieägare som vid denna tidpunkt tillhör de tre största aktieägarna ska erbjudas plats i Bolagets valberedning istället. Marginella förändringar behöver dock ej beaktas. Ägare som utsett representant i valberedningen har rätt att entlediga sådan ledamot och utse en ny representant.

Valberedningen ska arbeta fram förslag i följande frågor för beslut vid årsstämman:

1. Ordförande vid stämman
2. Styrelsearvoden
3. Val av styrelseledamöter och ordförande
4. Val av revisorer samt arvoden till dessa
5. Eventuella förslag till förändringar i förfarande för utseende av valberedning samt riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare.

Arvode till valberedningen utgår inte. Bolaget ska dock svara för skäliga kostnader för utförande av valberedningens uppdrag. Valberedningen består av Victoria Dexback som representerar totalt 24,57 procent (Richard Göransson 12,87 procent, Rockpoint AB 5,85 procent, Mölna Spar AB 5,85 procent) och Håkan Blomdahl som representerar totalt 11,57 procent (Arbona AB, fd Mertiva AB) samt Johan Edenström som representerar totalt 11,11 procent (sig själv 0,55 procent, Pejoni AB 10,56 procent) av kapital och röster.

Styrelsen i Binero Group ska bestå av minst fyra och högst åtta ledamöter. Styrelsens ledamöter väljs av årsstämman för en period av ett år. Någon regel för hur länge en ledamot får sitta finns inte. Binero Groups styrelse, som utsetts av årsstämman 2020, har bestått av fyra ledamöter. Ordförande Carl-Magnus Hallberg och ledamöterna Fredrik Alpsten, Mattias Lindroth och Jacob Ståhle.

STYRELSENS ARBETE

Bolaget har att iaktta aktiebolagslagens bestämmelser om bolagsstyrning. Styrelsen för Binero Group har därvid upprättat en arbetsordning för sitt arbete, instruktioner avseende arbetsfördelningen mellan styrelsen och verkställande direktören, som behandlar dennes arbetsuppgifter och rapporteringsskyldigheter, samt fastställt instruktioner för den ekonomiska rapporteringen. Arbetsordningen ses över årligen.

Styrelsen håller styrelsemöten regelbundet efter ett i arbetsordningen fastställt program som inkluderar fasta beslutspunkter samt punkter vid behov. Under 2020 har styrelsen hållit 9 protokollförda sammanträden. Styrelsen behandlade vid de ordinarie sammanträdena de fasta punkter

som förelåg vid respektive styrelsemöte i enlighet med styrelsens arbetsordning som likviditet, affärsläge, budget, årsbokslut och delårsrapporter.

I arbetsordningen fastställs även att styrelsen ska se till att Binero Groups revisorer årligen närvarar, och för styrelsen presenterar sina iakttagelser vid granskning av Bolaget och sin bedömning av Bolagets interna kontroll. Revisorn har under året träffat styrelsen för avrapportering av den interna kontrollen och bolagsledningens operativa arbete. Styrelsen har under året träffat revisorerna utan att ledningen varit närvarande.

EXTERNA REVISORER

Revisorer utses av årsstämman. Revisorerna är ansvariga inför aktieägarna på stämman och lämnar en revisionsberättelse över bland annat årsredovisningen och styrelsens förvaltning.

Revisorerna rapporterar även personligen minst en gång per år till hela styrelsen om sin granskning och avger omdöme om den interna kontrollen.

ERSÄTTNING TILL STYRELSEN

Ersättningen till styrelsen bestäms av årsstämman. Om Binero Group i något särskilt fall ger en enskild styrelseledamot uppdrag utöver ordinarie styrelsearbete (och eventuellt utskottsarbete) för Bolaget, ska styrelsen besluta om ersättningen, vilken ska vara marknadsmässig och skälig.

Styrelsen äger rätt att frånga riktlinjerna, om det i ett enskilt ärende finns särskilda skäl för det. Vid årsstämman 2020 beslutades om att arvode till styrelsen skall utgå med totalt 500 tkr, varav 200 tkr till ordföranden och 100 tkr vardera till övriga ledamöter.

VERKSTÄLLANDE DIREKTÖREN

En skriftlig instruktion fastställer verkställande direktörens arbete och roll samt anger arbetsfördelningen mellan styrelsen och verkställande direktören. Styrelsen gör löpande utvärdering av verkställande direktörens arbete.

ERSÄTTNING TILL BEFATTNINGSHAVARE

VD erhåller en fast månadslön om 118 500 kr samt tjänstepension och en möjlighet till en bonus om max fyra månadslöner. Inga avtal om förmåner eller pensionsavsättningar finns mellan Bolaget och de ledande befattningshavarna efter det att uppdraget avslutats. Det finns inga avsatta eller upplupna belopp för pensioner eller liknande förmåner. Med ledande befattningshavare avses de personer som tillsammans med verkställande direktören utgör koncernledningen. Ersättning till ledande befattningshavare ska bestå av fast lön, övriga förmåner samt pension.

Förmåner och pension ska vara i enlighet med praxis på marknaden. Avgångsvederlag ska högst motsvara tolv månaders ersättning. Den totala ersättningen för ledande befattningshavare ska vara marknadsmässig.

För övriga ledande befattningshavare fastställs ersättningen av verkställande direktören efter det att styrelseordföranden konsulterats. Lön och övriga anställningsförmåner för verkställande direktören bedöms vara marknadsmässiga.

AVVIKELSE

Avvikelse från dessa riktlinjer kan komma att ske för det fall särskilda skäl föreligger. Ersättning kan även utgå i form av värdepappersrelaterade incitamentsprogram enligt beslut av bolagsstämma. Ersättningar, förmåner och andra villkor avseende den verkställande direktören beslutas av styrelsen.

ERSÄTTNINGAR EFTER AVSLUTAT UPPDRAG

Bolaget äger inga skyldigheter att ersätta medlemmar av styrelse och ledning efter att deras uppdrag avslutats.

FINANSIELL RAPPORTERING

Styrelsen har upprättat en arbetsordning med instruktioner avseende intern och extern ekonomisk rapportering. Från 2006 tillämpas internationella redovisningsstandarder, International Financial Reporting Standards (IFRS) samt de tolkningsuttalanden som ges ut av International Financial Reporting Interpretations Committee (IFRIC).

Samtliga delårsrapporter och pressmeddelanden publiceras på Binero Groups webbplats i direkt anslutning till offentliggörandet.

INTERN KONTROLL

Binero Groups interna kontrollstruktur har som utgångspunkt arbetsfördelningen mellan styrelsen och verkställande direktören. En regelbunden rapportering och granskning av ekonomiskt utfall sker i såväl de operativa enheternas ledningsorgan som i styrelsen.

Vid årsstämman 2020 valdes revisionsbolaget Ernst & Young AB som revisor i Bolaget.

I RISKFAKTORER

Binero Group definierar risk som en osäkerhet inför att en händelse kan komma att inträffa som kan få påverkan på Bolagets förmåga att uppnå fastställda affärs mål inom en given tidsperiod. Risker är ett naturligt inslag i all affärsverksamhet och måste hanteras av företaget på ett effektivt sätt. Riskhantering syftar till att förebygga, begränsa eller förhindra att risker uppkommer och drabbar verksamheten på ett negativt sätt. Bolaget gör kvartalsvis en analys över uppkomna och identifierade samt potentiella risker under året som rapporteras till styrelsen. En större genomgång av Bolagets risker görs en gång om året. Den omfattar samtliga delar av verksamheten där vi strävar efter att på ett effektivt sätt identifiera, utvärdera och hantera potentiella risker.

Nedan redogörs för ett antal riskfaktorer som bedöms kunna påverka Binero Groups framtidsutsikter. Riskerna är ej framställda i prioritetsordning efter betydelse eller ekonomisk påverkan och gör inte anspråk på att vara heltäckande. Ytterligare risker och osäkerheter som Binero Group för närvarande inte känner till kan också komma att utvecklas till viktiga faktorer som påverkar Bolaget.

STRATEGISKA RISKER

Marknadstillväxt

Det finns en risk att marknaden för infrastrukturinvesteringar påverkas negativt av den pågående covid-19-pandemin, då beslutsprocesser försenats och fokus hos många företagsledning har legat på att ta sig igenom pandemin. En lägre tillväxttakt på den underliggande marknaden kommer sannolikt att påverka Bineros tillväxttakt negativt.

Transformation av affärsmodell

Binero har under 2020 transformerat sitt erbjudande från ett webbhotellserbjudande för småbolagsmarknaden, till molntjänster för större företag och offentlig sektor. Bolagets tillväxt förväntas komma från den uppdaterade tjänsteportföljen. Till dess att vi etablerat oss inom våra nya kundsegment föreligger risken att det tar längre tid än väntat att bygga den nya kund- och intäktsbasen för att bli lönsamma.

OPERATIVA RISKER

Beroende av stora kunder

En stor andel av intäkterna kommer från ett fåtal kunder. Det föreligger en risk att Bolaget tappar någon av dessa större kunder, vilket skulle få en negativ påverkan på Bolagets omsättning.

Cybersäkerhet och driftsavbrott

Bineros affärsverksamhet är beroende av att datacenter och de tjänster vi producerar där fungerar effektivt och utan störningar. Ett intrång i vår IT-miljö, avbrott eller fel i system skulle påverka Bineros förmåga att tillhandahålla molntjänster och digital infrastruktur, vilket skulle kunna ha en negativ påverkan på våra kunder och vårt varumärke.

Dessutom kan Bineros server- och kommunikationssystem utsättas för skador och avbrott från en mängd källor, bland annat datavirusattacker. Trots att försiktighetsåtgärder vidtagits av Binero, kan olagliga åtgärder från tredje part, naturkatastrofer eller andra oförutsedda händelser leda till att information hos Binero, eller hos tredje part som underhåller Bineros servrar och databaser, förstörs eller förloras. Varje sådant avbrott, skada eller störning kan medföra en negativ inverkan på Binero. Vid driftsstopp i Bolagets molntjänster föreligger risk för att kunder riktar skadeståndsanspråk mot Bolaget. Eventuella skadeståndsanspråk eller motkrav kan leda till tidsödande och kostsamma rättsprocesser och ta ledningens resurser i anspråk.

Lagstiftning

Binero Group verkar inom ett område som påverkas av befintliga och förändrade regelverk från både svenskt, europeiskt och amerikanskt håll. Utöver det är Binero ett bolag noterat i Stockholm och lyder under svenska regelverk för noterade bolag. Det finns en risk att Binero inte lyckas efterleva gällande och förändrade regelverk och lagstiftning som rör verksamheten.

Leverantörer

Binero Group är till viss del beroende av externa leverantörer, exempelvis rörande datacentertjänster och internetanslutningar. I de fall tjänsten är vital för tjänsteleverans till Bineros kunder som t.ex. internetanslutningar är dessa alltid redundant fördelade på flera olika leverantörer. Avbrott avseende nätverksaccess eller liknande tjänster som tillhandahålls av sådana leverantörer, eller oförmåga hos dessa att handha nuvarande eller högre volymer kan skada verksamheten.

Felansvar för levererade tjänster

Eventuella fel i Bineros produkter skulle kunna föranleda ansvar och krav på skadestånd mot Bolaget. Binerö kan även komma att bli ansvarigt för skador orsakade av dess tjänster. Detta täcks i normala fall av försäkringar, men det kan inte uteslutas att ett sådant ansvar skulle kunna påverka Bineros verksamhet, finansiella ställning och resultat negativt.

Vidare kan tredje part komma att kräva skadestånd på grund av innehåll som Binerö levererar om innehållet bryter mot tredje parts upphovsrätt, varumärkesrätt eller andra immateriella rättigheter, eller om innehållet är ärekränkande, vilseledande, olagligt eller på annat sätt bryter mot lagar och förordningar. Eventuella skadeståndsanspråk eller motkrav kan leda till tidsödande och kostsamma rättsprocesser och ta ledningens resurser i anspråk.

Nyckelpersoner och medarbetare

Inom Binerö finns betydande erfarenhet och kompetens i egenskap av ledande befattningshavare och andra nyckelpersoner. Rätt typ av kompetens är betydande för att säkerställa Bolagets expansionsplaner och skulle sådana resurser saknas kan det få till effekt att Bolagets framtida expansion måste avbrytas eller minska i omfattning. Det är därför av stor vikt att Bolaget förmår rekrytera och behålla kvalificerad och kompetent personal.

Osäkerhet kring samarbetsavtal

Binerö är och kommer även framgent att vara beroende av samarbetsavtal med externa parter. Det finns ingen garanti att de företag med vilka Binerö Group har tecknat eller kommer att teckna samarbetsavtal kommer att kunna uppfylla sina åtaganden enligt dessa avtal. Det kan heller inte garanteras att existerande samarbetsavtal inte sägs upp eller förklaras ogiltiga, eller att det inte kommer att förekomma förändringar i ingångna avtal.

Exempel på samarbetspartners inkluderar leverantörer inom tilläggstjänster till datacenter och internetanslutningar. Användande av sådana tjänster levererade av tredjeparter utsätter verksamheten för en rad risker. Det finns en risk att kritiska leverantörer exempelvis inte förmår leverera enligt avtal, att de utsätts för dataintrång eller att de bryter mot lagar och regler som leder till att också Bolaget anses bryta mot lagar och regler. Skulle någon av dessa leverantörer inte förmå leverera avtalsenligt eller om Bolagets avtal med någon av dessa leverantörer skulle sägas upp i förtid eller inte förlängas kan Bolagets verksamhet, resultat och ekonomiska ställning komma att påverkas negativt.

Immateriella rättigheter

Det finns inga garantier för att Binerö Group har oinskränkt äganderätt till immateriella rättigheter. Intrång i Binerö Groups immateriella rättigheter skulle kunna försämra konkurrensförmågan eller på annat sätt skada Binerö Groups verksamhet.

Det kan visa sig nödvändigt för Binerö Group att inleda rättsprocesser för att skydda Bolagets immateriella rättigheter. Sådana rättsprocesser skulle kunna bli betungande och kostsamma och det finns ingen garanti för att Binerö Group vinner en sådan process.

Finansiella rapporteringsrisker

Bristfällig kontroll och övervakning skulle kunna påverka tillförlitligheten i Bineros finansiella rapporter. Beträffande den finansiella rapporteringen bedöms den främsta risken ligga i väsentliga felaktigheter i redovisningen, till exempel avseende bokföringen och värderingen av tillgångar, skulder, intäkter och kostnader eller andra avvikelser.

Sedan hösten 2014 görs kontinuerliga analyser av den finansiella rapporteringen för att säkerställa att den inte innehåller några väsentliga felaktigheter.

FINANSIELLA RISKER

Likviditetsrisk

Likviditetsrisk är risken för att Bolaget inte kan möta löpande betalningsåtaganden i tid. Då Binerö befinner sig i en utvecklingsfas rapporterar Bolaget fortfarande betydande förluster och har ett negativt kassaflöde från verksamheten. För att stödja Bolagets planerade tillväxt krävs tillgång till finansiering. Om extern upplåning inte skulle vara tillgänglig för Bolaget i händelse av framtida behov kan detta påverka till exempel den planerade expansionstakten och uppfyllandet av åtaganden.

Kassaflödesprognoser för Bolaget upprättas av Bolagets finansfunktion som noggrant följer rullande prognoser för Bolagets likviditetsreserv för att säkerställa att Bolaget har tillräckligt med likviditet för att möta behoven i den löpande verksamheten. Styrelsen får kontinuerligt prognoser för Bolagets rullande framtida kassaflöden som inkluderar förväntade likvida medel.

| RISKFAKTORER

Kreditrisk

Kreditrisk innebär risk för att Bolaget inte erhåller betalningar för utförda tjänster som fakturerats och är framför allt knuten till kundfordringar. Bolagets kunder består av medelstora och stora företag. Kreditrisken mot de större företagen i kundkretsen bedöms som låg medan risken mot de medelstora företagen är högre.

Samtidigt bör noteras att de mindre företagen tenderar att investera mindre belopp i Bolagets verktyg och tjänster, vilket således betyder att Bolagets kreditrisk är lägre i absoluta tal per enskild mindre kund jämfört med Bolagets större kunder. Väsentliga kundkreditförluster kan påverka Bolagets resultat och finansiella ställning negativt.

Ränterisk

I dagsläget gäller relativt sett låga räntor. Hur räntan kommer att utvecklas över tiden kan inte med säkerhet förutspås. Uppstår nya kapitalanskaffningsbehov och om dessa löses genom upplåning kommer Bolaget att belastas av ytterligare räntekostnader. Räntan har även betydelse för bedömningen av WACC som används vid värderingen av Bolagets goodwill. En högre ränta leder till ett högre avkastningskrav som, allt annat lika, leder till en lägre värdering på goodwillen.

Valutarisk

Binero Group har idag lejonparten av sin verksamhet i Sverige. Binero Groups transaktionsrisk avser påverkan på nettoresultatet och kassaflöden till följd av att värdet på operativa flöden i utländska valutor ändras vid förändringar i växelkursen. Den främsta valutaexponeringen avser euro och dollar.

Covid-19

Vi har särskilt beaktat hur effekterna av covid-19-utbrottet påverkar/kan komma att påverka bolagets/koncernens framtida utveckling och/eller risker som kan påverka den finansiella rapporteringen framåt. I denna bedömning har vi kommit fram till att pandemin kan fördröja beslut kopplade till investeringar i infrastruktur och molntjänster vilket kan påverka bolagets framtida utveckling genom att tillväxten uteblir.

Övriga risker

Till övriga risker som Binero Group kan utsättas för hör bland annat brand, traditionella försäkringsrisker och stöld.

I FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt

Binero levererar solid och skalbar molninfrastruktur till företag och organisationer med hållbarhet och dataintegritet i fokus. Vår helsvenska publika molntjänst Binero.Cloud är baserad på öppna, globalt etablerade standarder och garanterar dataskydd under europeisk lagstiftning. Binero arbetar i nära samarbete med kunder och partners för att identifiera och anpassa molnlösningar till kundens verksamhet och behov, idag och till ett framtida önskat läge. Vi arbetar i partnerskap i olika slags konstellationer, ett ekosystem, vilket gör att vi stödjer kunder i såväl större transformerande projekt som i spjutspetscase för snabb go-to-market där ny teknik används som tillväxtmotor.

Viktiga beståndsdelar i Bineros strategi:

- Konsultativ, teambaserad försäljning och värdeskapande rådgivning längs hela kundresan.
- Starka partnerskap för större åtaganden och återförsäljning av våra molntjänster samt teknologipartners som kompletterar våra erbjudanden.
- Hög utvecklingstakt för Binero.Cloud där den tekniska utvecklingsplanen baseras på en tät dialog med våra kunder och på teknologitrender.
- Selektiva värdeskapande förvärv.
- Huvudfokus ligger på nordiska organisationer med kvalificerade behov inom molntjänster och infrastruktur. Våra molntjänster är ett utmärkt val för offentlig sektor, större företag samt digitala infödingar, både i startup-fasen och för mer mogna digitala bolag.

Binero Group-koncernen hade under 2020 i genomsnitt 23 (26) anställda, alla i Sverige. Moderbolaget Binero Group AB är listat på Nasdaq First North Growth Market. Binero Group har uttryckt ett antal finansiella mål vilka finns beskrivna på sidan 8 i årsredovisningen.

OMSÄTTNING OCH RESULTAT 2020

Väsentliga händelser

Den första februari tillträdde Charlotte Darth som ny VD för Bolaget. Charlotte Darth kommer närmast från CGI Sverige AB där hon var Vice President Emerging Technologies. Dessförinnan har hon haft ett flertal ledande roller inom tillväxtbolag i IT-branschen, bl.a. som VD för Affecto Sverige AB och ReadSoft Sverige AB.

I samband med utbrottet av covid-19 utförde Binero en genomlysning av sin verksamhet. Den visar att Binero är fullt rustade att säkerställa att normal verksamhet kan upprätthållas även i karantänsituationer eller andra extraordinära situationer.

Årsstämman den 15 april beslutade om en utdelning på 8,50 kr per aktie, totalt 169 Mkr.

På årsstämman nyvaldes Mattias Lindroth och Jacob Ståhle som styrelseledamöter för tiden intill slutet av nästa årsstämma.

Årsstämman den 15 april beslutade att införa två incitamentsprogram, ett som omfattar VD, ledande befattningshavare och nyckelpersoner och ett som omfattar styrelseledamöter. Båda incitamentsprogrammen fulltecknades.

I juli blev Bineros klimatsmarta datacenter först i världen med att erhålla den globala miljömärkningen Fossil Free Data. Det innebär att Bineros datacenter möter strikta krav på att vara energieffektivt, ha låga koldioxidutsläpp och använda 100 % förnybar el.

Koncernen

Koncernens nettoomsättning år 2020 uppgick till 45,7 (34,7) Mkr, en ökning med 31 procent jämfört med föregående år. Den ökade omsättningen beror på de nya satsningarna inom moln- och infrastrukturtjänster. Vid utgången av perioden uppgick avtalade årliga återkommande intäkter till 39,0 (35,9) Mkr.

Rörelseresultatet uppgick till -21,9 (-30,4) Mkr vilket är en förbättring med 8,5 Mkr jämfört med samma period föregående år. Finansiella intäkter och kostnader uppgick till netto -1,2 (-2,3) Mkr. Finansnettot har belastats med 0,9 (0,9) Mkr avseende räntekostnader kopplade till leasing.

Resultat före skatt uppgick till -23,1 (-32,7) Mkr.

Årets resultat inkl. avvecklade verksamheter uppgick till -19,0 (211,1) Mkr. Vid årets utgång har Koncernen outnyttjade underskottsavdrag om totalt ca 188 (166) Mkr.

| FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Moderbolaget

Moderbolagets nettoomsättning uppgick till 10,6 (17,9) Mkr för helåret 2020. Resultatet före skatt uppgick till -7,9 (205,1) Mkr. Resultatet efter skatt uppgick till 7,9 (195,1) Mkr. I moderbolagets resultat ingår reasultatet för avyttringen av webbhotelldelen med 4,3 (173,8) Mkr. Moderbolagets likvida medel uppgick per den 31 december 2020 till 40,1 (233,4) Mkr. Balansomslutningen var 101,1 (331,8) Mkr. Moderbolaget har outnyttjade underskottsavdrag om totalt cirka 168 (156) Mkr.

Finansiell ställning, kassaflöde och investeringar

Mkr	2020-12-31	2019-12-31	Förändring
Likvida medel	52,3	239,1	-186,7
Räntebärande skulder	23,2	28,4	5,1
Nettoskuld/kassa	29,1	210,7	-181,6
Soliditet	61 %	80 %	-20 %

Kassaflöde

Mkr	2020	2019	Förändring
Kassaflöde från:			
Den löpande verksamheten	-13,9	322,4	-336,2
Investeringsverksamheten	-4,3	-6,7	2,4
Finansieringsverksamheten	-168,5	-81,2	-87,4
Totalt kassaflöde	-186,6	234,5	-421,1
Likvida medel vid periodens början	239,1	4,6	234,5
Valutakursdifferens i likvida medel	0,0	-0,1	0,1
Likvida medel vid periodens slut	52,3	239,1	-186,6

Investeringar

Under året har Bolaget investerat 0,0 (3,1) Mkr i den nya serverhallen samt 1,9 (3,6) Mkr i övriga materiella anläggningstillgångar. Bolaget har även balanserat utvecklingskostnader på sammanlagt 2,3 (0,0) Mkr.

Finansiering

Bolaget hade vid ingången av året 239,1 Mkr i likvida medel. Den 31 december 2020 uppgick Binero Groups likvida medel till 52,3 Mkr.

Under helåret 2020 var kassaflödet från den löpande verksamheten -13,9 (322,4) Mkr.

Investeringsverksamheten belastade kassaflödet med -4,3 (-6,7) Mkr.

Finansieringsverksamheten har belastat kassaflödet med -168,5 (-81,2) Mkr. Bolaget har amorterat av lån med 0 (21,5) Mkr. Utdelning till aktieägarna har skett med 169,1 (59,7) Mkr.

Soliditeten uppgick vid periodens slut till 61 procent att jämföras med 80 procent per den 31 december 2019. Bolaget bedömer att det inte finns väsentliga skillnader mellan bokförda och verkliga värden på finansiella instrument.

Årsstämma

Årsstämman beslutade att bevilja styrelsen och VD ansvarsfrihet.

Förändringar i koncernens sammansättning

Binero Group har inte gjort några förvärv under 2020. Under året har koncernen fusionerat dotterbolaget Binero Bromma AB. Dotterbolaget har inte haft någon verksamhet under 2020.

Styrelsens arbete

Styrelsen håller styrelsemöten regelbundet efter ett i arbetsordningen fastställt program som inkluderar fasta beslutspunkter samt punkter vid behov. Under 2020 har styrelsen hållit 9 protokollförda sammanträden. Styrelsen behandlade vid de ordinarie sammanträdena de fasta punkter som förelåg vid respektive styrelsemöte i enlighet med styrelsens arbetsordning som likviditet, affärsläge, budget, årsbokslut och delårsrapporter.

I arbetsordningen fastställs även att styrelse ska se till att Binero Groups revisorer årligen närvarar, och för styrelsen presenterar sina iakttagelser vid granskning av Bolaget och sin bedömning av Bolagets interna kontroll. Revisorn har under året träffat styrelsen för avrapportering av den interna kontrollen och bolagsledningens operativa arbete.

Se även avsnittet om Bolagsstyrning.

Personal

Vid utgången av 2020 hade Binero Group 21 (26) anställda. Under året har i snitt 23 (26) anställda arbetat i Bolaget. Av dessa var 3 kvinnor (1).

Största ägare

Största aktieägarna i Bolaget per den 31 december är Richard Göransson 13 procent, Mertiva AB 12 procent och Pejoni AB 11 procent.

Aktier och aktiekapital

Per den 31 december 2020 uppgick antalet aktier i Binerö till 19 888 560. Det finns ett aktieslag. Varje aktie medför lika rätt till andel i Bolagets tillgångar och resultat samt berättigar till en röst på bolagsstämman. Kvotvärdet på aktien uppgår till 1,50 kr. Vägt genomsnittligt antal aktier har under året uppgått till 19 888 560 (19 888 560).

Optioner

Bolaget har ett utestående optionsprogram på sammanlagt 650 000 optioner. Optionsprogrammet löper t.o.m. juli 2023.

Transaktioner med närstående

Under 2020 har Bolaget inte haft några transaktioner med närstående.

Framtidsutsikter

Marknaden för att outsourca infrastruktur och IT-tjänster till molnet fortsätter att växa kraftigt och allt fler företag och organisationer investerar i olika typer av molnlösningar för att maximera sin lönsamhet, effektivitet, kvalitet och säkerhet. Binerö Groups nuvarande mix av lösningar gör att Bolaget är helt rätt positionerade och rustade att möta kundernas ökade efterfrågan på både ren IaaS (infrastruktur som tjänst) i publikt moln, smidiga möjligheter till multi-cloud, uppsättning av hybridmoln och orkestrering av tjänster. Samtliga områden förutspås av en enig analytikerkår fortsätta växa inom överskådlig framtid.

Risikfaktorer

För beskrivningen av de väsentligaste identifierade riskerna i verksamheten hänvisas till rubriken Riskfaktorer på sidan 20 i årsredovisningen, samt i not 3.

Valberedning

Valberedningens ledamöter har utsetts baserat på ägarförhållanden per den 30 september 2020 och består av Victoria Dexback som representerar totalt 24,57 procent (Richard Göransson 12,87 procent, Rockpoint AB 5,85 procent, Mölna Spar AB 5,85 procent) och Håkan Blomdahl som representerar totalt 11,57 procent (Arbona AB, fd Mertiva AB) samt Johan Edenström som representerar totalt 11,11 procent (sig själv 0,55 procent, Pejoni AB 10,56 procent) av kapital och röster.

Valberedningen kommer att arbeta fram förslag till årsstämman 2021 avseende ordförande vid stämman, styrelse, styrelsens ordförande, styrelseledamöternas ersättning, revisor och ersättning till denna samt eventuella förslag till förändringar i förfarande för utseende av valberedning.

Händelser efter rapportperiodens utgång

Inga händelser av väsentlig art har inträffat efter rapportperiodens utgång.

Vinstdisposition moderbolaget

Till årsstämmans förfogande står följande medel:	kr
Överkursfond	51 803 855
Balanserat resultat	-22 695 858
Årets resultat	-7 858 229
Summa	21 249 768

Styrelsen föreslår följande disposition:

Till aktieägarna utdelas 0 kr per aktie	0
I ny räkning balanseras, kr	21 249 768

Vad beträffar företagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande bokslutskommentarer. Resultat- och balansräkningarna ska fastställas på årsstämman den 6 maj 2021.

I FLERÅRSÖVERSIKT

Mkr	2020	2019	2018	2017	2016
Resultaträkning, Mkr					
Nettoomsättning	46	35	29	131	137
EBITDA	-11	-22	-28	17	18
Rörelseresultat (EBIT)	-22	-30	-30	13	14
Resultat efter finansiella poster	-23	-33	-32	12	12
Årets resultat, kvarvarande verksamheter	-23	-43	-27	12	12
Årets resultat, inkl. avvecklade verksamheter	-19	211	10	-2	-17
EBITDA-marginal, %	neg.	neg.	neg.	13 %	13 %
Rörelsemarginal, %	neg.	neg.	neg.	10 %	10 %
Vinstmarginal, %	neg.	neg.	neg.	9 %	9 %
Kassaflöde, Mkr					
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-14	322	10	10	15
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-4	-7	-19	1	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-169	-81	9	-15	-19
Årets kassaflöde	-187	235	0	-5	-4
Avkastningsmätt					
Avkastning på eget kapital, % (kvarv. verks.)	neg.	neg.	neg.	11,9	12,6
Avkastning på sysselsatt kapital, % (kvarv. verks.)	neg.	neg.	neg.	10,1	9,5
Avkastning på totalt kapital, % (kvarv. verks.)	neg.	neg.	neg.	6,5	6,2
Finansiella mått vid periodens utgång					
Skuldsättningsgrad, %	-	-	16 %	8 %	10 %
Soliditet, %	61 %	80 %	58 %	65 %	48 %
Eget kapital vid årets utgång, Mkr	69	256	105	101	100
Balansomslutning, Mkr	113	319	182	156	210
Nettoskuld/kassa, Mkr, inkl. leasingsskulder fr.o.m. 2019	29	211	-17	-8	-10
Aktiedata per aktie, kr					
Resultat per aktie för kvarvarande verksamheter	-1,16	-2,18	-1,35	0,61	0,61
Resultat per aktie inkl. avvecklade verksamheter	-0,96	10,61	0,51	-0,10	-0,85
Kassaflöde från den löp. verks. per aktie	-0,70	16,21	0,49	0,49	0,75
Kassaflöde totalt per aktie	-9,39	11,79	-0,01	-0,26	-0,19
Utdelning per aktie	8,50	3,00	0,00	0,00	0,00
Eget kapital per aktie vid årets slut	3,45	12,88	5,26	5,08	5,04
Börskurs vid årets slut	6,04	13,50	7,00	5,65	6,3
Börsvärde, Mkr	120	268	139	112	125
Antal aktier, tusental					
Antal utestående aktier vid periodens slut före utspädning	19 889	19 889	19 889	19 889	19 889
Antal utestående aktier vid periodens slut efter utspädning	20 539	19 889	19 889	19 889	19 889
Genomsnittligt antal aktier före utspädning	19 889	19 889	19 889	19 889	19 889
Genomsnittligt antal aktier efter utspädning	20 149	19 889	19 889	19 889	19 889
Personal					
Medelantal anställda	23	26	24	78	74
Antal anställda vid årets slut	22	26	26	70	77
Omsättning per anställd, tkr	1987	1 335	1 202	1680	1 850

RESULTATRÄKNING KONCERNEN

Tkr	Not	2020	2019
Nettoomsättning		45 704	34 715
Övriga rörelseintäkter	6	72	134
Totala intäkter		45 775	34 849
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader	7, 8	-33 493	-30 649
Personalkostnader	9	-23 734	-26 083
Av- och nedskriv. av immateriella och materiella anläggningstillgångar	10	-10 386	-8 540
Övriga rörelsekostnader		-30	-
Rörelseresultat		-21 867	-30 424
Resultat från finansiella poster			
Finansiella intäkter	11	-	-
Finansiella kostnader	11	-1 250	-2 330
Finansiella poster netto		-1 250	-2 330
Resultat före skatt		-23 117	-32 754
Skatt på årets resultat	12	-1	-10 575
Årets resultat för kvarvarande verksamheter		-23 118	-43 329
Årets resultat för avvecklade verksamheter	28	4 085	254 416
Årets resultat		-19 033	211 087
Varav hänförligt till innehav utan bestämmande inflytande		-	-
Resultat per aktie	13	2020	2019
Genomsnittligt antal aktier		19 888 560	19 888 560
Genomsnittligt antal aktier efter utspädning		20 148 560	19 888 560
Resultat per aktie för kvarvarande verksamhet		-1,16	-2,18
Resultat per aktie efter utspädning, kvarvarande verksamhet		-1,16	-2,18
Resultat per aktie inklusive avvecklade verksamheter		-0,96	10,61
Resultat per aktie efter utspädning, inklusive avvecklade verksamheter		-0,96	10,61
Utdelning per aktie, kr		8,50	3,00
RAPPORT ÖVER KONCERNENS TOTALRESULTAT		2020	2019
Årets resultat		-19 033	211 087
Poster som kan komma att omklassificeras till resultatet			
Förändringar i ackumulerade omräkningsdifferenser		-	19
Övrigt totalresultat		0	19
TOTALRESULTAT		-19 033	211 106
Totalresultat hänförligt till:			
Aktieägare i moderbolaget		-19 033	211 106
Innehav utan bestämmande inflytande		-	-

BALANSRÄKNING KONCERNEN

Tkr	Not	2020-12-31	2019-12-31
TILLGÅNGAR			
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Goodwill	14	4 727	4 727
Balanserade utvecklingskostnader	15	2 321	0
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>	16	44 354	52 403
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Uppskjutna skattefordringar	24	108	108
Övriga långfristiga fordringar	18	530	530
Summa anläggningstillgångar		52 040	57 768
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR			
Kundfordringar	19	5 616	6 198
Aktuella skattefordringar		243	298
Övriga fordringar		706	13 384
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	20	2 165	1 941
Likvida medel	21	52 341	239 062
Summa omsättningstillgångar		61 071	260 883
SUMMA TILLGÅNGAR		113 111	318 651

Tkr	Not	2020-12-31	2019-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
EGET KAPITAL			
Aktiekapital	23	29 833	29 833
Övrigt tillskjutet kapital		171 608	171 094
Omräkningsreserv		-140	-140
Balanserat resultat inklusive årets resultat		-132 730	55 357
SUMMA EGET KAPITAL		68 571	256 144
Långfristiga skulder			
Långfristiga leaseskulder	22	17 589	22 936
Summa långfristiga skulder		17 589	22 936
Kortfristiga skulder			
Kortfristiga leaseskulder	22	5 648	5 464
Leverantörsskulder		5 740	6 521
Övriga skulder		2 225	8 235
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	25	13 338	19 350
Summa kortfristiga skulder		26 952	39 570
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		113 111	318 651

KASSAFLÖDESANALYS KONCERNEN

Tkr	Not	2020	2019
Den löpande verksamheten			
Resultat före skatt, kvarvarande verksamheter		-23 117	-32 754
Resultat före skatt, avvecklade verksamheter		4 085	254 416
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet	27	10 104	115 310
Betald skatt	12	-1	-
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital		-8 928	336 972
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital			
Ökning(-)/minskning(+) av kortfristiga fordringar		12 981	6 719
Ökning(+)/minskning(-) av kortfristiga skulder		-17 966	-21 290
Kassaflöde från den löpande verksamheten		-13 913	322 401
Investeringsverksamheten			
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	16	-1 947	-6 717
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	15	-2 321	-
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-4 269	-6 717
Finansieringsverksamheten			
Amortering av lån		-	-41 986
Upptagna lån		-	20 500
Inbetalning optionspremie		514	-
Utdelning		-169 053	-59 666
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-168 539	-81 152
Årets kassaflöde		-186 721	234 532
varav från kvarvarande verksamhet		-186 721	234 532
Likvida medel vid årets början		239 062	4 612
Kursdifferenser		-	-82
Likvida medel vid årets slut	21	52 341	239 062
*Erhållna räntor		-	-
*Erlagda räntor		-961	-2 076

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL KONCERNEN

Tkr	Aktie- kapital	Övrigt tillskjutet kapital	Omräk.- reserv	Balans. resultat	Innehav utan best. inflytande	Summa
Ingående balans per 1 januari 2019	29 833	171 094	-140	-96 083	0	104 704
Årets resultat				211 087		211 087
Omräkningsdifferenser				19		19
Årets totalresultat, alla verksamheter			0	211 106		211 106
Transaktioner med aktieägare						
Utdelning				-59 666		-59 666
Summa transaktioner med aktieägare				-59 666		-59 666
Utgående balans per 31 december 2019	29 833	171 094	-140	55 357	0	256 144
Ingående balans per 1 januari 2020	29 833	171 094	-140	55 357	0	256 144
Årets resultat				-19 033		-19 033
Årets totalresultat, alla verksamheter	0	0	0	-19 033		-19 033
Inbetalning optionspremier		514				514
Transaktioner med aktieägare						
Utdelning				-169 053		-169 053
Summa transaktioner med aktieägare				-169 053		-169 053
Utgående balans per 31 december 2020	29 833	171 608	-140	-132 730	0	68 571

RESULTATRÄKNING

MODERBOLAGET

Tkr	Not	2020	2019
Nettoomsättning		10 570	17 867
Totala intäkter		10 570	17 867
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader	7, 8	-12 747	-16 025
Personalkostnader	9	-8 788	-8 452
Avskrivningar av immateriella och materiella anläggningstillgångar	10	-645	-378
Övriga rörelsekostnader		-19	-913
Rörelseresultat		-11 629	-7 902
Resultat från finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernbolag	28	4 270	163 470
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	11	0	-9
Räntekostnader och liknande resultatposter	11	0	-824
Resultat efter finansiella poster		-7 358	154 736
Erhållna koncernbidrag		-500	50 385
Resultat efter bokslutsdispositioner		-7 858	205 121
Skatt på årets resultat	12	-	-10 000
Årets resultat		-7 858	195 121

Årets resultat är detsamma som årets totalresultat då Bolaget inte har några övriga poster som påverkar totalresultatet.

BALANSRÄKNING MODERBOLAGET

Tkr	Not	2020-12-31	2019-12-31
TILLGÅNGAR			
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Balanserade utvecklingskostnader	15	1 824	-
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Materiella anläggningstillgångar	16	1 619	2 264
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	17	10 433	10 483
Uppskjutna skattefordringar	12, 24	-	-
Övriga långfristiga fordringar	18	500	500
Summa anläggningstillgångar		14 376	13 247
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR			
Fordringar hos koncernföretag		44 796	70 643
Aktuella skattefordringar		191	191
Övriga fordringar		283	12 721
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	20	1 440	1 568
Kassa & bank	21	40 056	233 421
Summa omsättningstillgångar		86 766	318 543
SUMMA TILLGÅNGAR		101 142	331 790

BALANSRÄKNING MODERBOLAGET

Tkr	Not	2020-12-31	2019-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
EGET KAPITAL			
Aktiekapital	23	29 833	29 833
Reservfond		671	671
Summa bundet eget kapital		30 504	30 504
Överkursfond		51 804	51 290
Balanserad vinst		-22 696	-48 764
Årets resultat		-7 858	195 121
Summa fritt eget kapital		21 250	197 647
SUMMA EGET KAPITAL		51 754	228 151
Långfristiga skulder			
Summa långfristiga skulder		0	0
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		2 799	1 127
Skulder till koncernföretag		41 184	84 950
Övriga skulder		262	6 122
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	25	5 143	11 439
Summa kortfristiga skulder		49 388	103 638
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		101 142	331 790

KASSAFLÖDESANALYS MODERBOLAGET

Tkr	Not	2020	2019
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansnetto		-7 358	154 736
Justeringar för poster som ej ingår i kassaflödet	27	645	37 041
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital		-6 713	191 777
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital			
Ökning(-)/minskning(+) av kortfristiga fordringar		37 912	-13 405
Ökning(+)/minskning(-) av kortfristiga skulder		-54 250	45 750
Kassaflöde från den löpande verksamheten		-23 052	224 122
Investeringsverksamheten			
Förvärv av materiella tillgångar		-1 824	-1 813
Försäljning av aktier i dotterbolag (fusion Binero Bromma 2020)		50	86 950
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-1 774	85 137
Finansieringsverksamheten			
Upptagna lån		-	20 500
Amortering av lån		-	-37 000
Inbetalning optionspremier		514	-
Utdelning		-169 053	-59 666
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-168 539	-76 166
Årets kassaflöde		-193 365	233 093
Likvida medel vid årets början	21	233 421	328
Likvida medel vid årets slut	21	40 056	233 421
*Erhållna räntor		-	-
*Erlagda räntor		0	-824

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL MODERBOLAGET

Tkr	BUNDET EGET KAPITAL		FRITT EGET KAPITAL		
	Aktiekapital	Reservfond	Överkursfond	Balans. vinst	Summa
Ingående balans per 1 januari 2019	29 833	671	51 290	10 902	92 696
Årets resultat	-	-	-	195 121	195 121
Årets resultat, alla verksamheter	0	0	0	195 121	195 121
Transaktioner med aktieägare					
Utdelning	-	-	0	-59 666	-59 666
Summa transaktioner med aktieägare	0	0	0	-59 666	-59 666
Utgående balans per 31 december 2019	29 833	671	51 290	146 357	228 151
Ingående balans per 1 januari 2020	29 833	671	51 290	146 357	228 151
Årets resultat	-	-	-	-7 858	-7 858
Årets resultat, alla verksamheter	0	0	0	-7 858	-7 858
Inbetalning optionspremier			514		514
Transaktioner med aktieägare					
Utdelning	-	-	-	-169 053	-169 053
Summa transaktioner med aktieägare	-	-	-	-169 053	-169 053
Utgående balans per 31 december 2020	29 833	671	51 804	-30 554	51 754

I NOTER

NOT 1 – ALLMÄN INFORMATION

Binero levererar solid och skalbar molninfrastruktur till företag och organisationer med hållbarhet och dataintegritet i fokus. Vår svenska publika molntjänst Binero.Cloud är baserad på öppna, globalt etablerade standarder och garanterar dataskydd under europeisk lagstiftning. Se även avsnitt Affärsidé, mål och strategi på sid 8 för mer information.

Moderbolaget är ett registrerat aktiebolag med säte i Stockholm med organisationsnummer 556264-3022. Adressen till huvudkontoret är Gustavslundsvägen 141, 167 51 Bromma. Företaget är listat på Nasdaq First North Growth Market med ticker Binero.

Koncernräkenskaper har godkänts av företagets styrelse den 24 mars 2021 för offentliggörande. Balans- och resultaträkningarna kommer att föreläggas årsstämman den 6 maj 2021. Koncern- och årsredovisning är avgiven i tusental svenska kronor (Tkr) och avser 1 januari – 31 december för resultaträkningsrelaterade poster respektive den 31 december för balansräkningsrelaterade poster. Om inte särskilt anges, redovisas alla belopp i tusentals kronor (Tkr). Uppgifter inom parentes avser föregående år, 2019.

NOT 2 – SAMMANFATTNING AV VIKTIGA REDOVISNINGSPRINCIPER

De viktigaste redovisningsprinciperna som tillämpats när denna koncernredovisning upprättats anges nedan. Dessa principer har tillämpats konsekvent för alla presenterade år, om inte annat anges.

Grunder för rapporternas upprättande

Binero Groups koncernredovisning har upprättats med tillämpning av Årsredovisningslagen, RFR 1 Kompletterande redovisningsregler för koncerner samt International Financial Reporting Standards (IFRS) sådana de antagits av EU samt tolkningsuttalanden från IFRS Interpretations Committee (IFRIC). Koncernredovisningen har upprättats enligt anskaffningsvärdemetoden förutom vissa finansiella tillgångar och skulder som värderas till verkligt värde.

Att upprätta rapporter i överensstämmelse med IFRS kräver användning av en del viktiga uppskattningar för redovisningsändamål. Vidare krävs att ledningen gör vissa bedömningar vid tillämpningen av koncernens redovisningsprinciper. Områden som innefattar en hög grad av bedömning, som är komplexa eller sådana områden där antaganden och uppskattningar är av väsentlig betydelse för koncernredovisningen anges i not 4.

Nya standarder och tolkningar som trädde i kraft 2020 eller träder i kraft senare

IFRS 3 Rörelseförvärv

IFRS har ändrats avseende klassificering av rörelseförvärv. Förändringen gäller för räkenskapsår som påbörjats den 1 januari 2020 eller senare.

Förändringen av IFRS 3 har inte haft någon effekt för Binero då inga förvärv har skett under året.

IFRS 16 Leasing

Den 28 maj 2020 infördes en lätttnadsregel vilken innebär att en leasagare inte behöver avgöra huruvida en hyresreducering föranledd av covid-19 innebär en modifiering i det befintliga leasingavtalet. Den förändrade betalningen redovisas istället direkt i resultaträkningen. Binero har under året inte tilldelats några rabatter relaterade till covid-19 varför lätttnadsregeln inte får någon påverkan.

KONCERNREDOVISNING

Dotterföretag

I koncernredovisningen ingår dotterföretag där moderbolaget direkt eller indirekt innehar mer än 50 procent av rösterna samt har bestämmande inflytande över, det vill säga är exponerat för eller har rätt till rörlig avkastning från sitt engagemang i företaget och kan påverka avkastningen med hjälp av sitt bestämmande inflytande.

Förvärvade företag inkluderas i koncernredovisningen från och med den dag koncernen har kontroll genom ett bestämmande inflytande över företaget och med belopp avseende tiden efter förvärvet. Avyttrade dotterföretag exkluderas ur koncernens redovisning från och med den dag då det bestämmande inflytandet upphör. Endast den del av dotterföretagets kapital som intjänats efter förvärvet ingår i koncernens egna kapital.

Koncernens bokslut är upprättat enligt förvärvsmetoden. Anskaffningsvärdet för ett förvärv utgörs av verkligt värde för tillgångar som lämnats som ersättning, emitterade egetkapitalinstrument och uppkomna eller övertagna skulder per överlåtelsedagen. Identifierbara förvärvade tillgångar och övertagna skulder och eventalförpliktelser i ett rörelseförvärv värderas inledningsvis till verkliga värden på förvärvsdagen, oavsett omfattning på eventuellt innehav utan bestämmande inflytande.

Det överskott som utgörs av skillnaden mellan anskaffningsvärdet och det verkliga värdet på koncernens andel av identifierbara förvärvade tillgångar, skulder och eventalförpliktelser redovisas som goodwill. Om anskaffningsvärdet understiger verkligt värde för det förvärvade dotterföretagets tillgångar, skulder och eventalförpliktelser redovisas mellanskillnaden direkt i resultaträkningen.

Dotterföretagens förvärvade egna kapital bestäms till skillnaden mellan identifierbara tillgångars och övertagna skulder och eventalförpliktelser verkliga värden utifrån en marknadsvärdering gjord vid förvärvstidpunkten. De förvärvade dotterföretagens egna kapital elimineras i sin helhet vilket innebär att i koncernens egna kapital ingår endast den del av dotterföretagets egna kapital som tillkommit efter förvärvet. Förvärvsrelaterade kostnader kostnadsförs när de uppstår. Varje villkorad köpeskilling som ska överföras av koncernen redovisas till verkligt värde vid förvärvstidpunkten.

| NOTER

NOT 2 forts.

Efterföljande ändringar av verkligt värde av en villkorad köpeskilling som klassificerats som en tillgång eller skuld redovisas i enlighet med IAS 39 antingen i resultaträkningen eller i övrigt totalresultat.

Prissättning vid leverans mellan koncernens företag sker med affärsmässiga principer. Koncerninterna transaktioner och balansposter samt orealiserade vinster på transaktioner mellan koncernföretag elimineras. Även orealiserade förluster elimineras, men eventuella förluster betraktas som en indikation på att ett nedskrivningsbehov föreligger för den överlåtna tillgången. Redovisningsprinciperna för dotterföretag har i förekommande fall ändrats för att garantera en konsekvent tillämpning av koncernens principer.

Andelar i intresseföretag

Intresseföretag är alla de företag där koncernen har ett betydande, men inte bestämmande inflytande, vilket i regel gäller för aktieinnehav som omfattar mellan 20 procent och 50 procent av rösterna. Innehav i intresseföretag redovisas enligt kapitalandelsmetoden och värderas inledningsvis till anskaffningsvärde.

Segmentsredovisning

Rörelsesegment rapporteras på ett sätt som överensstämmer med den interna rapportering som lämnas till den högste verkställande beslutsfattaren. Den högste verkställande beslutsfattaren är den funktion som ansvarar för tilldelning av resurser och bedömning av rörelsesegmentets resultat. I koncernen har denna funktion identifierats som koncernledningen som fattar strategiska beslut. Koncernen har sedan 2017 ett segment.

Omräkning av utländsk valuta

Funktionell valuta och rapportvaluta

Poster som ingår i de finansiella rapporterna för de olika enheterna i koncernen är redovisade i den valuta som används i den ekonomiska miljö där respektive företag huvudsakligen är verksamt (funktionell valuta).

I koncernredovisningen används svenska kronor, som är moderbolagets funktionella valuta och rapporteringsvaluta.

Transaktioner och balansposter

Transaktioner i utländsk valuta omräknas till funktionell valuta enligt de valutakurser som gäller på transaktionsdagen.

Valutakursvinster och valutakursförluster som uppkommer vid betalning av sådana poster och vid omräkning av monetära tillgångar och skulder i utländsk valuta till balansdagens kurs, redovisas i resultaträkningen. Valutakursdifferenser redovisas i finansnettot. Använda valutakurser framgår i tabellen som följer.

Sammanfattning av viktiga redovisningsprinciper

Kr	Bokslutskurs		Snittkurs	
	2020	2019	2020	2019
EUR	10,038	10,434	10,487	10,589

Koncernföretag

Resultat och finansiell ställning för alla koncernföretag (av vilka inget har en höginflationsvaluta som funktionell valuta) som har en annan funktionell valuta än rapportvalutan, omräknas till koncernens rapportvaluta enligt följande:

- Tillgångar och skulder för var och en av balansräkningarna omräknas till balansdagskurs.
- Intäkter och kostnader för var och en av resultaträkningarna omräknas till genomsnittlig valutakurs.
- Alla valutakursdifferenser som uppstår redovisas i övrigt totalresultat som en separat del av eget kapital.

Vid konsolideringen förs valutakursdifferenser, som uppstår till följd av omräkning av nettoinvesteringar i utlandsverksamheter, till övrigt totalresultat. Vid avyttring av en utlandsverksamhet, helt eller delvis, förs de kursdifferenser som redovisats i eget kapital till resultaträkningen och redovisas som en del av realisationsvinster/-förluster.

Goodwill och justeringar av verkligt värde som uppkommer vid förvärv av en utlandsverksamhet behandlas som tillgångar och skulder hos denna verksamhet och omräknas till balansdagens kurs.

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medför in- eller utbetalningar. Likvida medel i kassaflödesanalysen överensstämmer med definitionen av likvida medel i balansräkningen.

Immateriella tillgångar

Immateriella tillgångar i Binero Group består av goodwill, länkar, programvaror, utvecklingskostnader och domännamn. Goodwill utgör det värde med vilket förvärvspriset överstiger verkligt värde på de nettotillgångar koncernen förvärvat i samband med ett företagsförvärv. Goodwill som redovisas separat testas årligen för att identifiera nedskrivningsbehov och redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade nedskrivningar. Nedskrivningar av goodwill återförs inte.

Utgifter för programvarulicenser har en bestämbar nyttjandeperiod och redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Avskrivningar görs linjärt för att fördela kostnaden för licenser över deras bedömda nyttjandeperiod.

Utvecklingskostnader som är direkt förknippade med identifierbara och unika programvaruprodukter, som kontrolleras av koncernen och som har sannolika ekonomiska fördelar under mer än ett år, redovisas som immateriella tillgångar.

I immateriella tillgångar ingår eventuella ersättningar till anställda som uppkommit genom utvecklingen av programvaruprodukter och en skälig andel av indirekta kostnader. Övriga kostnader för utveckling eller underhåll av programvara kostnadsförs när de uppstår.

Andra immateriella anläggningstillgångar än goodwill skrivs av linjärt enligt följande:

Programvaror och domännamn	20–33,3 %
Varumärken	20 %
Balanserade utgifter för egen räkning	20 %

NOT 2 forts.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas om det är troligt att de framtida ekonomiska fördelar som kan hänföras till tillgången kommer att tillfalla koncernen samt att anskaffningsvärde kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde efter avdrag för ackumulerade avskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår utgifter som direkt kan hänföras till förvärvet av tillgången. Utgifter för förbättringar av tillgångars prestanda, utöver ursprunglig nivå, ökar tillgångens redovisade värde. Utgifter för reparationer och underhåll redovisas som kostnader.

Materiella anläggningstillgångar skrivs av systematiskt över den bedömda ekonomiska nyttjandeperioden. Restvärdet bedöms vara försumbart. Linjär avskrivningsmetod används för samtliga typer av materiella tillgångar.

Avskrivningar på materiella tillgångar görs linjärt enligt följande:

Inventarier	20 %
Kontorsinventarier	20 %
Datorer	20–33,3 %

Tillgångarnas restvärde och nyttjandeperiod prövas vid varje bokslut och justeras vid behov. Realisationsvinster och -förluster bestäms genom en jämförelse mellan försäljningspriset och det bokförda värdet. Realisationsvinster och förluster redovisas via resultaträkningen.

Nedskrivningar av icke-finansiella tillgångar

Tillgångar som har en obestämbar nyttjandeperiod, exempelvis goodwill, samt aktiverade utvecklingskostnader som ännu inte tagits i bruk, skrivs inte av utan prövas årligen avseende nedskrivningsbehov. För tillgångar som skrivs av görs en bedömning av tillgångens redovisade värde närhelst det finns en indikation på att det redovisade värdet överstiger dess återvinningsvärde.

En nedskrivning görs med det belopp varmed tillgångens redovisade värde överstiger dess återvinningsvärde. Återvinningsvärdet är det högre av tillgångens verkliga värde, minskat med försäljningskostnader, och dess nyttjandevärde.

Vid bedömning av nedskrivningsbehov grupperas tillgångar på de lägsta nivåer där det finns separata identifierbara kassaflöden (kassagenererande enheter). För tillgångar, andra än finansiella tillgångar och goodwill, som tidigare skrivits ner utförs per varje balansdag en prövning av om återföring bör göras.

Finansiella tillgångar

Koncernen klassificerar sina finansiella tillgångar i följande kategorier: lånefordringar och kundfordringar, samt finansiella tillgångar som värderas till verkligt värde över resultaträkningen. Klassificeringen är beroende av för vilket syfte den finansiella tillgången förvärvades. Ledningen fastställer klassificeringen vid det första redovisningstillfället.

Lånefordringar och kundfordringar

Lånefordringar och kundfordringar är finansiella tillgångar som inte är derivat, som har fastställda eller fastställbara betalningar och som inte är noterade på en aktiv marknad. De ingår i omsättningstillgångar med undantag för poster

med förfallodag med mer än 12 månader efter balansdagen, vilka klassificeras som anläggningstillgångar.

Kundfordringar

Kundfordringar är belopp som ska betalas av kunder för utförda tjänster i den löpande verksamheten. Om betalning förväntas inom ett år eller tidigare, klassificeras de som omsättningstillgångar. Om inte, tas de upp som anläggningstillgångar.

Kundfordringar redovisas inledningsvis till verkligt värde och därefter till upplupet anskaffningsvärde med tillämpning av effektivräntemetoden, minskat med eventuell reservering för värdeminskning. Reservering sker löpande och baseras på förväntade kreditförluster och framåtriktad information.

Reserveringens storlek utgörs av skillnaden mellan tillgångarnas redovisade värden och nuvärdet av bedömda framtida kassaflöden, diskonterade med den ursprungliga effektiva räntan. Det reserverade beloppet redovisas i resultaträkningen som en övrig extern kostnad.

Likvida medel

Som likvida medel klassificeras, förutom kassa- och banktillgodohavanden, kortfristiga finansiella placeringar som dels är utsatta för endast en obetydlig risk för värdefluktuationer, dels handlas på en öppen marknad till kända belopp eller har en kortare återstående löptid än tre månader från anskaffningstidpunkten. Eventuell överskottslikviditet placeras i specialinlåning i bank eller räntebärande papper med höga kreditbetyg.

Eget kapital

Eget kapital i koncernen indelas i aktiekapital, övrigt tillskjutet kapital, reserver och balanserad vinst. Koncernen hade per den 31 december 2020 inget innehav av egna aktier.

Leverantörsskulder

Leverantörsskulder är förpliktelser att betala för varor eller tjänster som har förvärvats i den löpande verksamheten från leverantörer. Leverantörsskulder klassificeras som kortfristiga skulder om de förfaller inom ett år eller tidigare. Om inte, tas de upp som långfristiga skulder.

Leverantörsskulder redovisas inledningsvis till verkligt värde plus transaktionskostnader och därefter till upplupet anskaffningsvärde med tillämpning av effektivräntemetoden.

Upplåning

Låneskulder redovisas initialt till erhållet belopp efter avdrag för transaktionskostnader. Skiljer sig detta initialt redovisade belopp från det belopp som ska återbetalas vid förfallotidpunkten periodiseras mellanskillnaden över lånets löptid, med tillämpning av effektivräntemetoden. Alla transaktioner redovisas på likviddagen.

Upplåning klassificeras som kortfristiga skulder om inte koncernen har en ovillkorlig rätt att skjuta upp betalning av skulden i åtminstone 12 månader efter balansdagen. Exempel på detta är koncernens checkräkningskredit samt andra finansiella skulder där låntagaren har rätt att säga upp lånet med omedelbar verkan.

| NOTER

NOT 2 forts.

Valutasäkring

Den verksamhet som bedrivs är i huvudsak lokal, d.v.s. intäkter och kostnader uppkommer i samma valuta. Den begränsade valutaexponeringen gör att Binero Group för närvarande inte utnyttjar några derivatinstrument för att täcka risker avseende valutakursförändringar.

Inkomstskatter

Redovisade inkomstskatter innefattar skatt som skall betalas eller erhållas avseende aktuellt år, justeringar avseende tidigare års aktuella skatt samt förändringar i uppskjuten skatt.

Värdering av samtliga skatteskulder/fordringar sker till nominellt belopp och redovisas enligt de skatteregler och skattesatser som är beslutade eller som är aviserade och med stor säkerhet kommer att fastställas. För poster som redovisas i resultaträkningen redovisas därmed sammanhängande skatteeffekter i resultaträkningen.

Skatteeffekter av poster som redovisas direkt mot eget kapital redovisas mot eget kapital. Uppskjuten skatt beräknas enligt balansräkningsmetoden på alla temporära skillnader som uppkommer mellan redovisade och skattemässiga värden på tillgångar och skulder.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den utsträckning det är sannolikt att avdraget kan avräknas mot överskott vid framtida beskattning. Skattelagstiftningen i Sverige och vissa andra länder medger avdrag vid taxering för avsättningar till särskilda reserver.

I koncernredovisningen uppdelas obeskattade reserver i en egen kapitalandel och en uppskjuten skatteskuld.

Ersättningar till anställda

Ersättning till anställda så som lön och pension redovisas som kostnad under den period när de anställda utfört de tjänster som ersättningen avser.

Pensioner

Binero Group har olika pensionsplaner. Pensionsplanerna finansieras vanligen genom betalningar till försäkringsbolag, där betalningarna fastställs utifrån periodiska aktuariella beräkningar. En avgiftsbestämd pensionsplan är en pensionsplan enligt vilken koncernen betalar fastställda avgifter till en separat juridisk enhet. Koncernen har inte några rättsliga eller informella förpliktelser att betala ytterligare avgifter. De utbetalningar som avser avgiftsbestämda planer redovisas som kostnad under den period när de anställda utfört de tjänster avgiften avser.

I förmånsbestämda planer utgår ersättningar till anställda och före detta anställda baserat på lön vid pensioneringstidpunkten och antalet tjänsteår. Koncernen bär risken för att de utfästa ersättningarna utbetalas. De utbetalningar avseende förmånsbestämda pensionsplaner som skett faller inom ramen för ITP-planen som finansierats genom försäkring i Länsförsäkringar. Enligt uttalande från Rådet för finansiell rapportering (UFR 10) skall en pensionsplan inom ramen för ITP-planen som finansieras genom försäkring i Alecia klassificeras som om den vore en avgiftsbestämd plan.

Optionsprogram

Vid årstämman den 15 april beslutades att emittera ett optionsprogram till styrelsen, ledande befattningshavare och nyckelpersoner på sammanlagt 650 000 optioner. Programmet löper till juli 2023.

Avsättningar

Med avsättningar förstås skulder som är ovissa med avseende på belopp eller den tidpunkt då de kommer att regleras. Avsättningar redovisas när koncernen har eller kan anses ha en förpliktelse som ett resultat av inträffade händelser och det är sannolikt att utbetalningar kommer att krävas för att fullgöra förpliktelsen.

En förutsättning är vidare att det går att göra en tillförlitlig uppskattning av det belopp som ska utbetalas. Avsättning för omstruktureringsåtgärder görs när en detaljerad formell plan för åtgärderna finns och välgrundade förväntningar har skapats hos dem som kommer att beröras av åtgärderna.

Resultat per aktie

Beräkningen av resultat per aktie baseras på periodens resultat (totalt, från kvarvarande respektive från avvecklade verksamheter) i koncernen hänförligt till moderbolagets aktieägare och på det vägda genomsnittliga antalet aktier utestående under perioden.

Vid beräkningen av resultat per aktie efter utspädning justeras resultatet och det genomsnittliga antalet aktier för att ta hänsyn till effekter av utspädande potentiella stamaktier, vilka under rapporterade perioder utgörs av optioner. Utspädning från optioner uppstår endast när lösenkursen är lägre än aktiernas marknadsvärde och är större ju större skillnaden är mellan lösenkursen och marknadsvärdet.

Utspädningseffekten beräknas inte om optionerna medför att resultat per aktie från kvarvarande verksamhet skulle bli bättre (större vinst eller mindre förlust) efter utspädning än före utspädning.

Intäktsredovisning

Nettoomsättningen utgörs huvudsakligen av produktintäkter hosting. Viss del av nettoomsättningen består också av licensintäkter samt underhålls- och supportavtal avseende egenutvecklade och inköpta standardprogramvaror.

Intäktsredovisning sker i resultaträkningen när det är sannolikt att de framtida ekonomiska fördelarna kommer att tillfalla Bolaget och dessa fördelar kan beräknas på ett tillförlitligt sätt. Intäkterna inkluderar endast det bruttoflöde av ekonomiska fördelar som företaget erhåller eller kan erhålla för egen räkning. Intäkter innefattar det verkliga värdet av vad som erhållits eller kommer att erhållas för sålda varor och tjänster i koncernens löpande verksamhet.

Intäkter redovisas exklusive mervärdesskatt, returer och rabatter samt efter eliminering av koncernintern försäljning.

Intäkter från avtal avseende hostingtjänster

Intäkter från hostingtjänster redovisas linjärt över kontraktperiodens längd. Binero Groups molnbaserade tjänster redovisas över tid enligt IFRS 15.

NOT 2 forts.

Licensintäkter

Intäkter avseende egenutvecklade och inköpta standard-programvaror intäktsförs vid leverans och då bindande avtal har träffats med kund.

Underhålls- och supportintäkter

Underhålls- och supportintäkter är de avgifter kunder betalar för rätt att erhålla nya versioner av programvaror och avgifter för kundsupport. Dessa intäkter redovisas linjärt över kontraktperiodens längd.

Statliga bidrag

Statliga bidrag redovisas i resultaträkningen på ett systematiskt sätt under de perioder då redovisningsenheten redovisar kostnader för vilka bidragen är avsedda att utgöra kompensation. Utdelningsintäkter redovisas när rätten att erhålla betalningen har erhållits.

Finansiella kostnader

Finansiella kostnader utgörs av kostnader för att finansiera verksamheten, realisationsresultat samt valutakursdifferenser. Exempel på finansieringskostnader utgörs av räntor på lån, kostnader för att finansiera kortfristiga krediter samt reverserade erhållna utdelningar.

Utdelningsintäkter

Utdelningsintäkter redovisas när rätten att erhålla betalningen har erhållits.

Leasing

Till och med räkenskapsåret 2018 så redovisades leasing (hyra) av fastigheter, fordon, inventarier och utrustning som operationella eller finansiella leasingavtal enligt IAS 17. Från och med 1 januari 2019 redovisas huvuddelen av leasingavtalen som nyttjanderättstillgång med tillhörande skuld, från den tidpunkt då tillgången är tillgänglig för användning av leasetagaren.

Samtliga leasingkontrakt ses som finansiella leasingavtal. Vid den initiala redovisningen av ett leasingkontrakt är värdet på nyttjanderättstillgången och leasingskulden vanligtvis lika stort. Varje leasingbetalning fördelas mellan ränta och amortering av leasingskulden. Räntan redovisas som finansiell kostnad i resultaträkningen fördelat över leasingperioden så att varje period belastas med ett belopp som motsvarar en fast ränta på den underliggande leasingskulden. Nyttjanderättstillgången värderas till anskaffningsvärdet vilket motsvaras av värdet på leasingskulden, plus eventuella initiala direkta utgifter, plus åtaganden för till exempel nedmontering, bortforsling eller återställande efter leasingkontraktets slut.

Huvudregeln är att nyttjanderättstillgången skrivs av linjärt över kontraktets löptid eller den tid som leasetagaren bedömer att utnyttja tillgången om en förlängningsoption finns. Leasingavtal av lågt värde, liksom leasingavtal med en leasingperiod om maximalt 12 månader, så kallade korttidsleasingavtal, inkluderas inte i leasingskulden utan redovisas med linjär kostnadsföring under leasingperioden. Med leasingavtal av långt värde avses leasingkontrakt som understiger 50 Tkr.

Leasingskulden värderas initialt till nuvärdet av framtida leasingavgifter. Leasingavgifterna ska diskonteras med användning av leasingavtalets implicita ränta, om denna räntesats lätt kan fastställas, men vanligaste metoden är att koncernen använder marginell låneränta. Framtida leasingavgifter som nuvärdesberäknas består främst av fasta avgifter, variabla leasingavgifter som beror på ett index och åtagande att betala ett restvärde vid kontraktets slut. Leasingskulder som förfaller inom 12 månader klassificeras som kortfristig skuld och skulder som förfaller bortom 12 månader som långfristig skuld.

Vid fastställande av löptid för leasingkontraktet tas hänsyn till förlängningsoptioner om det är troligt att de kommer att utnyttjas. Istället för avtalets kontraktstid så lägger leasetagaren till den tid som man tror kommer att förlänga kontraktet med. Möjligheter att förlänga/säga upp leasingavtal inkluderas endast i leasingperioden om det är rimligt att anta att avtalet förlängs eller inte avslutas. Vissa optioner kan eventuellt utnyttjas vid ett senare tillfälle. Marginell låneränta används som diskonteringsräntan för nuvärdesberäkning. Det är den ränta som leasetagaren skulle få betala om den istället upptar ett lån för att köpa motsvarande tillgång som leasingskulden avser, hänsyn tas bland annat till kontraktets löptid, land, valuta, säkerhet och kreditrisk för långgivaren.

MODERBOLAGETS REDOVISNINGSPRINCIPER

Moderbolagets årsredovisning är upprättad i enlighet med Årsredovisningslagen (ÅRL) och RFR 2 Redovisning för juridiska personer. RFR 2 innebär att moderbolaget i årsredovisningen för den juridiska personen ska tillämpa samtliga av EU godkända IFRS och uttalanden så långt detta är möjligt inom ramen för ÅRL och med hänsyn till sambandet mellan redovisning och beskattning. Rekom-mendationen anger vilka undantag och tillägg som ska göras från IFRS. Skillnaden mellan koncernens och moderbolagets redovisningsprinciper framgår nedan.

Leasing

IFRS 16 har inte haft någon påverkan på moderbolagets finansiella rapporter då leasingavtal rapporteras i enlighet med det tillåtna undantaget i RFR2. För leasingavtal där moderbolaget är leasetagare innebär detta att nyttjanderätten och leasingskulden inte redovisas i balansräkningen. Kostnader hänförliga till leasingavtalet redovisas i resultaträkningen linjärt över leasingperioden. Erhållna förmåner redovisas som en del av den totala leasingkostnaden över leasingtiden.

Dotterföretag

Andelar i dotterföretag redovisas i moderbolaget enligt anskaffningsvärdemetoden. Redovisning av transaktionskostnader direkt hänförliga till förvärv av dotterbolag skiljer sig mot koncernens redovisning av densamma. I anskaffningsvärdet i moderbolaget inräknas kostnader som är direkt hänförliga till förvärvet. Som intäkt redovisas erhållna utdelningar oavsett om dessa har intjänats före eller efter förvärvstidpunkten.

| NOTER

NOT 2 forts.

Koncernbidrag och aktieägartillskott

Lämnade eller erhållna koncernbidrag redovisas i resultat-räkningen som bokslutsdisposition. Aktieägartillskott redovisas direkt mot eget kapital.

Finansiella instrument

Finansiella anläggningstillgångar värderas till anskaffningsvärde minus eventuell nedskrivning och finansiella omsättningstillgångar enligt lägsta värdets princip.

Uppställningsform för resultat- och balansräkning

Moderbolaget följer ÅRLs uppställningsform för resultat- och balansräkningen, vilket bland annat innebär en annan uppställningsform för eget kapital och att avsättningar redovisas som en egen huvudrubrik i balansräkningen.

Obeskattade reserver och uppskjuten skatt

Redovisning av obeskattade reserver i balansräkningen medför att redovisningen av uppskjuten skatt skiljer sig från koncernens redovisningsprinciper. God redovisningssed och skattelagstiftning i Sverige kräver att bolag redovisar vissa skillnader mellan beskattningsunderlaget och bokfört värde av skatt som en obeskattad reserv i balansräkningen i räkenskaperna för enskilda bolag. Ändringar i dessa reserver redovisas i resultaträkningen som en avsättning till eller en upplösning av obeskattade reserver.

NOT 3 – FINANSIELL RISKHANTERING

En verksamhet kan vara utsatt för olika finansiella risker: marknadsrisk (valutarisk, ränterisk och prisk), kreditrisk och likviditetsrisk. Koncernens policy för att hantera dessa risker är att eftersträva att minimera potentiella ogynnsamma risker på koncernens finansiella resultat.

Valutarisk

Valutarisk kan delas in i omräkningsrisk respektive transaktionsrisk. Med omräkningsrisk avses risken för att värdet i svenska kronor avseende nettoinvesteringar i utländska valutor fluktuerar på grund av förändringar i valutakurserna. Med transaktionsrisk avses påverkan på nettoresultatet och kassaflöden till följd av att värdet på operativa flöden i utländska valutor ändras vid förändringar i växelkurserna.

Den verksamhet som bedrivs är i huvudsak lokal, det vill säga intäkter och kostnader uppkommer i samma valuta. Den begränsade valutaexponeringen gör att Binero Group för närvarande inte utnyttjar några derivatinstrument för att täcka risker avseende valutakursförändringar.

Ränterisk avseende kassaflöden och verkliga värden

Ränterisk utgör risken för att förändringar i räntenivån påverkar Binero Groups räntenetto och/eller kassaflöden negativt. Binero Group har efter affären med Loopia amorterat av alla lån vilket gör att ränterisken minskat avsevärt. Ränteförändringar påverkar Bolagets nettoresultat endast via de finansiella leasingavtal Bolaget tecknat. Per årsskiftet

uppgick de räntebärande skulderna till 0 (0) Mkr. Uppstår nya kapitalanskaffningsbehov och om dessa löses genom upplåning kommer Bolaget att belastas av räntekostnader.

Räntan har även betydelse för bedömningen av WACC som används vid värderingen av Bolagets goodwill. En högre ränta leder till ett högre avkastningskrav som, allt annat lika, leder till en lägre värdering på goodwillen. Dock så har de låga räntorna i Sverige kompenserats med ett högre avkastningskrav på eget kapital. Se även not 14.

Priskrisk

Koncernen är inte exponerad för någon priskrisk.

Kreditrisk

Kreditrisk som innebär en risk att motparten inte fullgör sina förpliktelser är uppdelad i två kategorier; kreditrisk i kundfordringar samt finansiell kreditrisk. Koncernens kreditrisker är framför allt knutna till kundfordringar. Värdet av utestående kommersiella kundfordringar uppgick till 5,6 (6,2) Mkr per årsskiftet.

Reserveringar avseende förväntade kreditförluster görs löpande och uppgick per den 31 december 2020 till 0,7 (0,4) Mkr, se även not 19. Bolagets kunder består i huvudsak av små och medelstora företag. Kreditrisken mot de större företagen bedöms som låg. Utestående kundfordringars förfalloprofil framgår av not 19.

Likviditetsrisk

Likviditetsrisk avser risken att finansiering inte kan erhållas eller endast till kraftigt ökade kostnader medan kassaflödesrisk avser risken att storleken på framtida kassaflöden förknippade med finansiella instrument varierar.

Bolaget har inga utestående lån och ingen checkkredit per den 31 december 2020.

För att följa likviditeten gör ekonomifunktionen löpande korta kassaflödesprognoser, som täcker den närmaste månaden och som redovisas för beslutsfattare i Bolaget för bedömning av likviditetsläget. Även längre prognoser görs för att säkerställa att koncernen har tillräckligt med kassamedel för att möta behovet i verksamheten över en längre period. För analys av koncernens finansiella skulder uppdelade efter den tid som på balansdagen återstår fram till den avtalsenliga förfallodagen, se not 22.

Kapitalstruktur

Koncernens mål avseende kapitalstrukturen, som utgörs av koncernens egna kapital, är att trygga koncernens förmåga att fortsätta sin verksamhet, så att den kan generera avkastning till aktieägarna och nytta för andra intressenter. För att upprätthålla eller justera kapitalstrukturen kan Binero Group återbetala kapital till aktieägarna, utfärda nya aktier, återköpa aktier eller sälja tillgångar för att minska skulderna.

NOT 4 – VIKTIGA UPPSKATTNINGAR OCH BEDÖMNINGAR VID TILLÄMPNING AV FÖRETAGETS REDOVISNINGSPRINCIPER

För att kunna upprätta redovisningen enligt god redovisningssed måste företagsledningen och styrelsen göra bedömningar och antaganden som påverkar redovisade intäkt- och kostnadsposter respektive tillgångs- och skuldposter samt övriga upplysningar.

Uppskattningar och bedömningar utvärderas löpande och baseras på historisk erfarenhet och andra faktorer, inklusive förväntningar på framtida händelser som anses rimliga under rådande förhållanden. Faktiskt utfall kan skilja sig från gjorda bedömningar. De områden där uppskattningar och antaganden skulle kunna innebära betydande risk för justeringar i redovisade värden för tillgångar och skulder under kommande räkenskapsår är främst följande:

Prövning av nedskrivningsbehov för goodwill

Koncernledningen prövar regelbundet om nedskrivningsbehov föreligger för goodwill enligt de redovisningsprinciper som beskrivs under "Nedskrivning av icke-finansiella tillgångar".

Återvinningsvärden för kassagenererande enheter har fastställts genom beräkning av nyttjandevärde. De antaganden och bedömningar som görs gällande förväntade kassaflöden och diskonteringsränta i form av vägd genomsnittlig kapitalkostnad samt känslighetsanalys finns beskrivna i not 14. Prognoser för framtida kassaflöden baseras på bästa möjliga bedömningar av framtida intäkter och rörelsekostnader.

Kundfordringar

Kundfordringar redovisas netto efter reservering för osäkra kundfordringar. Nettovärdet speglar de belopp som förväntas kunna erhållas baserat på omständigheter som är kända på balansdagen. Ändrade förhållanden, till exempel att uteblivna betalningar ökar i omfattning eller att förändringar inträffar i en betydande kunds ekonomiska ställning, kan medföra avvikelser i värderingen.

Skatter

Värden av uppkomna skattemässiga underskott prövas mot förväntad framtida resultat-utveckling. Aktivering av dessa värden sker ifall koncernledningen gör bedömningen att vinster kommer att redovisas. Värdet beräknas och aktiveras till den del underskottet kommer att utnyttjas. Se not 24.

NOT 5 – KONCERNINTERNA OCH NÄRSTÅENDE TRANSAKTIONER

Inköp och försäljning mellan koncernföretag uppgick till 17,0 (30,2) Mkr. Moderbolaget har sålt tjänster och varor till dotterbolag för 10,6 (17,9) Mkr och köpt tjänster från dotterbolag till ett värde av 0,0 (0,0) Mkr. Vid inköp och försäljning mellan koncernföretag tillämpas samma principer för prissättning som vid transaktioner med externa parter. För ersättning till ledande befattningshavare se not 9.

NOT 6 – ÖVRIGA RÖRELSEINTÄKTER

Tkr	Koncernen		Moderbolaget	
	2020	2019	2020	2019
Kursdifferenser	65	35	-	-
Påminnelseavgift	-	64	-	-
Övriga poster	7	35	-	-
Totalt	72	134	0	0

NOT 7 – LEASINGÅTAGANDEN

Framtida betalningsåtaganden i koncernen för ej uppsägningsbara operationella och finansiella leasingkontrakt fördelar sig enligt följande:

Tkr	Koncernen		Moderbolaget	
	2020	2019	2020	2019
Inom 1 år	5 648	5 464	2 886	3 327
Mellan 2–5 år	10 926	14 192	3 193	5 841
Mer än 5 år	6 663	8 744	-	-
Summa åtaganden	23 237	28 400	6 079	9 168

Tkr	Moderbolaget	
	2020	2019
Årets kostnad avseende operationell leasing av tillgångar uppgår till	2 563	3 931
varav lokalhyra	1 311	1 311

Tkr	Koncernen	
	2020	2019
Avskrivningar	-10 386	-8 540
Räntekostnader	-923	-923
Summa	-11 309	-9 463

Samtliga hyreskontrakt ingår ovan, såväl kontrakt av mindre värde som de med kortare löptid.

| NOTER

NOT 8 – REVISIONSARVODE

Revisionsverksamhet utöver revisionsuppdraget utgörs av olika typer av kvalitetssäkringstjänster.

Tkr	Koncernen		Moderbolaget	
	2020	2019	2020	2019
EY				
Revisionsuppdraget	360	773	360	773
Revisionsverksamhet utöver revisionsuppdraget	-	319	-	319
Skatterådgivning	191	102	191	102
Övriga tjänster	-	8	-	8
Totalt EY	551	1 202	551	1 202
Andra revisionsbolag				
Revisionsuppdraget	-	-	-	-
Revisionsverksamhet utöver revisionsuppdraget	-	-	-	-
Skatterådgivning	-	-	-	-
Övriga tjänster	-	-	-	-
Totalt andra revisionsbolag	-	-	-	-
Totalt	551	1 202	551	1 202

NOT 9 – ANSTÄLLDA OCH PERSONALKOSTNADER**Medelantal anställda**

	2020 totalt	Varav kvinnor	2019 totalt	Varav kvinnor
Moderbolaget	4	3	5	1
Koncernföretag				
Sverige	19	0	21	0
Koncernen totalt	23	3	26	1

På balansdagen fanns 21 (26) årsanställda i koncernen.

Personalkostnader

Tkr	2020		2019	
	Löner och andra ersättningar	Sociala kostnader (varav pension)	Löner och andra ersättningar	Sociala kostnader (varav pension)
Moderbolaget	5 694	3 094 (841)	6 733	2 573 (731)
Koncernföretag				
Sverige	11 156	3 790 (881)	12 224	4 732 (809)
Koncernen totalt	16 850	6 884	18 957	7 305 (1 107)

NOT 9 forts.

Löner och ersättningar styrelse, VD och övriga anställda

Tkr	2020		2019	
	Styrelse och ledande befattningshavare	Övriga anställda	Styrelse och ledande befattningshavare	Övriga anställda
Moderbolaget	4 495	1 199	6 733	2 470
Koncernföretag				
Sverige	-	11 156	-	12 224
Koncernen totalt	4 495	12 355	6 733	14 694

Ersättningar till ledande befattningshavare

Ersättning till ledande befattningshavare skall bestå av fast lön, övriga förmåner samt pension. Förmåner och pension skall vara i enlighet med praxis på marknaden. Avgångsvederlag skall avse högst motsvarande tolv månaders ersättning.

Riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare

Följande riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare fastställdes av årsstämman:

- Ersättning till ledande befattningshavare skall bestå av fast lön, övriga förmåner samt pension.
- Förmåner och pension skall vara i enlighet med praxis på marknaden.
- Avgångsvederlag skall avse högst motsvarande tolv månaders ersättning.
- Den totala ersättningen för ledande befattningshavare skall vara marknadsmässig.

Avvikelse från dessa riktlinjer kan komma att ske för det fall särskilda skäl föreligger. Ersättning kan även utgå i form av värdepappersrelaterade incitamentsprogram enligt beslut av bolagsstämman.

För övriga ledande befattningshavare fastställs ersättningen av VD efter det att styrelseordföranden konsulterats.

Ersättningar och övriga förmåner under 2020

Tkr	Styrelsearvode /grundlön	Rörlig ersättning	Övriga förmåner	Pensions-kostnader	Summa
Carl-Magnus Hallberg, styrelseordförande	200	-	-	-	200
Fredrik Alpsten, styrelseledamot	100	-	-	-	100
Mattias Lindroth, styrelseledamot	100	-	-	-	100
Jacob Ståhle, styrelseledamot	100	-	-	-	100
Charlotte Darth, VD (tillträdde i februari 2020)	1 195	406	39	358	1 998
Göran Gylesjö, (avgående VD)	1 421	-	65	253	1 739 ¹⁾
Thomas Broberger, CFO anställd	206	-	10	42	258 ²⁾
Totalt	3 322	406	114	653	4 495

1) Dubbel VD-kostnad 2020.

2) Avser anställning under perioden januari till februari.

Ersättningar och övriga förmåner under 2019

Tkr	Styrelsearvode /grundlön	Rörlig ersättning	Övriga förmåner	Pensions-kostnader	Summa
Carl-Magnus Hallberg, styrelseordförande	200	550	-	-	750
Fredrik Alpsten, styrelseledamot	150	250	-	-	400 ¹⁾
Jacob Philipsson, styrelseledamot	100	-	-	-	100
Anders Törnqvist, styrelseledamot	100	-	-	-	100
Charlotte Darth, styrelseledamot	94	200	-	-	294 ²⁾
Göran Gylesjö, VD anställd	1 436	1 856	78	326	3 695
Thomas Broberger, CFO anställd	1 248	412	60	265	1 985
Totalt	3 328	3 268	138	591	7 324

1) Varav 50 tkr avser ersättning för arbete i revisionsutskottet (ordförande i revisionsutskottet).

2) Avser nio månaders styrelsearvode, varav 18,75 tkr avser ersättning för arbetet i revisionsutskottet.

| NOTER

**NOT 10 – AV- OCH NEDSKRIVNINGAR
AV IMMATERIELLA OCH MATERIELLA
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR**

Tkr	Koncernen		Moderbolaget	
	2020	2019	2020	2019
Avskrivningar balanserade utgifter	-	-	-	-
Avskrivningar övriga immateriella tillgångar	-	-	-	-
Nedskrivningar immateriella tillgångar	-	-	-	-
Avskrivningar materiella anläggningstillgångar	-4 417	-4 073	-645	-378
Nyttjanderättstillgångar	-5 969	-4 467	-	-
Totala av- och nedskrivningar	-10 386	-8 540	-645	-378

**NOT 11 – FINANSIELLA INTÄKTER
OCH FINANSIELLA KOSTNADER**

Tkr	2020	2019	2020	2019
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter				
Ränteintäkter	-	-	-	-
Kursdifferenser	0	243	0	-9
Summa finansiella intäkter	0	243	0	-9
Räntekostnader	-38	-1 153	-	-824
Räntekostnader, leasing	-923	-923	-	-
Kursdifferenser	-289	-496	-	-
Summa finansiella kostnader	-1 250	-2 572	0	-824
Finansnetto	-1 250	-2 330	0	-832

NOT 12 – SKATT

Tkr	Koncernen		Moderbolaget	
	2020	2019	2020	2019
Aktuell skatt	-	-	-	-
Aktuell skattekostnad	-	-	-	-
Justering av skatt hänförlig till tidigare år	-1	-657	-	-
<i>Total aktuell skattekostnad</i>	<i>-1</i>	<i>-657</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Uppskjuten skatt underskottsavdrag	-	-10 000	-	-10 000
Avseende uppskjutna skatteskulder, IFRS 16	-	83	-	-
<i>Total uppskjuten skatt</i>	<i>0</i>	<i>-9 917</i>	<i>0</i>	<i>-10 000</i>
Total redovisad skatt	-1	-10 575	0	-10 000

Tkr	Koncernen		Moderbolaget	
	2020	2019	2020	2019
Resultat före skatt	-23 117	221 661	-12 129	205 121
Skatt enligt svensk skattesats, 21,4% (21,4%)	4 947	-47 435	2 596	-43 896
Skatteeffekter av:				
Ej avdragsgilla kostnader*	-80	-12 197	-34	-10 183
Ej skattepliktiga intäkter	-	45 211	-	45 004
Uppskjuten skatt	-	-575	-	-
Uppskjuten skatt underskottsavdrag	-	-10 000	-	-10 000
Återförda underskott	-	9 073	-	9 076
Under året uppkomna ej aktiverade underskott	-4 868	5 348	-2 561	-
Omräkningsdifferens	-	-	-	-
Skillnader i svensk skattesats och övriga länders skattesatser	-	-	-	-
Total redovisad skatt	-1	-10 575	0	-10 000

*Moderbolaget avser i huvudsak nedskrivning av dotterbolagsfordran.

Avstämning av redovisade skattekostnader

Avstämning mellan koncernens vägda genomsnittsskatt, baserad på respektive lands skattesats och koncernens verkliga skatt. Koncernen har outnyttjade underskottsavdrag på totalt cirka 188 (166) Mkr.

NOT 13 – BERÄKNING AV RESULTAT PER AKTIE**Förändring i antal aktier**

	2020	2019	2018
Utestående aktier vid periodens början	19 888 560	19 888 560	19 888 560
Nyemissioner	-	-	-
Utestående aktier vid periodens slut	19 888 560	19 888 560	19 888 560

Resultat per aktie före utspädning

	2020	2019
Årets resultat för kvarvarande verksamheter	-23 118	-43 329
Årets resultat inklusive avvecklade verksamheter	-19 033	211 087
Medelantal utestående aktier (vägt genomsnitt)	19 888 560	19 888 560
Antal aktier vid årets slut	19 888 560	19 888 560
Resultat per aktie, kr (vägd snitt) för kvarvarande verksamhet	-1,16	-2,18
Resultat per aktie, kr (vägd snitt) inklusive avvecklade verksamheter	-0,96	10,61
Resultat per aktie, kr (årets slut) för kvarvarande verksamhet	-1,16	-2,18
Resultat per aktie, kr (årets slut) inklusive avvecklade verksamheter	-0,96	10,61

Resultat per aktie efter utspädning

	2020	2019
Årets resultat för kvarvarande verksamheter	-23 118	-43 329
Årets resultat inklusive avvecklade verksamheter	-19 033	211 087
Medelantal utestående aktier (vägt genomsnitt)	20 148 560	19 888 560
Antal aktier vid årets slut	20 538 560	19 888 560
Resultat per aktie, kr (vägd snitt) för kvarvarande verksamhet	-1,16	-2,18
Resultat per aktie, kr (vägd snitt) inklusive avvecklade verksamheter	-0,96	10,61
Resultat per aktie, kr (årets slut) för kvarvarande verksamhet	-1,16	-2,18
Resultat per aktie, kr (årets slut) inklusive avvecklade verksamheter	-0,96	10,61

| NOTER

NOT 14 – GOODWILL

Tkr	2020	2019
Ingående anskaffningsvärde	7 726	207 648
Justering för avvecklade eller avyttrade verksamheter	-	-199 922
Utgående anskaffningsvärde	7 726	7 726
Ingående ackumulerade avskrivningar	0	-509
Årets avskrivningar	-	-
Justering för avvecklade verksamheter	-	509
Utgående avskrivningar	0	0
Ingående ackumulerade nedskrivningar	-3 000	-90 809
Justering för avvecklade eller avyttrade verksamheter	-	87 810
Årets nedskrivningar	-	-
Utgående nedskrivningar	-3 000	-3 000
Netto bokfört värde	4 727	4 727

Nedskrivningstest av goodwill

Enligt IAS 38 – Immateriella tillgångar – skall det bokförda värdet på goodwill prövas årligen. Vid indikation på minskat värde, prövas det för nedskrivning enligt IAS 36. Koncernen undersöker varje år i det fjärde kvartalet, eller om indikationer uppkommer tidigare under året, om nedskrivningsbehov föreligger vad gäller goodwill.

Goodwill är fördelad på kassagenererande enheter ("KGE"), vilka är de rörelsedrivande bolagen i koncernen. Återvinningsbart belopp för en KGE har fastställts baserat på beräkningar av nyttjandevärde. Dessa beräkningar utgår från uppskattade framtida kassaflöden före skatt baserade på budgetar för 2021 samt prognoser för perioden 2022–2025 upprättade av koncernledningen. Prognoser utarbetas baserade på ett antal huvudentaganden avseende framtida tillväxt och rörelsemarginal per geografisk enhet. I bedömningen av framtida kassaflöden görs antaganden om i första hand följande finansiella parametrar:

- Försäljningstillväxt
- Utveckling av rörelsemarginal (baserat på produktmix och rörelseomkostnader i förhållande till försäljningen)
- Utveckling av rörelsekapital och investeringar

Kassaflöden för perioden 2022–2025 beräknas med hjälp av bedömd tillväxttakt per marknad. Tillväxten bedöms att uppgå till 0 % (5–10 %). Bortom prognosperioden, det vill säga efter 2025, har inflation använts för att bedöma tillväxten och ligger på 0 % (2 %).

Rörelsemarginalerna i värderingen varierar från 6 %–12 % (10–13 %).

Den kapitalkostnad (WACC) som använts har beräknats med hjälp av CAPM och beräknas före skatt.

Kapitalkostnaden återspeglar specifika risker som gäller för de olika länderna samt storleken på respektive kassagenerande enhet, där en småbolagspremie om 4,2 % (4,2 %) använts för kvarvarande goodwill i ExternIT. Kapitalkostnaden som har använts för beräkning för ExternIT under 2020 är 16,6 % (16,6 %) beroende på bedömd risknivå i koncernbolagen.

Inget nedskrivningsbehov har identifierats i ExternIT och styrelsen bedömer att rimligt möjliga förändringar i ovanstående variabler inte skulle få så stora effekter att återvinningsgraden reduceras till ett lägre belopp än redovisat värde.

Tkr		2020	2019
Sverige	Binero Alvik	-	-
	Space2U	-	-
	Extern IT	4 727	4 727
	Binero Vallentuna	-	-
	Binero	-	-
Totalt		4 727	4 727

NOT 15 – ÖVRIGA IMMATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

Tkr	Koncernen		Moderbolaget	
	2020	2019	2020	2019
Ingående anskaffningsvärde	0	1 266	0	-
Investeringar	2 321	-	1 824	-
Poster avseende avyttrade företag	-	-1 266	-	-
Utgående anskaffningsvärde	2 321	0	1 824	-
Ingående ackumulerade avskrivningar	0	-1 266	0	-
Ackumulerade avskrivningar i poster från förvärvade samt avyttrade företag	-	1 266	-	-
Årets avskrivningar	-	-	-	-
Utgående ackumulerade avskrivningar	0	0	0	-
Netto bokfört värde	2 321	0	1 824	-

* Posten immateriella anläggningstillgångar består 2020 av balanserade utvecklingskostnader. 2019 bestod den främst av rättigheter till domännamn.

NOT 16 – MATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

Tkr	Koncernen		Moderbolaget	
	2020	2019	2020	2019
Ingående anskaffningsvärde	70 459	46 356	2 706	893
Investeringar*	1 947	11 156	-	1 880
Försäljning/utrangering	-	-67	-	-67
Nyttjanderättstillgångar	390	32 935	-	-
Avvecklade verksamheter	-	-19 922	-	-
Utgående anskaffningsvärde	72 797	70 459	2 706	2 706
Ingående ackumulerade avskrivningar	-18 057	-25 377	-442	-130
Årets avskrivningar	-10 386	-8 540	-645	-378
Försäljning/utrangering	-	-	-	66
Avvecklade verksamheter	-	15 860	-	-
Utgående ackumulerade avskrivningar	-28 443	-18 057	-1 087	-442
Netto bokfört värde	44 354	52 403	1 619	2 264

* Av 2020 års investeringar om 1,9 (11,1) Mkr avser 0 (3,1) Mkr Binero Serverhall.

| NOTER

NOT 17 – ANDELAR I KONCERNFÖRETAG

Tkr	2020	2019
Vid årets början	94 172	217 842
Förvärv*	-	100
Försäljning	-	-123 770
Fusion**	-50	-
Summa anskaffningsvärden	94 122	94 172
Nedskrivningar		
Vid årets början	-83 689	-83 680
Försäljning	-	36 820
Årets nedskrivningar	-	-36 829
Ackumulerade nedskrivningar	-83 689	-83 689
Redovisat värde vid årets slut	10 433	10 483

* Avser Binero Bromma och Binero Stockholm.

** Avser Binero Bromma.

Ägda av moderbolaget	Org. nr	Säte	Antal aktier	Kapitalandel, %	Bokfört värde, tkr	Eget kapital, tkr	Årets nettoresultat, tkr
Binero Vallentuna	556898-4495	Stockholm, Sverige	1 000	100,0	100	2 253	-368
Getupdated Personal AB	556719-2280	Stockholm, Sverige	1 000	100,0	100	10 291	0
Binero Alvik	556605-4713	Stockholm, Sverige	4 819 666	100,0	5 433	5 401	-31
Extern IT AB	556757-0592	Stockholm, Sverige	1 000	100,0	4 750	480	-31
Binero Serverhall AB	559140-3885	Stockholm, Sverige	500	100,0	50	49	-1
Summa koncernföretag					10 433		

Ägda inom koncernen (indirekta aktieinnehav)	Org. nr	Säte	Antal aktier	Kapitalandel, %
Binero AB	556575-2028	Stockholm, Sverige	1 000	100,0

NOT 18 – ÖVRIGA FINANSIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR / ANDRA LÅNGFRISTIGA FORDRINGAR

Tkr	Koncernen		Moderbolaget	
	2020	2019	2020	2019
Vid årets början	530	568	500	500
Årets anskaffningar	-	30	-	-
Årets avyttringar	-	-	-	-
Avvecklade verksamheter	-	-68	-	-
TOTALT	530	530	500	500

NOT 19 – KUNDFORDRINGAR

Tkr	2020	2019	Fördelning per valuta, %	2020	2019
Kundfordringar	6 304	6 596	SEK	88	92
Reserv för förväntade kreditförluster	-687	-398	USD	7	6
Totalt	5 616	6 198	Euro	5	2
			Totalt	100	100
Rörelser avseende reserv för förväntade kreditförluster					
Ingående balans	-398	-23			
Justering för reserveringar i enlighet med IFRS 9 på koncernen	-	-182			
Bokförda kundförluster	-211	-380			
Periodens återföringar av outnyttjade belopp	-78	186			
Utgående balans	-687	-398			

Åldersfördelning 2020-12-31

Kundfordringar	Brutto	Reserv	Netto
Ännu ej förfallna	3 924	-130	3 794
Förfallet 1–30 dagar	1 087	-69	1 018
Förfallet 31–60 dagar	517	-40	477
Förfallet 61–90 dagar	113	-10	103
Förfallet över 90 dagar	663	-438	225
Utgående balans	6 304	-687	5 616

Åldersfördelning 2019-12-31

Kundfordringar	Brutto	Reserv	Netto
Ännu ej förfallna	4 557	-9	4 548
Förfallet 1–30 dagar	815	-7	808
Förfallet 31–60 dagar	334	-17	317
Förfallet 61–90 dagar	264	-68	196
Förfallet över 90 dagar	626	-299	327
Utgående balans	6 596	-398	6 198

NOT 20 – FÖRUTBETALDA KOSTNADER OCH UPPLUPNA INTÄKTER

Tkr	Koncernen		Moderbolaget	
	2020	2019	2020	2019
Förutbetalda hyror	533	513	414	394
Licenskostnader	104	4	-	-
Serverhallskostnader	376	362	232	329
Övriga förutbetalda kostnader	1 153	861	794	845
Upplupna intäkter	0	200	-	-
TOTALT	2 165	1 941	1 440	1 568

NOT 21 – KASSA OCH BANK

Tkr	Koncernen		Moderbolaget	
	2020	2019	2019	2019
Kassa och bank	52 341	239 062	40 056	233 421
Totalt	52 341	239 062	40 056	233 421

Av Bolagets totala checkkredit om 0,0 (5,0) Mkr var 0,0 (5,0) Mkr outnyttjad 31 december 2020.

| NOTER

NOT 22 – FINANSIELLA INSTRUMENT PER KATEGORI I KONCERNEN**2020-12-31**

Tillgångar i balansräkningen	Finansiella tillgångar till upplupet anskaffningsvärde
Kundfordringar	5 616
Aktuella skattefordringar	243
Övriga fordringar	706
Likvida medel	52 341
Totalt	58 907

Skulder i balansräkningen	Finansiella skulder till upplupet anskaffningsvärde
Låneskulder	-
Leaseskulder	23 237
Leverantörsskulder och andra skulder exklusive icke finansiella skulder	7 965
Totalt	31 202

2019-12-31

Tillgångar i balansräkningen	Finansiella tillgångar till upplupet anskaffningsvärde
Kundfordringar	6 198
Aktuella skattefordringar	298
Övriga fordringar	13 384
Likvida medel	239 062
Totalt	258 942

Skulder i balansräkningen	Finansiella skulder till upplupet anskaffningsvärde
Låneskulder	-
Leaseskulder	28 400
Leverantörsskulder och andra skulder exklusive icke finansiella skulder	14 756
Totalt	43 156

Bolaget bedömer att det inte finns väsentliga skillnader mellan bokförda och verkliga värden på finansiella instrument.

Finansiella skulders förfalloprofil

Nedanstående tabeller analyserar koncernens finansiella skulder uppdelade efter den tid som på balansdagen återstår fram till den avtalsenliga förfallodagen. De belopp som anges i tabellen är de avtalsenliga, odiskonterade kassaflödena. De belopp som förfaller inom 12 månader överensstämmer med bokförda belopp, eftersom diskonterings effekten är oväsentlig.

2020-12-31

Skulder i balansräkningen	2021	2022	2023	2024	2025	2026–2028	Totalt
Leverantörsskulder och andra skulder exklusive icke finansiella skulder	7 965	-	-	-	-	-	7 965
Leaseskulder	5 648	3 424	3 383	2 038	2 081	6 663	23 237
Övriga långfristiga skulder	-	-	-	-	-	-	-
Totalt	13 613	3 424	3 383	2 038	2 081	6 663	31 202

2019-12-31

Skulder i balansräkningen	2020	2021	2022	2023	2024	2025–2028	Totalt
Leverantörsskulder och andra skulder exklusive icke finansiella skulder	14 756	-	-	-	-	-	14 756
Leaseskulder	5 464	4 864	3 923	3 367	2 038	8 744	28 400
Övriga långfristiga skulder	-	-	-	-	-	-	-
Totalt	20 220	4 864	3 923	3 367	2 038	8 744	43 156

NOT 23 – AKTIEKAPITAL

Moderbolagets aktiekapital utgörs av 19 888 560 (19 888 560) aktier med kvotvärdet 1,50 kr per 31 december 2020. Samtliga aktier har en röst per aktie.

Kr

År	Händelse	Förändring antal aktier	Totalt antal aktier	Förändring av aktiekapital)	Totalt aktiekapital)	Kvotvärde
2009	Nyemission, kvittning	28 009 217	56 018 434	15 869 603	31 739 206	0,567
2009	Kvittningsemission	8 345 976	64 364 410	4 728 603	36 467 809	0,567
2011	Nyemission	25 745 764	90 110 174	14 587 123	51 054 932	0,567
2012	Nyemission	36 044 069	126 154 243	20 421 972	71 476 904	0,567
2012	Minskning av aktiekapitalet	-	126 154 243	-46 246 056	25 230 848	0,20
2012	Apportemission	151 385 092	277 539 335	30 277 018	55 507 866	0,20
2012	Nyemission	227 077 632	504 616 697	45 415 526	100 923 392	0,20
2012	Nyemission	55 507 833	560 124 800	11 101 567	112 024 959	0,20
2013	Apportemission	42 047 215	602 172 015	8 409 443	120 434 402	0,20
2013	Apportemission	57 225 945	659 397 960	11 445 189	131 879 591	0,20
2013	Apportemission	9 343 215	668 741 175	1 868 643	133 748 234	0,20
2013	Nyemission	25	668 741 200	5	133 748 239	0,20
2013	Minskning av aktiekapitalet	-	668 741 200	-123 717 122	10 031 117	0,20
2013	Apportemission	590 910	669 332 110	886 365	10 917 482	0,20
2013	Sammanläggning 1:100	-662 053 788	7 278 322	-	10 917 482	1,50
2013	Nyemission	416 667	7 694 989	625 001	11 542 483	1,50
2013	Nyemission	1 080 000	8 774 989	1 620 000	13 162 483	1,50
2013	Nyemission	571 429	9 346 418	857 144	14 019 626	1,50
2013	Nyemission	1 821 485	11 167 903	2 732 228	16 751 854	1,50
2013	Nyemission (inbet. 2013, reg. 2014)	47 798	11 215 701	71 697	16 823 551	1,50
2014	Nyemission (apportemission)	99 942	11 315 643	149 913	16 973 464	1,50
2014	Nyemission (apportemission)	812 728	12 128 371	1 219 092	18 192 556	1,50
2014	Nyemission	1 000 000	13 128 371	1 500 000	19 962 556	1,50
2014	Nyemission (apportemission)	1 142 857	14 271 228	1 714 286	21 406 841	1,50
2014	Nyemission	2 597 204	16 868 432	3 895 806	25 302 647	1,50
2014	Nyemission	257 041	17 125 473	385 562	25 688 209	1,50
2015	Nyemission	2 763 087	19 888 560	4 144 631	29 832 840	1,50

| NOTER

NOT 24 – UPPSKJUTEN SKATT

Tkr	Aktiverad skattefordran	Temp. skillnader skulder	Övr. im. tillgångar	Obesk. reserver ¹⁾	Totalt
Ingående balans per den 1 januari 2019	10 000	-	-	-	10 000
Redovisat resultat mot resultaträkning under året (Not 12)	-10 000	-	-	108	-9 892
Omräkningsdifferenser	-	-	-	-	-
Ingående balans per den 1 januari 2020	0	0	0	108	108
Redovisat resultat mot resultaträkning under året (Not 12), återföringar	-	-	-	-	0
Utgående balans per den 31 dec 2020	0	0	0	108	108

1) Avser IFRS 16 justering

Tkr	2020	2019
Uppskjutna skattefordringar	108	108
Uppskjutna skatteskulder	-	-
Totalt	108	108

Uppskjutna skattefordringar och skulder redovisas netto när det finns en legal kvittningsrätt och avsikten är att nyttja denna kvittning eller att realisera tillgången och skulden samtidigt.

Koncernen har outnyttjade underskottsavdrag på totalt 188 (166) Mkr.

Uppskjutna skattefordringar och skulder redovisas netto när det finns en legal kvittningsrätt och avsikten är att nyttja denna kvittning eller att realisera tillgången och skulden samtidigt.

NOT 25 – UPPLUPNA KOSTNADER OCH FÖRUTBETALDA INTÄKTER

Tkr	Koncernen		Moderbolaget	
	2020	2019	2020	2019
Upplupen semesterskuld	1 557	2 210	267	776
Upplupna sociala avgifter	1 023	999	288	421
Upplupna löner	1 028	-	871	-
Upplupna räntor	-	6	-	-
Övriga upplupna kostnader	5 124	12 053	3 717	10 242
Förutbetalda intäkter	4 605	4 083	-	-
Totalt	13 338	19 350	5 143	11 439

NOT 26 – STÄLLDA SÄKERHETER OCH EVENTUALFÖRPLIKTELSE**Ställda säkerheter**

Tkr	Koncernen		Moderbolaget	
	2020	2019	2020	2019
Företagsinteckningar	-	29 000	-	-
Aktier i dotterbolag	-	0	-	-
Totalt	0	29 000	0	0

Eventualförpliktelser

Tkr	Koncernen		Moderbolaget	
	2020	2019	2020	2019
Eventualförpliktelser	Inga	Inga	Inga	inga

Bolaget har inga pågående tvister.

NOT 27 – JUSTERING FÖR POSTER SOM INTE INGÅR I KASSAFLÖDET

Tkr	Koncernen		Moderbolaget	
	2020	2019	2020	2019
Av- och nedskrivningar av anläggningstillgångar	10 104	4 073	645	378
Försäljning av aktier i dotterbolag	-	110 797	-	-
Nedskrivning av aktier i dotterbolag	-	-	-	36 828
Omklassificering omräkningsdifferens	-	-	-	-
Ej kassaflödespåverkande kostnadsreduktioner	-	-	-	-
Övriga poster	-	440	-	-165
Totalt	10 104	115 310	645	37 041

Tvister

Bolaget har inga pågående tvister.

NOT 28 – AVVECKLADE VERKSAMHETER**Resultaträkning från avvecklade verksamheter**

Tkr	2020	2019
Intäkter	-	75 871
Kostnader	-	-53 623
Avskrivningar	-	-478
Rörelseresultat	0	21 770
Rearesultat från avyttrade koncernbolag	4 085	232 433
Valutakurseffekter	-	108
Finansiella poster	-	105
Resultat före skatt	4 085	254 416
Inkomstskatt	-	-
Årets resultat från avvecklade verksamheter	4 085	254 416

Kassaflöden från avvecklade verksamheter

Tkr	2020	2019
Kassaflöden från den löpande verksamheten	-	29 028
Kassaflöden från investeringsverksamheten	-	-67
Kassaflöden från finansieringsverksamheten	-	-
Summa kassaflöden	0	28 961

Under fjärde kvartalet 2019 har Binero Group sålt webbhotellverksamheten till Loopia AB. Köpeskillingen uppgick till 384 Mkr och nettovinsten blev 232 Mkr. Kassaflödet från försäljningen var 333 Mkr.

| NOTER

**NOT 29 – VÄSENTLIGA HÄNDELSER
UNDER RÄKENSKAPSÅRET**

- Den första februari tillträdde Charlotte DARTH som ny VD för Bolaget. Charlotte DARTH kommer närmast från CGI Sverige AB där hon var Vice President Emerging Technologies. Dessförinnan har hon haft ett flertal ledande roller inom tillväxtbolag i IT-branschen, bl.a. som VD för Affecto Sverige AB och ReadSoft Sverige AB
- Styrelsen beslutade om en utdelning på 8,50 kronor per aktie.
- Bolaget kunde under det fjärde kvartalet redovisa ett resultat från avvecklade verksamheter på 4.1 Mkr vilket redovisas på en separat rad i resultaträkningen.
- I samband med utbrottet av covid-19 har Binero gjort en genomlysning av sin verksamhet. Den visar att Binero är fullt rustade att säkerställa att normal verksamhet kan upprätthållas även i karantänsituationer eller andra extraordinära situationer.

**NOT 30 – VINSTDISPOSITION
MODERBOLAGET****Till årsstämman förfogande står följande medel:**

	kr
Överkursfond	51 803 855
Balanserat resultat	-22 695 858
Årets resultat	-7 858 229
Summa	21 249 768

Styrelsen föreslår följande disposition:

	kr
Till aktieägarna utdelas 0,0 per aktie	0
I ny räkning balanseras	21 249 768

**NOT 31 – VÄSENTLIGA HÄNDELSER
EFTER BOKSLUTSDAGEN**

- Inga händelser av väsentlig art har inträffat efter bokslutsdagen.

GODKÄNNANDE AV ÅRSREDOVISNING

Styrelsen och verkställande direktören försäkrar att årsredovisningen har upprättats i enlighet med god redovisningssed i Sverige och att koncernredovisningen har upprättats i enlighet med de internationella redovisningsstandarder som avses i Europaparlamentets och rådets förordning EG nr 1606/2002 av den 19 juli 2002 om tillämpning av internationella redovisningsstandarder. Årsredovisningen respektive koncernredovisningen ger en rättvisande bild av moderbolagets ställning och resultat.

Förvaltningsberättelsen för moderbolaget respektive koncernen ger en rättvisande översikt över utvecklingen av moderbolagets och koncernens verksamhet, ställning och resultat samt beskriver väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer som moderbolaget och de företag som ingår i koncernen står inför.

Koncernens resultat- och balansräkningar kommer att föreläggas årsstämman den 6 maj 2021 för fastställelse.

Stockholm den 24 mars 2021

Carl-Magnus Hallberg

Styrelseordförande

Mattias Lindroth

Styrelseledamot

Fredrik Alpsten

Styrelseledamot

Jacob Ståhle

Styrelseledamot

Charlotte Darth

Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har avgivits den 25 mars 2021

Ernst & Young AB

Håkan Aspenblad

Auktoriserad revisor

Huvudansvarig revisor

I REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Binero Group AB (publ),
org.nr 556264-3022.

RAPPORT OM ÅRSREDOVISNINGEN OCH KONCERNREDOVISNINGEN

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen och koncernredovisningen för Binero Group AB (publ) för räkenskapsåret 2020. Bolagets årsredovisning och koncernredovisning ingår på sidorna 23–57 i detta dokument.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av moderbolagets finansiella ställning per den 31 december 2020 och av dess finansiella resultat och kassaflöde för året enligt årsredovisningslagen. Koncernredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av koncernens finansiella ställning per den 31 december 2020 och av dess finansiella resultat och kassaflöde för året enligt International Financial Reporting Standards (IFRS), såsom de antagits av EU, och årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens och koncernredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för moderbolaget och koncernen.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till moderbolaget och koncernen enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Annan information än årsredovisningen och koncernredovisningen

Detta dokument innehåller även annan information än årsredovisningen och koncernredovisningen och återfinns på sidorna 1–22 och 60–62. Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för denna andra informationen.

Vårt uttalande avseende årsredovisningen och koncernredovisningen omfattar inte denna information och vi gör inget uttalande med bestyrkande avseende denna andra information.

I samband med vår revision av årsredovisningen och koncernredovisningen är det vårt ansvar att läsa den information som identifieras ovan och överväga om informationen i väsentlig utsträckning är oförenlig med årsredovisningen och koncernredovisningen. Vid denna genomgång beaktar vi även den kunskap vi i övrigt inhämtat under revisionen samt bedömer om informationen i övrigt verkar innehålla väsentliga felaktigheter.

Om vi, baserat på det arbete som har utförts avseende denna information, drar slutsatsen att den andra informationen innehåller en väsentlig felaktighet, är vi skyldiga att rapportera detta. Vi har inget att rapportera i det avseendet.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen och koncernredovisningen upprättas och att de ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen och, vad gäller koncernredovisningen, enligt IFRS såsom de antagits av EU. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning och koncernredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen och koncernredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om att årsredovisningen och koncernredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller våra uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisions-sed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen och koncernredovisningen.

Som del av en revision enligt ISA använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen och koncernredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för våra uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- skaffar vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om

fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen och koncernredovisningen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets och koncernens förmåga att fortsätta verksamheten. Om vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen och koncernredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen och koncernredovisningen. Våra slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag och en koncern inte längre kan fortsätta verksamheten.

- utvärderar vi den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen och koncernredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen och koncernredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.
- inhämtar vi tillräckliga och ändamålsenliga revisionsbevis avseende den finansiella informationen för enheterna eller affärsaktiviteterna inom koncernen för att göra ett uttalande avseende koncernredovisningen. Vi ansvarar för styrning, övervakning och utförande av koncernrevisionen. Vi är ensamt ansvariga för våra uttalanden.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

RAPPORT OM ANDRA KRAV ENLIGT LAGAR OCH ANDRA FÖRFATTNINGAR

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen och koncernredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Binero Group AB (publ) för räkenskapsåret 2020 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till moderbolaget och koncernen enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets och koncernens verksamhetsart, omfattning och risker

ställer på storleken av moderbolagets och koncernens egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets och koncernens ekonomiska situation och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt. Verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisions-sed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm den 25 mars 2021

Ernst & Young AB

Håkan Aspenblad
Auktoriserad revisor

STYRELSE

Binero Groups styrelse består av fyra ledamöter inklusive ordföranden. Bolagets styrelse väljs årligen av årsstämman för tiden intill dess nästa årsstämma hållits. Styrelsen skall enligt bolagsordningen bestå av lägst fyra och högst åtta ledamöter.

Kontaktadress för styrelsen i Binero Group AB (publ) är: Gustavslundsvägen 141A, 167 51 Bromma, Sverige.



CARL-MAGNUS HALLBERG
Styrelseordförande

Invald i styrelsen: 2013.
Född: 1966.

Erfarenhet:

Carl-Magnus Hallberg har en lång erfarenhet från ledande befattningar inom teknologibolag och investeringar i olika startups. Han är Managing Director i EQT Digital samt innehar ett antal styrelseuppdrag. Tidigare var Carl-Magnus bl a CTO hos Telia Companys mobilverksamhet, President inom OMX AB och sedermera Senior Vice President på NASDAQ OMX.

Utbildning:

Master of Science Computer Science and Engineering, Chalmers University of Technology.

Master of Business Administration, University of Gothenburg, School of Business and Chalmers University of Technology

Övriga uppdrag:

Styrelseledamot Datatalks AB, Grundare av C-M Hallberg AB samt Svenneby Herrgård Group AB.

Aktieinnehav i Binero Group: 230 370.

Optionsinnehav i Binero Group: 60 000.

Oberoende i förhållande till Bolaget och dess ledande befattningshavare: Ja.

Oberoende i förhållande till större aktieägare: Ja.



FREDRIK ALPSTEN
Ledamot

Invald i styrelsen: 2017.
Född: 1966.

Erfarenhet:

Sedan 2020 är Fredrik Alpsten VD för Devyser Diagnostics AB. Han har tidigare bland annat varit finansdirektör (CFO) och medlem i koncernledningen på Boule Diagnostics AB, noterat på Nasdaq Stockholm. Under sin tid på Boule var Fredrik också VD för deras amerikanska dotterbolag. Han har också varit vice VD och CFO på IRRAS AB, noterat på Nasdaq Stockholm, VD för Doxa AB, noterat på Nasdaq First North Growth Market, och CFO på AlgiPharma AS.

Utbildning:

Civilekonomexamen från Handelshögskolan i Stockholm.

Övriga uppdrag:

Ordförande för Personlig Almanacka Nordic AB och styrelseledamot i Pharmetheus AB.

Aktieinnehav i Binero Group: 15 051.

Optionsinnehav i Binero Group: 30 000.

Oberoende i förhållande till Bolaget och dess ledande befattningshavare: Ja.

Oberoende i förhållande till större aktieägare: Ja.



MATTIAS LINDROTH
Ledamot

Invald i styrelsen: 2020.
Född: 1972.

Erfarenhet:

Mattias Lindroth är investeringsansvarig på Rockpoint AB och har en bakgrund från private banking. Han tillför styrelsen finansiell kompetens och kapitalmarknadskunnande. Mattias har en lång bakgrund inom bank och fondkommissionärer sedan 1994.

Utbildning:

Ekonomiskt gymnasium, 3 år.

Övriga uppdrag:

Styrelseledamot i Lendify AB, Korsholmsvarvet i Dalarö AB och MKL i Enköping AB. Styrelsesuppleant i Solbacken Förvaltnings AB samt i Lancaster Consulting AB.

Aktieinnehav i Binero Group: Nej.

Optionsinnehav i Binero Group: 30 000.

Oberoende i förhållande till Bolaget och dess ledande befattningshavare: Ja.

Oberoende i förhållande till större aktieägare: Nej.



JACOB STÅHLE
Ledamot

Invald i styrelsen: 2020.
Född: 1986.

Erfarenhet:

Jacob Ståhle är Director på EQT Digital. Jacob har en bakgrund från bl.a. Google och är specialist på digital affärsutveckling, marknadsföring och transformation.

Utbildning:

Kandidatexamen i företags ekonomi med inriktning på marknadsföring från Uppsala universitet.

Övriga uppdrag: –

Aktieinnehav i Binero Group: Nej.

Optionsinnehav i Binero Group: 30 000.

Oberoende i förhållande till Bolaget och dess ledande befattningshavare: Ja.

Oberoende i förhållande till större aktieägare: Ja.

REVISOR

Revisor för Binero Group AB (publ) är efter beslut vid årsstämman 2020 EY AB. Huvudansvarig revisor är Håkan Aspenblad (född 1962), auktoriserad revisor och medlem i FAR.

I LEDNING



CHARLOTTE DARTH

Chief Executive Officer

Födelseår: 1968.

Anställd sedan: Februari 2020.

Nuvarande uppdrag:

Styrelseledamot i Intervallor AB och i Mildef Group AB.

Tidigare positioner:

Charlotte har mångårig erfarenhet av försäljning, marknadsföring och ledarskap på hög nivå i små och stora internationella företag främst inom IT-branschen. Hon var tidigare VD för Readsoft Sverige AB, ett svenskt företag inom processautomation, samt VD för Affecto AB, en aktör inom Data Analytics. Innan Charlotte rekryterades till Binero var hon Vice President Emerging Technologies på CGI Sverige AB.

Utbildning:

Civilekonom från Stockholms universitet.

Innehav i företaget:

Äger 10 000 aktier och 210 000 optioner.



CHRISTER SAMUELSSON

Chief Financial Officer

Födelseår: 1962.

Anställd sedan: Augusti 2020.

Nuvarande uppdrag: –

Tidigare positioner:

Christer har lång erfarenhet som CFO och ekonomichef och även från andra ledande befattningar. Han har erfarenhet av både små och stora företag i olika branscher, bland annat telecom, biotech och industri. Christer kommer närmast från en roll som CFO på Cue Dee-koncernen, ett företag inom Lagercrantz-gruppen.

Utbildning:

Civilekonom från Uppsala universitet.

Innehav i företaget:

Äger inga aktier eller optioner i företaget.

I DEFINITIONER

Nettoomsättning per anställd

Nettoomsättning dividerat med genomsnittligt antal anställda.

EBITDA

Rörelseresultat före räntor, skatter, nedskrivningar och avskrivningar.

EBITDA-marginal

Rörelseresultat före räntor, skatter, nedskrivningar och avskrivningar, i förhållande till nettoomsättning.

EBIT

Rörelseresultat

Rörelsemarginal

Rörelseresultatet i förhållande till nettoomsättning.

EBT

Resultat före skatt

Resultat per aktie för kvarvarande verksamheter

Periodens resultat för kvarvarande verksamheter dividerat med vägt genomsnitt av antal aktier under perioden.

Resultat per aktie för kvarvarande verksamheter efter utspädning

Periodens resultat för kvarvarande verksamheter dividerat med vägt genomsnittligt antal aktier under perioden efter utspädning med utestående optioner, aktieägarprogram och konvertibelrätter.

Soliditet

Utgående eget kapital i procent av totala tillgångar.

Nettoskuld

Räntebärande skulder minskade med räntebärande tillgångar och likvida medel.

PRODUKTION

Binero och Frosting Kommunikationsbyrå

FOTO

Kate Gabor, Unsplash och Binero

TRYCK

Ågrenshuset Produktion



BINERO GROUP

Binerö Group AB (publ)
Binerö AB
Externit i Sverige AB
Binerö Alvik AB
Binerö Vallentuna AB
Binerö Serverhall AB

Gustavslundsvägen 14 1A
167 51 Bromma
Tel 08-511 05 500
www.binerö.com



januari till juni

delårsrapport Q1-Q2 2021

binero

Binero Group AB (publ) | Gustavslundsvägen 141a, 167 51 Bromma, Sweden
binero.com | org.nr. 556264-3022 | 08-511 05 500 | ir@binero.com



Delårsrapport januari – juni 2021

Kvartalet april – juni 2021

- Nettoomsättningen uppgick till 11,4 Mkr (11,8)
- EBITDA-resultatet uppgick till -0,8 Mkr (-3,6), en förbättring jämfört med föregående kvartal med 2,8 Mkr
- Rörelseresultatet, EBIT, uppgick till -3,6 Mkr (-6,2)
- Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick till -2,3 Mkr (-1,9)
- Periodens resultat per aktie uppgick före och efter utspädning till -0,19 kr (-0,33)
- Avtalade årliga återkommande intäkter, ARR, uppgick till 34,9 Mkr (38,9). Minskningen är hänförlig till att ett fåtal befintliga kunder på den gamla plattformen har valt att gå till andra lösningar
- Bineros nya affärsmodell med användarbaserad omsättning i det publika molnet uppgår i årsomräknat belopp till 1,6 Mkr

Delårsperioden januari – juni 2021

- Nettoomsättningen uppgick till 23,0 Mkr (23,0)
- EBITDA-resultatet uppgick till -4,8 Mkr (-6,5), en förbättring jämfört med föregående period med 1,7 Mkr
- Rörelseresultatet, EBIT, uppgick till -9,8 Mkr (-11,7)
- Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick till -8,8 Mkr (-1,1)
- Periodens resultat före skatt uppgick till -10,2 Mkr (-12,3)
- Periodens resultat per aktie uppgick före utspädning till -0,51 kr (-0,62) och efter utspädning till -0,50 kr (-0,62)

Väsentliga händelser under perioden

Årsstämman valde Victoria Dexback och Hellen Wohlin Lidgard till nya styrelseledamöter och det fattades även beslut om incitamentsprogram.

Väsentliga händelser efter periodens utgång

Binero meddelade 1 juni att både incitamentsprogram 2021/2024 I och incitamentsprogram 2021/2024 II fulltecknades.



VD kommentar



Ny strategi förbättrar resultat

Vi börjar nu se resultateffekten av vår nya strategi. Binero har under de senaste åren förändrats i grunden. Från att ha varit en av de dominerande aktörerna på marknaden för webbhotell och domänförsäljning, har Binero tagit steget fullt ut till molnbolag som levererar solid och skalbar molninfrastruktur till verksamheter med hållbarhet och dataintegritet i fokus. Marknaden för molninfrastruktur växer, då fler bolag väljer lyfta sina IT-plattformar till molnet. Bineros helsvenska publika molntjänst, är baserad på öppna, globalt etablerade standarder och garanterar dataskydd under europeisk lagstiftning. Efter senaste årets utveckling är vår bedömning att tjänsten är mycket konkurrenskraftig.

Skiftet mot Bineros tillväxtaffär inom den publika molntjänsten är en markant omställning från förra årets affärer, vars tyngdpunkt låg inom privata molntjänster och klient-IT. Övergången till

publika molntjänster sker både hos nya kunder och hos befintliga. Förändringen innebär att de användarbaserade intäkterna växer och ökar i andel av våra totala intäkter. Parallellt har ett fåtal befintliga kunder på den gamla plattformen valt att lämna Binero för andra molnplattformar. Planen är att fortsätta utvecklingen av den publika molnplattformen som bygger på öppen källkod. Den användarbaserade affärsmodellen borgar för att Binero har potential att växa i takt med kundernas ökade användning.

Försäljningen under andra kvartalet var stabil och uppgick till 11,4 Mkr (11,8). Intäkter relaterade till licensförsäljning och kunduppdrag avseende kortare projekt ingick med 1,6 Mkr (1,5) för kvartalet. Avtalade årliga återkommande intäkter, ARR, minskade till 34,9 Mkr (38,9) per den 30 juni 2021. I ARR ingår inte de användarbaserade intäkterna för den nya publika molntjänsten, som årsomräknat vid kvartalets utgång uppgick till 1,6 Mkr.

EBITDA förbättrades och uppgick till -0,8 Mkr (-3,6) för andra kvartalet. Förbättringen är ett resultat av anpassningen av organisation och processer till bolagets nya strategi, samtidigt som vi har fokus på att bygga tillväxtaffären. Under kvartalet har vi aktiverat 1 Mkr för eget arbete med den publika molntjänsten.

Nya affären tar fart när marknaden efterfrågar reko-moln

När nu Sverige börjar återhämta sig efter pandemin och affärssdialoger börjar ta fart igen ser vi att kunderna blir alltmer medvetna om digitaliseringsens möjligheter. Binero är då väl positionerat, miljöcertifierat och har lokal närvaro.

Rörelsen på marknaden är bara påbörjad, men en



ökande efterfrågan på lokala publika molntjänster syns tydligt i vår pipeline. Inte minst ser vi en ökad aktivitet från leverantörer till offentlig sektor som ställer höga integritetskrav.

Efter ogiltigförklaringen av Privacy Shield-avtalet i slutet av sommaren 2020, finns inget skydd för persondata som lagras i amerikanska moln. Merparten av de nordiska bolag som under de senaste åren varit tidiga att flytta till molnet ligger idag i dessa amerikanskägda plattformar. De behöver alla se över sin molnstrategi för att följa regelverket för exempelvis persondata-lagring. Krav på en klimatmässigt mer hållbar produktion av IT är även det en framväxande anledning att se över sitt val av molnpartner.

Digitala plattformsbolag söker svenska samarbetspartners

Vi har tidigare berättat om Kontigo Care, en e-hälsoplattform med kunder inom offentlig sektor, och hur de bytte från en amerikansk leverantör till Binero.

Under kvartalet har vi fortsatt se en ökande aktivitet inom segmentet digitala tjänster till offentlig sektor. Både myndigheter och kommuner nekar i allt högre grad digitala samarbetspartners vars tjänster ligger på molnplattformar som varken uppfyller svenska eller europeiska lagkrav.

Vi är mycket glada att under kvartalet kunna välkomna flera svenska SaaS-bolag som kunder i vår publika molntjänst. På Bineros plattform kan de fortsätta växa och erbjuda både lagenliga och högpresterande digitala tjänster till offentlig sektor.

Gemensamt för dessa företag är att de, utöver de regulatoriska kraven, har höga krav på den

tekniska plattformen samt eftersöker ett nära samarbete med våra tekniska specialister. Detta då prestanda, stabilitet och möjlighet till snabb utveckling och innovation är avgörande för deras verksamheter.

Fulltecknade incitamentsprogram

Optionsprogrammen som lanserades under kvartalet blev mycket lyckade, med ett stort intresse att delta. Vi har under året byggt upp nya sätt att arbeta mellan teamen, vilket nu ytterligare knyts ihop genom ett företagsgemensamt incitamentsprogram.

Binero verkar på en växande marknad

Molnmarknaden växer generellt i Sverige och enligt en undersökning från Synergy Research¹ Group står IaaS- och PaaS-tjänster för nästan 80% av molnmarknaden och växer snabbare än till exempel privata molntjänster.

Vår egen varumärkesundersökning som gjordes under kvartalet visar också att Bineros varumärkesstyrka stadigt ökar i form av både känedom och valbarhet på marknaden för den nya affärsmodellen inom molntjänster.

I affärsplanen för 2021 är vårt fokus att fortsätta växa försäljningen av tjänster som utgår från den egna OpenStack-baserade molnplattformen. Målet är att nå en intäktsvolym där vår nya molnaffär börjar skala. Det ska ske genom organisk tillväxt, partnerskap, samt genom förvärv.

Stockholm i augusti 2021

Charlotte Darth, VD Binero Group

¹ Synergy Research



Bineros erbjudanden

Bineros molntjänster är utformade för att öka kundernas effektivitet med bibehållen kostnadskontroll. Genom vår moderna portfölj av tjänster drar kunderna nytta av en EU-kompatibel och framtidssäkrad molnlösning, som är lätt att både skala och vidareutveckla.

Digitaliseringstakten har gjort att fler och fler vänder sig till molntjänster för att hämta hem värden som flexibilitet, innovationskraft och snabbhet till marknaden. Utan en bra molnstrategi är det dock lätt att fastna i en molnlösning som inte är anpassad till verksamhetens behov, icke-kompatibel med lagar och regler, alltför dyr, svår att utveckla och inte stabil nog. För att hitta en långsiktig molnpartner som klarar av att hantera en organisations nuvarande, såväl som framtida behov och utmaningar, är det viktigt att inte enbart stirra sig blind på de tekniska detaljerna i erbjudandet. Kunderna behöver också titta närmare på parametrar såsom efterlevnad av lagar och regler, användningen av öppna standarder versus proprietära, samt leverantörens vilja och förmåga till nära samarbete och professionell rådgivning.

Kundanpassat erbjudande med utvecklingsmöjligheter

Binero levererar svenskproducerad infrastruktur som tjänst eller IaaS (Infrastructure as a Service) med tillhörande tjänster, som gör det möjligt för kunderna att innovera och utveckla snabbt, utan att kompromissa med vare sig säkerhet eller dataintegritet. Vi kortar våra kunders tid till marknaden genom att ta bort tekniska begränsningar och erbjuder ett nära samarbete kring kundanpassade lösningar.



Bineros publika moln – inte som andra moln

Binero är en svensk molninfrastrukturlösning som bygger på principerna open source, dataintegritet och hållbarhet. Kunderna erbjuds en robust och kompetent lösning för att konsumera infrastrukturtjänster, i en modern och transparent "pay as you go"-modell. Ny funktionalitet och nya tjänster adderas kontinuerligt i molnportföljen, baserat på såväl kundernas behov här och nu, som på teknologitrender i framkant.

En komplett molnlösning med Kubernetes-plattform

Att bygga applikationer i containers blir allt vanligare. Containeriserade lösningar, främst Kubernetes, används för att automatisera driften



av applikationer och göra dem säkra, skalbara och enkla att hantera. Genom samarbeten med värdeadderande teknologipartners tillhandahåller Binero en komplett molnlösning till kunder med kvalificerade Kubernetes-behov.

Ett tryggt svenskt partnerval

En av de viktigaste fördelarna med att välja just en svensk molnpartner är att kunderna kan vara trygga i att det enbart är svensk och europeisk lag (exempelvis GDPR) som påverkar hanteringen av deras data. Sedan den amerikanska lagen CLOUD Act trädde i kraft så spelar det nämligen ingen roll att en amerikansk molntjänstleverantör har sitt datacenter fysiskt i Sverige. Det är i stället molntjänstbolagets hemvist som avgör vilken lagstiftning som råder.



Affärsidé, mål och strategi

Affärsidé

Binero levererar solid och skalbar molninfrastruktur till företag och organisationer med hållbarhet och dataintegritet i fokus. Vår helsvenska publika molntjänst är baserad på öppna, globalt etablerade standarder och garanterar dataskydd under europeisk lagstiftning.

Finansiella mål

Styrelsen i Binero har fastställt följande långsiktiga finansiella mål:

- Bineros mål är att uppnå en årlig ökning av nettoomsättningen med minst 30 %.
- Detta mål ska nås genom en kombination av organisk tillväxt och förvärv. Organisk tillväxt skall uppnås genom mer- och korsförsäljning till både nya och befintliga kunder samt genom marknadsföringsinsatser.
- Bineros mål är att uppvisa en rörelsemarginal om minst 25 %.

Strategi

Binero arbetar i nära samarbete med kunder och partners för att identifiera och anpassa molnlösningar till kundens verksamhet och behov, idag och till ett framtida önskat läge.

Vi arbetar i partnerskap i olika konstellationer för att kunna stötta våra kunder. Det kan gälla såväl större transformerande projekt som spjutspetscase för innovation och kortare tid till marknaden, där ny teknik används som tillväxtmotor.

Viktiga beståndsdelar i Bineros strategi:

- Hög utvecklingstakt för den publika molntjänsten Binero.Cloud, där den tekniska utvecklingsplanen baseras på en tät dialog med våra kunder och på teknologitrender.
- Konsultativ, teambaserad försäljning och värdeskapande rådgivning längs hela kundresan.
- Starka partnerskap för större åtaganden och återförsäljning av våra molntjänster samt teknologipartners som kompletterar våra erbjudanden.
- Selektiva värdeskapande förvärv.
- Huvudfokus ligger på nordiska organisationer med kvalificerade behov inom molntjänster och infrastruktur.

Våra molntjänster är ett utmärkt val för digitala tillväxtbolag, offentlig sektor, leverantörer till offentlig sektor och större företag, både i startupfasen och för mer mogna digitala bolag.



Rätt publikt moln hjälper dig minska klimatavtrycket

Ökad virtualisering, bättre kylsystem, smartare nätverksteknik och innovativa kretslopp för återvinning av kyla och värme. Det är några av nycklarna till att datacenters energiförbrukning inte längre behöver skena i takt med mängden data som skapas, lagras och hanteras. Binerö har valt att gå i bräsch för en helt ny generation datacenter och kan därför erbjuda 100 procent fossilfri data och applikationer, med en av branschens absolut lägsta energiförbrukning.

Omställning mot klimatneutrala datacenter

Digitaliseringen, och de miljontals datacenter som driver den, pekas ofta ut som en energislukande miljöbov. Ibland med all rätt – fortfarande finns det datacenter som drivs med hjälp av fossila energikällor, vilket helt enkelt inte är okej år 2021. Studier pekar på att datacenters arbetsbelastningar långt mer än sexdubblades under det senaste decenniet, vilket ledde till en ökning av energiförbrukningen med 6 procent. Den här utvecklingen behöver vändas och produktionen gå mot att bli åtminstone klimatneutral, då världens datacenter redan för några år sedan

stod för ett utsläpp av växthusgaser i paritet med hela flygindustrin.

Det handlar alltså om att kunna hantera och driva allt mer data, tjänster och applikationer, med allt mindre energi. Vi ser flera viktiga nycklar som möjliggör den utvecklingen. Först och främst sänkt energianvändning genom större och effektivare servervirtualisering. Mer energi-effektiva portteknologier har också möjliggjort en tiofaldig ökning av IP-trafiken för datacenter med endast blygsamma öknings av energianvändningen i nätverksenheter. Dessutom har moderna och effektivare kylsystem möjliggjort en drastisk sänkning av PUE-talet (Power Usage Effectiveness) under de senaste åren.

PUE-talet för Binerös datacenter i Vallentuna bedöms vara så lågt som 1,1 - en nivå som sågs som en utopi för några år sedan, men som alltså är fullt möjlig idag om bara klimatfrågan premieras redan vid bygget av datacentret.

Vi har byggt vårt datacenter med både klimat och användare i fokus, från grunden tillsammans med vår energipartner E.ON och i nära samarbete med



Vallentuna Kommun. Den värme som produceras i datacentret skickas ut i Vallentuna kommuns fjärrvärmenät för uppvärmning av bostäder, och det kalla vatten som kommer tillbaka används för att återigen kyla datacentret i ett modernt kretslopp. Under 2020 belönades vi med det globala klimatcertifikatet Fossil Free Data, vilket innebär att vi möter strikta krav på att vara energieffektiva, ha låga koldioxidutsläpp och använda 100 procent förnybar el.

Delade resurser sänker klimatavtrycket

En lika klart lysande klimathjälte är även det publika molnet. På vissa sätt kan molnet ses som en energislukare, sett till exempelvis video-streaming som är rejält belastande. Men det finns också en klar uppsida med organisationer övergång från traditionella plattformar till molnet. Tack vare molnets resursdelning körs allt färre servrar på en minimal del av sin kapacitet, eftersom publika molntjänster kan dela beräknings- och lagringsresurser på sätt som är hundratals gånger mer energieffektivt.

För även om ett datacenter körs på låg kapacitet kräver det fortfarande att servrarna är igång, vilket innebär att de fortfarande kan konsumera stora mängder ström – inte minst om det handlar om äldre modeller av servrar. Denna typ av datacenter ägs ofta av företag som ännu inte har flyttat till publika SaaS- eller IaaS-moln – en flytt som redan från dag ett sänker ett företags miljömässiga fotavtryck kopplat till IT-tjänster. De organisationer som ännu inte har migrerat till publika moln kan alltså ta stora kliv mot sina miljömål – inte minst om de väljer en klimatcertifierad molnleverantör.



Finansiell information

Kvartalsvis information

	Kv2 2021	Kv1 2021	Kv4 2020	Kv3 2020	Kv2 2020	Kv1 2020
Nettoomsättning, Mkr	11,4	11,6	11,1	11,6	11,8	11,2
Avtalade årliga intäkter ARR, Mkr	34,9	38,9	39,0	38,5	38,9	37,4
Rörelseresultat, EBITDA, Mkr	-0,8	-4,0	-3,3	-1,7	-3,6	-2,9
Rörelseresultat EBIT, Mkr	-3,6	-6,2	-5,8	-4,3	-6,2	-5,5
Periodens resultat, Mkr	-3,8	-6,4	-1,8	-4,6	-6,7	-5,6
Resultat per aktie, kronor	-0,19	-0,32	-0,09	0,23	-0,33	-0,29

April - juni 2021

Intäkter

De totala intäkterna uppgick under perioden till 12,4 Mkr (11,8) varav nettoomsättningen 11,4 Mkr (11,8). Redovisning av aktiverade kostnader för utveckling av mjukvarutjänster ingår i de totala intäkterna med 1,0 Mkr (0). Från och med andra kvartalet 2021 redovisas aktivering av personal-kostnader för mjukvaruutveckling bland intäk-terna jämfört med tidigare perioder där de redo-visats som en minskning av personalkostnader. Aktiverade utvecklingskostnader avser den publi-ka molntjänsten. Historiska värden har ändrats för att möjliggöra en korrekt jämförelse. I netto-omsättningen inkluderas enbart försäljning.

Nettoomsättningen i gruppen digitala tillväxt-bolag växer. Minskningen jämfört med före-gående år beror på att vissa kunder har nya strategidirektiv som gör att de valt att lämna Binero för andra globala plattformar.

Resultat

EBITDA uppgick till -0,8 Mkr (-3,6). Denna förbättring är ett resultat av anpassningen till Bineros nya verksamhet med kompetensväxling och utfasning av kostnader för avvecklade delar av bolagets verksamhet. Arbetet fortlöper med att transformera bolaget och exekvera planen att bli ett ledande bolag för molntjänster och digital infrastruktur.

Rörelseresultatet uppgick till -3,6 Mkr (-6,2). Av de totala rörelsekostnaderna på -16,0 Mkr (-18,0) utgjorde övriga externa kostnader -7,7 Mkr (-9,2), personalkostnader -5,5 Mkr (-6,2) samt av- och nedskrivningar -2,8 Mkr (-2,6).

Finansiella intäkter och kostnader uppgick till netto -0,2 Mkr (-0,5). Resultatet före skatt uppgick till -3,8 Mkr (-6,7). Periodens resultat per aktie före och efter utspädning till -0,19 kr (-0,33).



Kassaflöde

Under perioden var kassaflödet från den löpande verksamheten -2,3 Mkr (-1,9), varav förändringen av rörelsekapitalet var -0,2 Mkr (2,3).

Investeringsverksamheten har belastat kassaflödet med -3,2 Mkr (-0,1). Kassaflödet från finansieringsverksamheten var -0,7 Mkr (-170,4). Under andra kvartalet 2020 gjordes en utdelning på 169 Mkr till aktieägarna efter försäljning av webbhotellverksamheten till Loopia.

Januari - juni 2021

Intäkter

De totala intäkterna uppgick till 24,5 Mkr (23,0), varav nettoomsättning 23,0 Mkr (23,0). I de totala intäkterna ingår aktiverade utvecklingskostnader med 1,5 Mkr (0). Intäktsredovisningen är förändrad enligt de principer som finns beskrivet under rubriken april-juni 2021.

Resultat

EBITDA, uppgick till -4,8 Mkr (-6,5) och rörelseresultatet uppgick till -9,8 Mkr (-11,7). Av de totala rörelsekostnaderna på -34,3 Mkr (-34,7) utgjorde övriga externa kostnader -17,8 Mkr (-16,2), personalkostnader -11,5 Mkr (-13,3) samt av- och nedskrivningar -5,0 Mkr (-5,2). Under första kvartalet 2021 gjordes en del större initiala insatser på marknadssidan som ett led i Bineros nya positionering vilket tillsammans med konsultkostnader för kompetensväxling påverkar de externa kostnaderna.

Finansiella intäkter och kostnader uppgick till netto -0,4 Mkr (-0,6). Resultatet före skatt uppgick till -10,2 Mkr (-12,3). Periodens resultat

per aktie före utspädning uppgick till -0,51 kr (-0,62) och efter utspädning till -0,50 kr (-0,62).

Kassaflöde

Under perioden var kassaflödet från den löpande verksamheten -8,8 Mkr (-1,1), varav förändringen av rörelsekapitalet var -3,6 Mkr (6,2). I jämförelsetalet för kassaflödet första kvartalet 2020 ingår inbetalning på 8,7 Mkr av en resterande likvidpost uppkommen i samband med avyttring av webbhotellverksamheten.

Investeringsverksamheten har belastat kassaflödet med -4,6 Mkr (-1,6). Kassaflödet från finansieringsverksamheten var -1,7 Mkr (-171,8). Under andra kvartalet 2020 gjordes en utdelning på 169 Mkr till aktieägarna efter försäljning av webbhotellverksamheten.

Likviditet och finansiering

Kassa per den 30 juni 2021 uppgick till 37,2 Mkr jämfört med 52,3 Mkr vid årets ingång. Soliditeten uppgick till 61% (59%).

Medarbetare och organisation

Vid utgången av juni 2021 hade Biner Group 21 (20) anställda. Under första halvåret var i snitt 21 (22) anställda i Bolaget, varav 15 (19) män och 6 (3) kvinnor.

Moderbolaget

Moderbolagets nettoomsättning uppgick till 0,6 Mkr (2,2) för andra kvartalet 2021. Moderbolagets rörelseresultat -4,6 Mkr (-3,6). Moderbolagets likvida medel uppgick till 25,4 Mkr jämfört med 40,1 Mkr vid årets ingång.



Aktien

Ägare per 30 juni 2021

Ägare	Antal aktier	Andel av kapital/röster
Arbona AB	2 416 454	12,1 %
Pejoni AB	2 300 000	11,6 %
Richard Göransson	2 000 000	10,1 %
MIC Värdepapper AB	1 317 738	6,6 %
Blibros AB	1 170 000	5,9 %
Mölna Spar AB	1 163 250	5,8 %
Rockpoint AB (kontrolleras av Richard Göransson)	1 163 250	5,8 %
Swedbank Försäkring	821 713	4,1 %
Nordnet Pensionsförsäkring AB	804 023	4,0 %
Vattenormen AB	698 682	3,5 %
Övriga aktieägare	6 033 450	30,3 %
Totalt	19 888 560	100,0%

Bineros aktie är noterad på Nasdaq First North Growth Market och har handelsbeteckningen BINERO. Aktiekapitalet i moderbolaget uppgick till 29,8 Mkr per den 30 juni 2021.

Optioner

Bolaget har fyra utestående teckningsoptionsprogram:

Incitamentsprogram I och II 2020/2023, vilka beslutades på bolagstämman den 15 april 2020. Teckningsoptionsprogrammen omfattar sammanlagt 650 000 teckningsoptioner till styrelse och ledning. Varje option berättigar innehavaren att under perioden från och med den 1 juni 2023 till och med den 31 juli 2023 förvärva en aktie till kursen 5,80 SEK/aktie. Ett fullt utnyttjande av optionsprogrammen skulle ge en utspädning på 3,2 % av antalet aktier.

Incitamentsprogram I och II 2021/2024 vilka beslutades på bolagstämman den 6 maj 2021. Teckningsoptionsprogrammen omfattar sammanlagt 650 000 teckningsoptioner till styrelse samt anställda och nyckelpersoner som arbetar som konsulter i Bolaget. Varje option berättigar innehavaren att under perioden från och med den 1 juni 2024 till och med den 31 juli 2024 förvärva en aktie till kursen 7,19 SEK/aktie.

Ett fullt utnyttjande av optionsprogrammen 2021/2024 skulle ge en utspädning på 3,2 % av antalet aktier.



Närståendetransaktioner

Under kvartalet har inga transaktioner till närstående ägt rum förutom ersättning till styrelse och företagsledning.

Risker och osäkerheter

En mer utförlig beskrivning av risker och osäkerhetsfaktorer återfinns i årsredovisningen för 2020. Binerö bedömer att inga väsentliga risker utöver de som nämns i årsredovisningen tillkommit.

Hållbarhet

Binerös mål är att leverera solid och skalbar molninfrastruktur till företag och organisationer med hållbarhet och dataintegritet i fokus. Vi arbetar aktivt och kontinuerligt med att minska vår miljö- och klimatpåverkan samt resursanvändning. Genom att certifiera vårt miljöledningsarbete i enlighet med ISO 14001 säkerställer vi att vi tar ett så stort ansvar för miljön som möjligt gentemot kunder, personal, ägare, övriga intressenter och omvärlden.

Vårt datacenter DCS01 utanför Stockholm är byggt i samarbete med vår energipartner E.ON och tillämpar en cirkulär och klimatsmart modell. I juli 2020 erhöll vår anläggning, som första datacenter i världen, den internationella miljömärkningen Fossil Free Data Center. Certifieringen innebär att vi möter strikta krav på att vara energieffektiva, ha låga koldioxidutsläpp och använda 100% förnybar el.

En mer utförlig beskrivning av vår syn på, och vårt arbete med hållbarhet återfinns i årsredovisningen för 2020.

Revisorsgranskning

Denna rapport har ej varit föremål för granskning av bolagets revisorer.

Kommande rapporttillfällen

Delårsrapport tredje kvartalet 2021
26 oktober 2021

Bokslutskommuniké 2021
24 februari 2022

Delårsrapport första kvartalet 2022
27 april 2022

Årsstämma
5 maj 2022

För ytterligare information vänligen kontakta:

VD Charlotte Darth
Tel: +46 (08) 511 05 500

Aktuell information om Binerö Group finns på den finansiella webbplatsen binero.com. Det går bra att kontakta bolaget via e-post ir@binero.com och via telefon 08-511 05 500.

Binerös aktie är listad på Nasdaq First North Growth Market med kortnamnet BINERO. Certified Adviser är Mangold Fondkommission AB (tel. 08-50301550, ca@mangold.se). Denna information är sådan information som Binerö Group AB (publ), org.nr 556264-3022 är skyldigt att offentliggöra enligt EU:s marknadsmissbruksförordning. Informationen lämnades, genom ovanstående persons försorg, för offentliggörande den 18 augusti 2021 kl. 08.00 CET.

Stockholm, den 18 augusti 2021
Styrelsen i Binerö Group AB (publ)



Koncernrapport över totalresultatet

Mkr	Kv2 2021	Kv2 2020	Kv1-2 2021	Kv1-2 2020	Helår 2020
Nettoomsättning	11,4	11,8	23,0	23,0	45,7
Aktiverat arbete för egen räkning	1,0	0,0	1,5	0,0	0,5
Övriga rörelseintäkter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,1
Summa rörelsens intäkter	12,4	11,8	24,5	23,0	46,3
Övriga externa kostnader	-7,7	-9,2	-17,8	-16,2	-33,5
Personalkostnader	-5,5	-6,2	-11,5	-13,3	-24,3
Av- och nedskrivningar	-2,8	-2,6	-5,0	-5,2	-10,4
Summa rörelsekostnader	-16,0	-18,0	-34,3	-34,7	-68,2
Rörelseresultat	-3,6	-6,2	-9,8	-11,7	-21,9
Finansiella kostnader	-0,2	-0,5	-0,4	-0,6	-1,2
Periodens resultat för kvarvarande verksamheter	-3,8	-6,7	-10,2	-12,3	-23,1
Avecklade verksamheter:					
Redovisat resultat från avecklade verksamheter	0,0	0,0	0,0	0,0	4,1
Periodens resultat	-3,8	-6,7	-10,2	-12,3	-19,0
Genomsnittligt antal aktier, tusental	19 889	19 889	19 889	19 889	19 889
Genomsnittligt antal aktier efter utspädning, tusental	20 214	19 889	20 322	19 889	20 149
Resultat per aktie, kr	-0,19	-0,33	-0,51	-0,62	-1,16
Resultat per aktie efter utspädning, kr	-0,19	-0,33	-0,50	-0,62	-1,15
Resultat per aktie inkl. avecklade verksamheter, kr	-0,19	-0,33	-0,51	-0,62	-0,96
Resultat per aktie efter utspädning inkl. avecklade verksamheter, kr	-0,19	-0,33	-0,50	-0,62	-0,94



Koncernbalansräkning i sammandrag

Mkr				
Tillgångar		2021-06-30	2020-06-30	2020-12-31
Anläggningstillgångar				
Immateriella anläggningstillgångar		10,5	4,7	7,0
Materiella anläggningstillgångar		40,5	49,0	44,4
Finansiella anläggningstillgångar		0,5	0,5	0,5
Summa anläggningstillgångar		51,5	54,2	51,9
Omsättningstillgångar				
Kundfordringar		4,2	5,2	5,7
Övriga fordringar		3,4	3,0	3,2
Likvida medel		37,2	64,7	52,3
Summa omsättningstillgångar		44,8	72,9	61,2
Summa tillgångar		96,3	127,1	113,1
Mkr				
Eget kapital och skulder				
Summa eget kapital		58,7	75,2	68,6
Långfristiga skulder				
Långfristiga leaseskulder		15,6	19,7	17,6
Summa långfristiga skulder		15,6	19,7	17,6
Kortfristiga skulder				
Leverantörsskulder		3,9	3,6	5,7
Kortfristiga leaseskulder		5,0	6,2	5,6
Övriga skulder		13,1	22,4	15,6
Summa kortfristiga skulder		22,0	32,2	26,9
Summa skulder		37,6	51,9	44,5
Summa eget kapital och skulder		96,3	127,1	113,1



Förändring i koncernens egna kapital

Mkr	2021-06-30	2020-06-30	2020-12-31
Ingående eget kapital vid årets början	68,6	256,1	256,1
Utdelning	0,0	-169,1	-169,1
Teckning optioner av styrelse och ledning	0,3	0,5	0,5
Periodens totalresultat	-10,2	-12,3	-19,0
Utgående eget kapital	58,7	75,2	68,6



Koncernens kassaflödesanalys i sammandrag

Mkr	Kv2 2021	Kv2 2020	Kv1-2 2021	Kv1-2 2020	Helår 2020
Resultat före skatt, kvarvarande verksamheter	-3,8	-6,6	-10,2	-12,3	-23,1
Resultat före skatt, avvecklade verksamheter	-	-	-	-	4,1
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	1,7	2,4	5,0	5,0	10,1
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	-2,1	-4,2	-5,2	-7,3	-8,9
Förändring av rörelsefordringar	1,3	4,1	1,3	13,6	12,9
Förändring av rörelseskulder	-1,5	-1,8	-4,9	-7,4	-12,7
Förändring av rörelsekapital	-0,2	2,3	-3,6	6,2	0,2
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-2,3	-1,9	-8,8	-1,1	-8,7
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-3,2	-0,1	-4,6	-1,6	-4,3
Kassaflöde efter investeringsverksamheten	-5,5	-2,0	-13,4	-2,7	-13,0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-0,7	-170,4	-1,7	-171,8	173,8
Periodens kassaflöde	-6,2	-172,4	-15,1	-174,5	-186,8
Likvida medel vid periodens ingång	43,4	237,0	52,3	239,2	239,1
Likvida medel vid periodens utgång	37,2	64,7	37,2	64,7	52,3

*Förändring av långfristig andel av leasingskulder har från och med kvartal 2 2021 redovisats som en del av kassaflödet från finansieringsverksamhet. För att underlätta jämförelse med historik har jämförande perioden ändrats enligt samma princip.



Koncernens nyckeltal

Kvartalsvis information

	Kv2 2021	Kv2 2020	Kv1-2 2021	Kv1-2 2020	Helår 2020
Nettoomsättning, Mkr	11,4	11,8	23,0	23,0	45,7
Nettoomsättning per anställd, Tkr	545	536	1 095	960	1 987
EBITDA, Mkr	-0,8	-3,6	-4,8	-6,5	-11,5
EBIT, Mkr	-3,6	-6,2	-9,8	-11,7	-21,9
EBIT-marginal %	-31,4 %	-52,8 %	-42,6 %	-50,8 %	-47,8 %
Periodens resultat, Mkr	-3,8	-6,7	-10,2	-12,3	-23,1
Resultat inkl. avvecklade verksamheter, Mkr	-3,8	-6,7	-10,2	-12,3	-19,0
Resultat per aktie, kr	-0,19	-0,33	-0,51	-0,62	-1,16
Resultat per aktie efter utspädning, kr	-0,19	-0,33	-0,50	-0,62	-1,15
Genomsnittligt antal aktier, tusental	19 889	19 889	19 889	19 889	19 889
Genomsnittligt antal aktier efter utspädning, tusental	20 214	19 889	20 322	19 889	20 149
Kassaflöde från den löpande verksamheten, Mkr	-2,3	-1,9	-8,8	-1,1	-8,7
Likvida medel, Mkr	37,2	64,7	37,2	64,7	52,3
Soliditet, %	61 %	59 %	61 %	59 %	61 %
Genomsnittligt antal anställda	21	22	21	24	23



Alternativa nyckeltal

Bolaget presenterar vissa finansiella mått i delårsrapporten som inte definieras enligt IFRS. Bolaget anser att dessa mått ger värdefull kompletterande information till investerare och bolagets ledning då de möjliggör utvärdering av bolagets prestation. Eftersom inte alla företag beräknar finansiella mått på samma sätt, är dessa inte alltid jämförbara med mått som används av andra företag. Dessa finansiella mått ska därför inte ses som en ersättning för mått som definieras enligt IFRS. I nedanstående tabell presenteras mått som inte definieras enligt IFRS, om inte annat anges.

Nettoomsättning per anställd, TSEK

Nettoomsättning dividerat med antal anställda

	Kv2 2021	Kv2 2020	Kv1-2 2021	Kv1-2 2020	Helår 2020
Nettoomsättning, Mkr	11,4	11,8	23,0	23,0	45,7
Genomsnittligt antal anställda	21	22	21	24	23
Nettoomsättning per anställd, Tkr	545	536	1 095	960	1 987

EBITDA och EBITDA-marginal, Mkr och %

Rörelseresultat före räntor, skatter och avskrivningar, i procent av nettoomsättning.

	Kv2 2021	Kv2 2020	Kv1-2 2021	Kv1-2 2020	Helår 2020
Rörelseresultat, Mkr	-3,6	-6,2	-9,8	-11,7	-21,9
Av- och nedskrivningar, Mkr	2,8	2,6	5,0	5,2	10,4
EBITDA, Mkr	-0,8	-3,6	-4,8	-6,5	-11,5
Nettoomsättning, Mkr	11,4	11,8	23,0	23,0	45,7

Rörelsemarginal, %

Rörelseresultatet i förhållande till rörelsens nettoomsättning.

	Kv2 2021	Kv2 2020	Kv1-2 2021	Kv1-2 2020	Helår 2020
Rörelseresultat, Mkr	-3,6	-6,2	-9,8	-11,7	-21,9
Nettoomsättning, Mkr	11,4	11,8	23,0	23,0	45,7
Rörelsemarginal, %	-31,4 %	-52,8 %	-42,6 %	-50,9 %	-47,8 %



Soliditet, %

Eget kapital i procent av totala tillgångar

	Kv2 2021	Kv2 2020	Kv1-2 2021	Kv1-2 2020	Helår 2020
Eget kapital, Mkr	58,7	75,2	58,7	75,2	68,6
Totala tillgångar, Mkr	96,3	127,1	96,3	127,1	113,1
Soliditet, %	61 %	59 %	61 %	59 %	61%



Moderbolagets resultaträkning i sammandrag

Mkr	Kv2 2021	Kv2 2020	Kv1-2 2021	Kv1-2 2020	Helår 2020
Nettoomsättning	0,6	2,2	1,6	4,4	10,6
Aktiverat arbete för egen räkning	1,0	0,0	1,5	0,0	0,5
Summa rörelsens intäkter	1,6	2,2	3,1	4,4	11,1
Övriga externa kostnader	-5,5	-3,0	-9,9	-5,8	-12,8
Personalkostnader	-0,5	-2,6	-2,6	-4,9	-9,3
Avskrivningar	-0,2	-0,2	-0,3	-0,3	-0,6
Summa rörelsekostnader	-6,2	-5,8	-12,8	-11,0	-22,7
Rörelseresultat	-4,6	-3,6	-9,7	-6,6	-11,6
Resultat från andelar i dotterbolag	0,0	0,0	0,0	0,0	4,3
Resultat före skatt	-4,6	-3,6	-9,7	-6,6	-7,3
Koncernbidrag	0,0	0,0	0,0	0,0	-0,5
Periodens resultat	-4,6	-3,6	-9,7	-6,6	-7,8

*Förändring gällande uppställningen av resultaträkningen har gjorts och aktiverat arbetet för egen räkning är nu bruttoredovisad.



Moderbolagets balansräkning i sammandrag

Mkr Tillgångar	2021-06-30	2020-06-30	2020-12-31
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar	5,8	0,0	1,8
Materiella anläggningstillgångar	1,3	2,0	1,7
Finansiella anläggningstillgångar	10,9	10,9	10,9
Summa anläggningstillgångar	18,0	12,9	14,4
Omsättningstillgångar			
Fordringar hos koncernbolag	44,3	37,2	44,7
Övriga fordringar	1,7	1,3	1,9
Kassa och bank	25,4	56,4	40,1
Summa omsättningstillgångar	71,4	94,9	86,7
Summa tillgångar	89,4	107,8	101,1

Mkr Eget kapital och skulder			
Summa eget kapital	42,2	53,0	51,7
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder	0,0	0,8	0,0
Skulder till koncernföretag	41,2	41,4	41,2
Övriga skulder	6,0	12,6	8,2
Summa kortfristiga skulder	47,2	54,8	49,4
Summa skulder	47,2	54,8	49,4
Summa eget kapital och skulder	89,4	107,8	101,1



Redovisningsprinciper

Binero Group upprättar sin koncernredovisning enligt International Financial Reporting Standards (IFRS) utgivna av International Accounting Standards Board (IASB) samt tolkningsuttalanden från IFRS Interpretations Committee, såsom de antagits av EU för tillämpning inom EU. Delårsrapporten har upprättats i enlighet med IAS 34 Delårsrapportering och Årsredovisningslagen. De redovisningsprinciper och beräkningsmetoder som har tillämpats i delårsrapporten överensstämmer, om ej annat anges i rapporten, med de som tillämpades vid upprättandet av den senaste årsredovisningen.

Delårsrapporten för moderbolaget har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Rådet för finansiell rapportering RFR 2 Redovisning för juridiska personer. Samma redovisningsprinciper och beräkningsgrunder tillämpas som i senaste årsredovisning.

Uppskattningar och bedömningar

Att upprätta finansiella rapporter i överensstämmelse med IFRS kräver att styrelsen och ledningen gör redovisningsmässiga bedömningar och uppskattningar samt gör antaganden som påverkar tillämpningen av redovisningsprinciperna och de redovisade beloppen av tillgångar, skulder, intäkter och kostnader.

Det verkliga utfallet kan avvika från dessa uppskattningar och bedömningar. Uppskattningarna och antagandena ses över regelbundet. Ändringar av uppskattningar redovisas i den period ändringen görs om ändringen endast påverkat denna period, eller i den period ändringen görs och framtida perioder om ändringen påverkar både aktuell period och framtida perioder.

Sverige
Stockholm
Huvudkontor Stockholm
Binero Group AB
Gustavslundsvägen 141A
167 51 Bromma
Tel. 08-511 05 500
binero.com

Binero AB
Externit i Sverige AB
Binero Alvik AB
Binero Vallentuna AB
Binero Serverhall AB



binero

Binero Group AB (publ) | Gustavslundsvägen 141a, 167 51 Bromma, Sweden
binero.com | org.nr. 556264-3022 | 08-511 05 500 | ir@binero.com



PRESSMEDDELANDE

18 oktober 2021 08:30:00 CEST

Binero Group ingår avtal om att förvärva RedBridge och stärker sitt erbjudande inom digital infrastruktur och modern applikationsutveckling

Binero Group AB ("Binero" eller "Bolaget"), en leverantör av molninfrastruktur till företag och organisationer med dataintegritet och hållbarhet i fokus, har idag ingått avtal med ägarna till RedBridge AB och RedBridge Technology AB (bolagen benämns gemensamt "RedBridge") om att förvärva 100 procent av samtliga aktier i RedBridge ("Transaktionen"). RedBridge är ett open source-företag verksamt inom containerteknologi, modern applikationsutveckling och IT-drift med tillhörande tjänster. RedBridge omsatte sammanlagt 74,2 Mkr för helåret 2020 med en EBITDA om 7,6 Mkr. Köpeskillingen uppgår till 99,2 Mkr. Per den 30 juni 2021 hade RedBridge sammanlagt en kassa om 17,3 Mkr. Köpeskillingen ska erläggas genom en kombination av kontanter och aktier i Binero. Vederlaget som ska erläggas kontant avses finansieras genom egna medel, en bankfacilitet om 23,5 Mkr samt en riktad nyemission av aktier om cirka 23,3 Mkr. Därutöver ska Binero erlægga ett aktievederlag om cirka 38,3 Mkr. Transaktionen är villkorad av att extra bolagsstämma beslutar om nyemissionen av aktier till säljarna. Tillträde beräknas ske under fjärde kvartalet 2021.

Transaktionen i sammandrag

- RedBridge tillför Binero betydande omsättning med återkommande intäkter och stabil lönsamhet. Förvärvet bedöms ha en positiv påverkan på Bineros resultat under verksamhetsåret 2022.
- Genom förvärvet av RedBridge stärker Binero sitt erbjudande inom digital infrastruktur, containerteknologi och modern applikationsutveckling vilket skapar ytterligare möjlighet för tillväxt. Verksamheterna har kompletterande kunderbidanden inom exempelvis offentlig sektor, digitala tillväxtbolag och e-handel, vilket stärker den gemensamma positionen på marknaden och ger ett bredare erbjudande till kunderna.
- RedBridge tillför Binero en stark kundbas, teknisk kompetens och kapacitet i organisationen som utökas med 40 medarbetare. Tjänster i Bineros datacenter, världens första att bli certifierat med den internationella miljöcertifieringen Fossil Free Data, kan nu erbjudas till RedBridge kunder, samtidigt som företagsgemensamma funktioner kan effektiviseras ytterligare.
- Köpeskillingen uppgår till 99,2 Mkr varav 61 Mkr ska erläggas kontant ("**Kontantvederlaget**") och 38,2 Mkr ska erläggas genom nyemission av aktier i Binero till säljarna ("**Aktievederlaget**"). Per den 30 juni 2021 hade RedBridge sammanlagt en kassa om 17,3 Mkr.
- För att delfinansiera Kontantvederlaget har Bineros styrelse beslutat att uppta en ny bankfinansiering om 23,5 Mkr samt att emittera nya aktier i Binero till ett värde om cirka 23,3 Mkr genom en riktad nyemission (den "**Riktade Nyemissionen**").
- Binero har erhållit teckningsåtagande från större aktieägare[1] i Bolaget till ett värde som motsvarar storleken på den Riktade Nyemissionen. Teckningskursen i den Riktade Nyemissionen ska motsvara den volymviktade genomsnittliga aktiekursen ("**VWAP**"[2]) under perioden 19 – 25 oktober 2021, dock lägst 5,10 kronor per aktie. Den Riktade Nyemissionen kommer att genomföras med stöd av bemyndigandet från årsstämman den 6 maj 2021. Utfallet i den Riktade Nyemissionen kommer att offentliggöras så snart den Riktade Nyemissionen är genomförd.

- Teckningskursen för Aktievederlaget ska motsvara VWAP under perioden 19 – 25 oktober 2021, dock lägst 5,10 kronor per aktie, dvs ska beräknas på motsvarande sätt som för teckningskursen i den Riktade Nyemissionen. Aktievederlaget förutsätter beslut av bolagsstämma och kallelse till den extra bolagsstämman kommer att offentliggöras separat.
- Binero har idag 19 888 600 aktier och ett aktiekapital om 29 832 840 kronor. Den Riktade Emissionen och Aktievederlaget kommer som högst, baserat på en lägsta teckningskurs om 5,10 kronor per aktie, medföra en ökning om 12 058 824 aktier och en ökning av aktiekapitalet med 18 088 236 kronor innebärande en högsta utspädningseffekt om cirka 37,75 procent. Denna utspädningseffekt har beräknats som antalet aktier som högst kan komma att emitteras i den Riktade Emissionen och emissionen avseende Aktievederlaget dividerat med det totala antalet aktier efter emissionerna. Det faktiska antalet aktier som kommer att emitteras samt ökningen av aktiekapitalet kommer att baseras på teckningskursen som ska beräknas enligt ovan och kommer att offentliggöras i samband med genomförande av den Riktade Emissionen samt emissionen för Aktievederlaget.
- Genomförandet av Transaktionen är bland annat villkorat av Binero erhåller erforderlig finansiering och att extra bolagsstämma beslutar om Aktievederlaget. Binero har erhållit röståtagande från större aktieägare representerandes cirka 60 procent av aktierna och rösterna i Bolaget att rösta för emission av Aktievederlaget.
- Transaktionen förväntas slutföras under sista kvartalet 2021.

Bineros styrelseordförande Carl-Magnus Hallberg kommenterar samgåendet

"Drygt två år har gått sedan vi i styrelsen fattade beslut om en ny långsiktig inriktning för Binero. Vi valde att fokusera på öppna infrastrukturella molnlösningar med en passion för klimatfrågan och ESG. I juni 2020 var Bineros datacenter först i världen med att erhålla den internationella miljöcertifieringen Fossil Free Data. Vi brinner för dessa frågor och samgåendet med RedBridge är ytterligare ett steg i vår resa att bli en ledande aktör inom molntjänstmarknaden för de kunder som efterfrågar klimatsmarta lösningar med europeisk lagring av data."

Bineros VD Charlotte Darth kommenterar samgåendet

"Samgåendet med RedBridge är ett bevis på den strategiska inriktning som Binero har valt. Både RedBridge och Binero brinner för öppen källkod och öppna standarder och vi har goda möjligheter för tillväxt, där marknaden efterfrågar lösningar byggda på high performance open source-lösningar. Med Bineros högpresterande molntjänster och RedBridge specialister inom modern applikationsutveckling och containerteknologi, kan vi nu erbjuda marknaden en komplett tjänst och tillföra ännu större kundvärde."

RedBridge VD och medgrundare Stefan Andersson kommenterar samgåendet

"RedBridge har långa kundrelationer och våra engagerade, kunniga medarbetare är mycket uppskattade bland våra kunder. Samgåendet med Binero gör att vi nu kan erbjuda våra kunder framtidssäkrade molntjänster till våra kunder och spännande utvecklingsmöjligheter för våra medarbetare."

Om RedBridge

RedBridge startade 2003 med idén att hjälpa företag till mer kostnadseffektiv och dynamisk IT med hjälp av open source-lösningar: öppen källkod och öppna standarder. RedBridge är pionjärer inom öppen källkod och specialister inom automatisering av digital infrastruktur, modern applikationsutveckling och containerteknologi, såsom Kubernetes. Öppna miljöer har blivit det självklara valet för alla delar av det digitala affärslandskapet. För mer information, se www.redbridge.se

Finansiell översikt

JAN-JUN 2021 (Mkr)	Binero (1)	RedBridge (2)	Kombinerad Proforma (3)
Omsättning	23,0	41,5	64,5
EBITDA	-4,8	3,6	-1,2
HELÅR 2020 (Mkr)	Binero (1)	RedBridge (2)	Kombinerad Proforma (3)

Omsättning	45,7	74,2	119,9
EBITDA	-11,5	7,6	-3,9

Kommentarer

(1) Binero delårsrapport jan-jun 2021 ej reviderad upprättad i enlighet med IAS34, Binero årsredovisning 2020 reviderad upprättad i enlighet med IFRS.

(2) RedBridge delårsrapporter jan-jun 2021 ej reviderade, RedBridge årsredovisningar 2020 reviderad upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag med justering för internomsättning och resultat.

(3) Kombinerad proforma baserad på 1 och 2.

Extra bolagsstämma

Nyemissionen av Aktievederlaget förutsätter beslut av extra bolagsstämma som avses hållas omkring den 18 november. Kallelsen till den extra bolagsstämman kommer att ske genom ett separat pressmeddelande. Binero har erhållit röståtagande från större aktieägare representerandes cirka 60 procent av aktierna och rösterna i Bolaget att rösta för emission av Aktievederlaget.

Lock-up-åtagande

Säljarna av RedBridge har åtagit sig, med vissa sedvanliga undantag, att ingå lock-up åtagande i samband med Transaktionen. Aktievederlaget som säljarna erhåller som del av köpeskillingen omfattas av en lock-up varvid samtliga aktier som erhålls är föremål för lock-up under en period om 12 månader från att Transaktionen har genomförts. Därefter omfattas 80 procent av aktierna av lock-up under månaderna 13–24 och slutligen omfattas 30 procent av aktierna av lock-up under månaderna 25–36 från att Transaktionen har genomförts.

Rådgivare

Advokatfirman Delphi är legal rådgivare till Binero i samband med Transaktionen.

För mer information, vänligen kontakta:

Charlotte Darth, VD Binero Group AB
charlotte.darth@binero.com, +46 (0) 8 511 05 500

Denna information är sådan information som Binero Group AB (publ) är skyldigt att offentliggöra enligt EU:s marknadsmissbruksförordning. Informationen lämnades, genom kontaktpersonens försorg, för offentliggörande den 18 oktober 2021 kl 8:30.

Noter:

[1] De aktieägare som ingått teckningsåtagande är: Arbona AB, Pejoni AB, Richard Göransson, Rockpoint AB, Victoria Dexback, Mölna Spar AB, Robert Sandin Invest AB, och Blibros AB.

[2] Teckningskursen i den Riktade Nyemissionen ska motsvara den volymviktade genomsnittliga aktiekursen ("VWAP") för Bolagets aktie på Nasdaq First North Growth Market för de fem på varandra sammanhängande handelsdagarna efter dagen för detta offentliggörande, dvs under perioden 19 – 25 oktober, 2021, dock lägst 5,10 kronor per aktie.

För mer information, vänligen kontakta:

Charlotte Darth, CEO Binero Group AB
 E-post: charlotte.darth@binero.com
 +46 (0) 8 511 05 500

För mer information vänligen kontakta:

Carl-Magnus Hallberg, ordförande i Binero Group AB
Telefon: +46 73 506 60 00

Om Binero

***Binero** levererar solid och skalbar molninfrastruktur till företag och organisationer med hållbarhet och dataintegritet i fokus. Vår svenska publika molntjänst är baserad på öppna, globalt etablerade standarder och garanterar dataskydd under europeisk lagstiftning. Genom nära samarbete och teknik i framkant stöttar vi kunder med hög utvecklings- och innovationstakt.*

Aktien är listad på NASDAQ First North Growth Market. Certified Adviser är Mangold Fondkommission AB.

Denna information är sådan information som Binero Group är skyldigt att offentliggöra enligt EU:s marknadsmissbruksförordning. Informationen lämnades, genom ovanstående kontaktpersons försorg, för offentliggörande den 2021-10-18 08:30 CEST.

Bifogade bilder

Stefan Andersson - Charlotte Darth - Jonas Feist
Charlotte Darth CEO Binero Group AB

Bifogade filer

Binero Group ingår avtal om att förvärva RedBridge och stärker sitt erbjudande inom digital infrastruktur och modern applikationsutveckling