

Styrelsens för Binero Group AB (publ), org.nr. 556264-3022, ("Bolaget") redogörelse för apportegendomen enligt 13 kap. 7 § aktiebolagslagen

Styrelsen i Bolaget avger härmed följande redogörelse enligt 13 kap. 7 § aktiebolagslagen med anledning av den nyemission av aktier i Bolaget mot betalning med apportemission som styrelsen har föreslagit att extra bolagsstämma beslutar om i enlighet med styrelsens förslag.

Bolaget har den 21 december 2023 ingått avtal med aktieägarna i Infrateq Group Holding AB, org.nr. 559330-1830 ("Infrateq"), ("Säljarna") om att förvärva samtliga aktier i Infrateq ("Förvärvet"). Antalet aktier i Infrateq uppgår till 5 000.

Köpeskillingen för Förvärvet ska enligt avtalet utgöras av 82 477 093 nyemitterade aktier i Bolaget. Apportegendomens värde ska enligt RFR 2/IFRS baseras på börskursen för Bolagets aktie på den så kallade transaktionsdagen. Baserat på stängningskursen för Bolagets aktie per den 21 december 2023, vilken uppgick till 2,66 kronor, har styrelsen beräknat vederlaget för apportegendomen till sammanlagt 219 389 067,38 kronor. Apportegendomen avses därmed enligt RFR 2/IFRS tas upp till 219 389 067,38 kronor i Bolagets balansräkning. Som följer av RFR 2/IFRS kan dock värdet komma att ändras beroende på börskursen för Bolagets aktie på transaktionsdagen.

På grundval av denna värdering är det styrelsens bedömning att den egendom som kan komma att tillföras Bolaget som apportegendom har ett värde för Bolaget som minst motsvarar värdet av de aktier som emitteras av Bolaget, att apportegendomen kan antas bli till nytta för Bolaget och att apportegendomen således inte har åsatts ett högre värde än det verkliga värdet.

Det antal aktier som Säljarna ska äga rätt att teckna motsvarar, enligt ovan nämnd överenskommelse, 82 477 093 aktier. Bolagets aktiekapital ska genom nyemissionen kunna ökas med högst 123 715 639,5 kronor.

Värdet på apportegendomen baseras på styrelsens värdering samt förhandling med Säljarna, vilket har utmynnat i ett marknadsvärde. I styrelsens värdering har ingått resultatet av en företagsundersökning (due diligence) av Infrateq som omfattat legala, finansiella och kommersiella frågor och styrelsen har i värderingen beaktat Infrateqs ställning, resultat och framtida intjäningsförmåga. I tillägg har styrelsen gjort en analys av liknande transaktioner som genomförts de senaste åren och vid värderingen använt sig av multiplar. Det är styrelsens uppfattning att utfallet av värderingen stödjer det värde som åsatts apportegendomen.

Handlingar enligt 2 kap 9 § aktiebolagslagen hålls tillgängliga på Bolagets adress.

(Underskrifter följer på nästkommande sida)

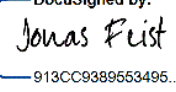
Stockholm den 21 december 2023

DocuSigned by:

727E4EFF6CA0416...
Carl-Magnus Hallberg

DocuSigned by:

8867CEC9B91C4EA...
Per Ottosson

DocuSigned by:

913CC9389553495...
Jonas Feist

DocuSigned by:

86D9A9CF9F9D44C...
Victoria Brown Dexback