





Delårsrapport

Januari – juni 2025

Januari – juni 2025

- Nettoomsättningen uppgick till 227,7 Mkr (204,0).
- Årliga återkommande intäkter (ARR) per 30 juni 2025 uppgår till 315,8 Mkr (291,8).
- EBITDA-resultatet uppgick till 11,3 Mkr (6,9).
- Rörelseresultatet, EBIT, uppgick till 2,1 Mkr (-0,3) och inkluderar omstruktureringskostnader på -1,5 Mkr.
- Finansiella kostnader inkluderar extraordinära kostnader på -12,8 Mkr relaterat till nedskrivning av aktier och fordran avseende Sky Solutions.
- Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick till 2,9 Mkr (2,0).
- Periodens resultat uppgick till -13,6 Mkr (12,3) motsvarande -0,11 (0,11) per aktie och efter full utspädning -0,11 kr (0,11).

Väsentliga händelser

Februari

Styrelsen och ledningen presenterar nya finansiella mål:

- Att över tid nå en organisk tillväxt för hela gruppen om 10% per år.
- Att växa via förvärv och att nå en EBITDA-marginal på 12–14% före förvärv- och integrationskostnader.
- Att skuldsättningen inte ska överstiga 3 x EBITDA.

April

- Vi förvärvar samtliga aktier i IT Partner i Tromsø AS ("Serit Tromsø"). I förvärvet ingår 57% av Nettpro AS Trondheim ("Serit Nidaros") samt 30% av Serit AS, en av Norges största samarbetsorganisationer inom IT.
- Vi lanserar vårt omarbetade värdeerbjudande "Powering Customer Delight".

Maj

Flytten av vår digitala mediadistributionsplattform EzyStream in i vår egen datahall genomförs och fungerar enligt plan. I och med detta ökar vår kontroll och expansionsmöjligheter avsevärt.

Juni

Vi skriver ner 100% av våra aktier och lån i Sky Solutions (vilka uppkom vid försäljningen av Infrateqs verksamhet i Europa och Afrika). Det bokförda värdet uppgår totalt till 12,8 Mkr. Nedskrivningen sker till följd av försämrad försäljning hos Sky Solutions liksom utmaningar i deras likviditet. Fordran kvarstår, men bokas som en finansiell intäkt när den eventuellt kommer in.

Väsentliga händelser efter periodens utgång

Vi får accept på två fina affärer:

- Oceanbox i Tromsø, läs mer i [pressrelease: https://binero.com/press-release/oceanbox-starker-samarbetet-mellan-it-partner-tromso-serit-tromso-och-binero/](https://binero.com/press-release/oceanbox-starker-samarbetet-mellan-it-partner-tromso-serit-tromso-och-binero/)

- Radisson Hotel Group, läs mer i [pressrelease: https://binero.com/press-release/radisson-hotel-group-har-valt-binero-group-for-att-implementera-mediadistributionslosningen-ezystream/](https://binero.com/press-release/radisson-hotel-group-har-valt-binero-group-for-att-implementera-mediadistributionslosningen-ezystream/)



VD-kommentar

Marknadsaktiviteter ger resultat i en svag konjunktur

Ytterligare ett händelserikt halvår har gått och vi på Binero har fortsatt vår tillväxtresa med att etablera oss som en **kundnära teknikpartner**.

Nettoomsättningen ökade till 228 Mkr (204) och EBTIDA, som delvis påverkades av ökade marknadsföringskostnader, uppgick till 11,3 Mkr (6,9) Mkr för första halvåret. De återkommande avtalsintäkterna (ARR) vid utgången av första halvåret ökade med 14% till 163 Mkr (143).

Ökad efterfrågan på en nordisk kundnära teknikpartner

Att vara en kundnära teknikpartner med en egen svensk, klimatsmart och säker datahall särskiljer Binero och vårt erbjudande. Datahallen, och det vi producerar där, utgör hjärtat i vår verksamhet för alla våra affärsområden; Molntjänster -, Managerade tjänster - Uppkopplade tjänster.

Under perioden har vi ökat vår marknadsföring markant och vi avser fortsätta med denna investering för att ytterligare öka marknadskänneten om oss och för vårt erbjudande. Utifrån omvärldsläget och fokuset på datasuveränitet¹, ökar efterfrågan på en nordisk, kundnära teknikpartner med helhetslösningar som skapar affärsnytta hela vägen till slutkund.

Vår marknadsstrategi fungerar

Vår investering i marknadsföring har börjat ge mätbar effekt och visar att vår strategi fungerar. Trafiken till hemsidan har ökat med 126% jämfört med andra halvåret 2024 och i samma period har våra digitala annonsers exponering ökat för att nå 3,6 miljoner visningar under Q2 2025.

Vi har parallellt arbetat vidare med att bygga upp vår försäljningspipeline. Vi märker fortsatt av att kundernas investeringsvilja finns där, men den dröjer till följd av omvärldsläget och svag konjunktur. Det känns därför extra bra att vi tecknat nya avtal med bl.a. Radisson Hotels och Oceanbox, läs mer under "Väsentliga händelser efter periodens utgång".

Under första halvåret har vi ökat våra signerade affärer jämfört med första halvåret 2024. Vår orderbok har fördubblats varav IT Partner Tromsø står för 14% av totalen. Detta stödjer vårt finansiella mål om att nå en årlig organisk tillväxt på 10%.

Implementation av förvärv enligt plan

Förvärvet av IT Partner i Tromsø med en omsättning på 117 Mkr (NOK) och en EBITDA på 2,4 Mkr (NOK) i 2024, genomfördes i april 2025. Förvärvet ger oss ytterligare skjuts i tillväxt samt över tid marginalförstärkning. En effektiviseringsplan har, likt den vi implementerade hos Binero under Q2 2024, initierats vilken väntas ge upp till 10 Mkr under kommande 12-månaders period. Vårt samarbete med IT Partner i Tromsø har startat bra och vi har sedan april flyttat deras beredskap för support utanför kontorstid till vår bemannade NOC (Network

Operations Center) i Bromma liksom även börjat att vinna gemensamma affärer, där Oceanbox (se mer under Väsentliga händelser) är en av de större.

Förändringsresan och det nya värdeerbjudandet "Powering Customer Delight"

Binero Group startade i april 2024 en omfattande förändringsresa och har gått från en årsomsättning på 88 Mkr 23/24 till en årsomsättning på 520 Mkr 24/25 på rullande 12 månader.

Parallellt har vi under samma period:

- Förtydligat vårt erbjudande för kunder, medarbetare samt våra investerare.
- Förbättrat vår andel återkommande intäkter.
- Implementerat en god kostnadskontroll.
- Ökat vår volym av affärer för att lägga grunden för ökad lönsamhet över tid.

Vi jobbar alla mot samma mål!

Vi hade under våren en uppskattad kick-off för våra medarbetare där vi presenterade en intern treårsplan i syfte att säkerställa att vi alla jobbar mot samma mål - **Powering Customer Delight!** Planen fokuserar organisationen med olika årliga delmål för att stärka tillväxten enligt: Kund, Medarbetare och Fokus.

Vi siktar högt och fortsätter växa vår verksamhet såväl organiskt som via förvärv och jag, liksom övriga bolaget ser fram emot en spännande höst!

Annika Rydström, VD





Januari – juni 2025

IT Partner i Tromsø AS inkluderas i delårsrapporten från och med 1 april 2025.

Intäkter

De totala intäkterna uppgick under perioden till 228,9 Mkr (205,3).

Resultat

EBITDA uppgick till 11,3 Mkr (6,9).

En nedskrivning av aktier i Sky Solutions samt fordran på Sky Solutions påverkar räntenettot negativt med -12,8 Mkr.

Rörelseresultatet EBIT uppgick till 2,1 Mkr (-0,3).

Av de totala rörelsekostnaderna på -226,8 Mkr (-205,6) utgjorde övriga externa kostnader -153,9 Mkr (-143,2) och personalkostnader -63,7 Mkr (-55,2).

Av- och nedskrivningar uppgick till -7,7 Mkr (-7,3).

Finansiella intäkter och kostnader uppgick till netto -14,3 Mkr (12,7).

Periodens resultat uppgick till -13,6 Mkr (12,3).

Periodens resultat per aktie före utspädning till -0,11 kr (0,11) och efter utspädning till -0,11 kr (0,11).

Kassaflöde

Under perioden var kassaflödet från den löpande verksamheten 2,9 Mkr (2,0), varav förändringen av rörelsekapitalet var 7,6 Mkr (-7,8).

Investeringsverksamheten har belastat kassaflödet med

-58,1 Mkr (-15,1). Kassaflödet från finansieringsverksamheten var 59,6 Mkr (-0,5).

Likviditet och finansiering

Kassa per den 30 juni 2025 uppgick till 38,2 Mkr jämfört med 33,9 Mkr vid årets ingång.

Tillgänglig likviditet uppgick den 30 juni till 69,1 Mkr (65,8). Likviditeten består av 38,2 Mkr i likvida medel samt outnyttjade kreditfaciliteter om 30,9 Mkr.

Soliditeten uppgick till 32% (39%).

Binero har nettoskuld om -27,1 Mkr (20,4). I samband med förvärvet av IT Partner Tromsø 1 april 2025 tog Binero ett banklån på 50 Mkr för att finansiera transaktionen.

Medarbetare och organisation

Vid utgången av juni 2025 hade Binero Group 164 (98) anställda. Under perioden januari till och med juni var i snitt 134 (94) anställda i Bolaget.

Moderbolaget

Moderbolagets nettoomsättning uppgick till 0 Mkr (0) för perioden januari till och med juni 2025. Moderbolagets rörelseresultat -9,0 Mkr (-8,8). Moderbolagets omsättning består helt och hållet av interna intäkter och under första halvåret 2025 har ingen interndebitering skett som belastar dotterbolagen. Moderbolagets likvida medel uppgick till 0,6 Mkr jämfört med 0,1 Mkr vid årets början.



Aktien

Största ägare per 30 juni 2025

Ägare	Antal aktier	Andel av kapital/röster
Tiliaflore AB	66 443 545	53,4%
Sparebank 1 Markets AS	7 001 864	5,6%
Rydström & Partners AB	6 598 167	5,3%
Försäkringsaktiebolaget Avanza Pension	4 927 782	4,0%
Pejoni Ventures I AB	3 827 260	3,1%
ANDERSSON STEFAN	3 201 099	2,6%
Goransson Carl Richard	3 149 035	2,5%
FEIST JONAS	3 074 227	2,5%
Blibros AB	1 983 355	1,6%
Whistler AB	1 950 342	1,6%
Övriga aktieägare	22 322 806	17,9%
Totalt antal aktier	124 479 482	100,0%

Ökning av aktiekapital

I samband med förvärvet av IT Partner Tromsø emitterades 7 305 064 nya aktier. Styrelsen använde sitt bemyndigande från årsstämman 2024 för emissionen. Nyemissionen medförde en ökning av antalet aktier i Bolaget från 117 174 418 aktier till 124 479 482 aktier samt en ökning av Bolagets aktiekapital med 10 957 596 kronor från 175 761 627 kronor till 186 719 223 kronor, vilket innebär en utspädning om cirka 6 procent av aktierna och rösterna i Bolaget.

Incitamentsprogram

Bolaget har ett utestående teckningsoptionsprogram:

Incitamentsprogram I och II 2023/2026 beslutades på bolagstämman den 5 maj 2023. 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 augusti 2026 till och med den 30 september 2026 förvärva en aktie till kursen 3,96 SEK/aktie.

Ett fullt utnyttjande av optionsprogrammen 2023/2026 skulle ge en utspädning på 0,5 % av antalet aktier. Totalt 495 000 teckningsoptioner har tecknats i Incitamentsprogram I och II 2023/2026. Resterande 155 000 teckningsoptioner kvarstår hos Binero och kan överlåtas till framtida medarbetare i enlighet med villkoren i programmet.

Transaktioner med närstående

Under halvåret har ersättning till styrelse och företagsledning utgått och i den mån transaktioner med närstående i övrigt har skett, så har dessa baserats på kommersiella villkor och prissättning i branschen och ingått under normala kommersiella villkor.

Risker och osäkerheter

En mer utförlig beskrivning av risker och osäkerhetsfaktorer återfinns i årsredovisningen för 2024. Binero bedömer att inga väsentliga risker utöver de som nämns i årsredovisningen tillkommit.



Hållbarhet

Bineros mål är att leverera solida och skalbara IT tjänster 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 samt omvärlden.

Vårt datacenter DCS01 utanför Stockholm är byggt i samarbete med vår energipartner E.ON och tillämpar en cirkulär och klimatsmart modell. Vårt datacenter är certifierat med den internationella miljömärkningen "Fossilfree Data".

Denna certifiering innebär att vi driver vårt datacenter energieffektivt med låga koldioxidutsläpp och använder 100% förnybar el.

En mer utförlig beskrivning om hur vi arbetar med hållbarhet återfinns i vår årsredovisning för 2024.

Revisorsgranskning

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

Kommande rapporttillfälle

20 februari 2026 Bokslutskommuniké 2025.

För ytterligare information vänligen kontakta:

VD Annika Rydström Tel: +46 (1) 0 166 67 00

Eller

CFO Marie Lobéus Tel: +46 (1) 0 166 67 00

Aktuell information om Binero Group finns på den finansiella webbplatsen binero.com. Det går bra att kontakta bolaget via e-post ir@binero.com och via telefon +46 (8) 166 67 00.

Bineros aktie är listad på Nasdaq First North Growth Market med kortnamnet BINERO.

Certified Adviser är Redeye AB (Tel: +46 121 57 690, certifiedadviser@redeye.se).

Denna information lämnades, genom ovanstående personers försorg, för offentliggörande den 29 augusti 2025 kl. 08.00 CET.

Stockholm, den 29 augusti 2025

Styrelsen i Binero Group (publ)



Koncernrapport över totalresultat

Koncernrapport över totalresultat			
Mkr	Halvår 1 2025	Halvår 1 2024	Helår 2024
Nettoomsättning	227,7	204,0	416,4
Aktiverat arbete för egen räkning	0,0	0,0	0,0
Övriga rörelseintäkter	1,2	1,2	0,8
Summa rörelsens intäkter	228,9	205,3	417,2
Övriga externa kostnader	-153,9	-143,2	-290,3
Personalkostnader	-63,7	-55,2	-107,3
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella tillgångar	-7,3	-7,3	-12,0
Avskrivningar kundrelationer	-0,5	0,0	-0,9
Övriga rörelsekostnader	-1,5	0,0	-2,6
Summa rörelsekostnader	-226,8	-205,6	-413,0
Rörelseresultat	2,1	-0,3	4,2
Finansiella intäkter	0,2	0,0	0,6
Finansiella kostnader	-14,4	12,7	11,3
Resultat före skatt	-12,2	12,3	16,1
Skatt på periodens resultat	-1,4	0,0	-3,2
Periodens resultat efter skatt	-13,6	12,3	12,9
Avvecklade verksamheter:		0,0	
Redovisat resultat från avvecklade verksamheter	0,0	0,0	0,0
Periodens resultat	-13,6	12,3	12,9
Hänförligt till:			
Moderföretagets aktieägare	-14,2	12,3	12,9
Innehav utan bestämmande inflytande	0,6	0,0	0,0
Varav minoritetens andel	0,0	0,0	0,0
Övrigt totalresultat			
Omräkningsdifferenser	-0,6	0,0	0,0
Skatt	-	-	-
Resultat	-14,2	24,7	12,9
Antal aktier vid periodens utgång, tusental	124 479	117 174	117 174
Antal aktier vid periodens utgång efter utspädning, tusental	124 479	117 174	117 174
Genomsnittligt antal aktier, tusental	120 827	111 392	114 283
Genomsnittligt antal aktier efter utspädning, tusental	120 827	111 392	114 283
Resultat per aktie, kr	-0,11	0,11	0,11
Resultat per aktie efter utspädning, kr	-0,11	0,11	0,11



Koncernbalansräkning i sammandrag (tillgångar)

Mkr	2025-06-30	2024-06-30	2024-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar	224,2	123,0	123,4
Materiella anläggningstillgångar	37,9	30,4	26,3
Finansiella anläggningstillgångar	24,6	26,2	29,0
Summa anläggningstillgångar	286,7	179,6	178,7
Omsättningstillgångar			
Kundfordringar	43,2	57,6	55,9
Övriga fordringar	35,5	31,4	30,3
Likvida medel	38,2	35,8	33,9
Summa omsättningstillgångar	116,9	124,8	120,1
SUMMA TILLGÅNGAR	403,6	304,4	298,8



Koncernbalansräkning i sammandrag (eget kapital & skulder)

Mkr	2025-06-30	2024-06-30	2024-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital hänförligt till moderbolagets ägare	129,1	117,7	117,9
Innehav utan bestämmande inflytande	2,3	0,0	0,0
Summa eget kapital	131,4	117,7	117,9
Långfristiga skulder			
Långfristiga skulder till kreditinstitut	47,5	6,4	4,4
Uppskjutna skatteskulder	1,5	1,2	1,6
Långfristiga leaseskulder	15,4	11,4	8,8
Övriga långfristiga skulder	26,0	-	-
Summa långfristiga skulder	90,5	19,0	14,9
Kortfristiga skulder			
Kortfristiga skulder till kreditinstitut	16,2	7,8	10,4
Leverantörsskulder	42,2	51,4	48,9
Kortfristiga leaseskulder	11,6	5,6	5,0
Övriga skulder	111,7	102,8	101,8
Summa kortfristiga skulder	181,8	167,6	166,1
Summa skulder	272,2	186,6	180,8
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	403,6	304,4	298,8



Förändringar i eget kapital – koncernen

Tkr	Aktie kapital	Övrigt tillskjutet kapital	Omräknings reserv	Balanserad vinst	Innehav utan bestämmande inflytande	Summa
Ingående balans per 1 januari 2025	175,8	0	-1,0	-56,9	0,0	117,9
Årets resultat			-0,6	-14,2		-14,8
Kontantemission						0,0
Apportemission	11,0	15				26,0
Förvärv dotterbolag innehav utan bestämmande inflytande					1,8	1,8
Årets resultat innehav utan bestämmande inflytande					0,6	0,6
						0,0
Utgående balans per 30 juni 2025	187	15	-2	-71	2	131,4

Tkr	Aktie kapital	Övrigt tillskjutet kapital	Omräknings reserv	Balanserad vinst	Innehav utan bestämmande inflytande	Summa
Ingående balans per 1 januari 2024	0,5	0	-0,7	13,2		13,0
Årets resultat			0,0	12,3		12,3
Kontantemission						0
Apportemission	92,3					92,3
Omfördelning vid omvänt förvärv	82,9			-82,9		0,0
Inbetalning optionspremier						0
Utgående balans per 30 juni 2024	175,7	0,0	-0,6	-57,4	0,0	117,7



Koncernens kassaflödesanalys i sammandrag

Mkr	Halvår 1 2025	Halvår 1 2024	Helår 2024
Den löpande verksamheten			
Resultat före skatt	-12,2	12,3	16,0
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	13,5	-2,5	6,7
Betald skatt	-6,0	0,0	-7,4
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	-4,7	9,8	15,3
Ökning (-)/minskning (+) av kortfristiga fordringar	-1,6	5,4	5,5
Ökning (+) /minskning(-) av kortfristiga skulder	9,2	-13,2	-13,1
Förändring av rörelsekapitalet	7,6	-7,8	-7,6
Kassaflöde från den löpande verksamheten	2,9	2,0	7,7
<i>Förvärv av dotterbolag</i>	-50,7	-	-
<i>Förändring övriga Materiella/Finansiella anläggningstillgångar</i>	-7,4	-	-
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-58,1	-15,1	-20,7
Kassaflöde efter investeringsverksamheten	-55,2	-13,1	-13,0
<i>Upptagna lån</i>	50,0	-	-
<i>Förvärvad kassa</i>	4,1	-	-
<i>Övriga förändringar, finansieringsverksamheten</i>	5,5	-	-
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	59,6	-0,5	-2,5
Periodens kassaflöde	4,4	-13,6	-15,5
Likvida medel vid periodens ingång	33,9	49,4	49,4
Kursdifferens i likvida medel	-0,1	0,3	0,0
Likvida medel vid periodens utgång	38,2	35,8	33,9



Moderbolagets resultaträkning i sammandrag (Binero Group AB)

Mkr	Halvår 1 2025	Halvår 1 2024	Helår 2024
Nettoomsättning	0,0	0,0	0,0
Aktiverat arbete för egen räkning	0,0		0,0
Övriga rörelseintäkter	0,2	0,0	0,0
Summa rörelsens intäkter	0,2	0,0	0,0
Övriga externa kostnader	-4,3	-4,3	-5,4
Personalkostnader	-3,8	-3,2	-3,3
Avskrivningar av immateriella och materiella anläggningstillgångar	-1,1	-1,3	-2,3
Summa rörelsekostnader	-9,3	-8,8	-11,0
Rörelseresultat	-9,0	-8,8	-11,0
Resultat från andelar i dotterföretag	0,0	0,0	-73,9
Räntekostnader och liknande resultatposter	-0,7	-0,5	-1,4
Resultat före skatt	-9,8	-9,2	-86,4
Erhållna / Lämnade koncernbidrag	0,0	0,0	0,0
Periodens resultat	-9,8	-9,2	-86,4



Moderbolagets balansräkning i sammandrag (Binero Group AB)

Mkr	2025-06-30	2024-06-30	2024-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar	3,9	6,0	5,0
Materiella anläggningstillgångar	0,0	0,1	0,0
Finansiella anläggningstillgångar	337,6	233,8	257,5
Summa anläggningstillgångar	341,5	239,9	262,5
Omsättningstillgångar			
Fordringar hos koncernföretag	34,5	33,5	28,7
Övriga fordringar	3,6	1,6	3,0
Kassa och bank	0,6	0,6	0,1
Summa omsättningstillgångar	38,7	35,7	31,8
SUMMA TILLGÅNGAR	380,1	275,5	294,3
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital	229,9	196,0	212,0
Långfristiga skulder			
Långfristiga skulder till kreditinstitut	47,5	6,4	4,4
Summa långfristiga skulder	47,5	6,4	4,4
Kortfristiga skulder			
Kortfristiga skulder till kreditinstitut	2,5	4,1	4,1
Skulder till koncernföretag	95,3	65,5	68,2
Övriga skulder	5,1	3,6	5,6
Summa kortfristiga skulder	102,8	73,2	77,9
Summa skulder	150,3	79,6	82,3
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	380,1	275,5	294,3



Preliminär förvärvsanalys IT Partner Tromsø AS (Serit Tromsø)

Binero meddelade den 1 april 2025 att förvärvet av bolaget IT Partner i Tromsø AS (Serit Tromsø) har slutförts. IT Partner i Tromsø AS startades för cirka 20 år sedan, har tillsammans med Nettpro AS (Serit Trondheim) ca 50 medarbetare och erbjuder primärt två olika tjänster: Managerade tjänster och IT infrastruktur inklusive hårdvara. IT Partner i Tromsø AS har ett eget datacenter i Tromsø och en etablerad Service Desk med kompetens inom primärt Microsoft. IT Partner i Tromsø AS ser stora tillväxtmöjligheter inom alla sina segment men speciellt inom containerlösningar. IT Partner i Tromsø AS ägarandel om 57% i Nettpro AS ingår i förvärvet liksom 30% av aktierna i Serit AS som är en av Norges största samarbetsorganisationer inom IT med 11 bolag och 28 lokalkontor.

Förvärvet finansierades genom erläggande av 7 305 064 nyemitterade aktier i Binero samt ca 51 Mkr kontant.

I tillägg kan ca 26 Mkr komma att betalas för aktierna i tilläggsköpeskilling. I transaktionen värderas Bolagets aktie till en kurs om 3,56 kronor. Styrelsen använde sitt bemyndigande från årsstämman 2024 för emissionen. Nyemissionen medför en ökning av antalet aktier i Bolaget från 117 174 418 aktier till 124 479 482 aktier samt en ökning av Bolagets aktiekapital med 10 957 596 kronor från 175 761 627 kronor till 186 719 223 kronor, innebärande en utspädning om cirka 6 procent av aktierna och rösterna i Bolaget.

IT Partner i Tromsø AS står för 32,6 Mkr av koncernens nettointäkter och 3,7 Mkr i resultat efter skatt. Ifall IT Partner i Tromsø AS konsoliderats från 1 jan 2025 skulle det påverka koncernens nettointäkter med 67,2 Mkr samt 2,2 Mkr i resultat efter skatt.

Köpeskilling	
Emitterade aktier	26 006
Kontanta medel	50 696
Tilläggsköpeskilling	26 035
Summa köpeskilling	102 737
Identifierbara nettotillgångar	
Tillgångar	
Immateriella anläggningstillgångar	91
Övriga materiella anläggningstillgångar	944
Finansiella anläggningstillgångar	2 549
Kundfordringar	18 952
Kortfristiga fordringar	7 632
Likvida medel	4 083
Skulder	
Långfristiga skulder	
Övriga kortfristiga skulder	29 896
Summa identifierbara nettotillgångar	4 355
Innehav utan bestämmande inflytande	-1 774
Verkligt värde köpeskilling	102 737
Övervärde preliminärt fördelat till goodwill	100 156

Fördelning av köpeskillingen är en komplex process och Binero Group bedömer att det krävs ytterligare arbete med analyser för att fullt ut bedöma fördelningen mellan goodwill och andra immateriella anläggningstillgångar som exempelvis kundkontrakt och varumärken. Goodwill består i huvudsak av personalens know-how, åtkomst till nya marknader samt förväntade synergier. Förvärvsbalansräkningen är preliminär. I denna rapport har övervärden preliminärt allokerats till goodwill.



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.



Koncernens nyckeltal

	Halvår 1 2025	Halvår 1 2024	Helår 2024
Nettoomsättning, Mkr	227,7	204,0	416,4
Nettoomsättning per anställd, Tkr	1 706	2 173	5 125
EBITDA, Mkr	11,3	6,9	19,7
EBITDA-marginal %	5,0%	3,4%	4,7%
EBIT, Mkr	2,1	-0,3	4,2
Periodens resultat, Mkr	-13,6	12,3	12,9
Resultat per aktie, kr	-0,11	0,11	0,12
Resultat per aktie efter utspädning, kr	-0,11	0,11	0,12
Genomsnittligt antal aktier, tusental	120 827	111 392	111 392
Genomsnittligt antal aktier efter utspädning, tusental	120 827	112 692	111 392
Kassaflöde från den löpande verksamheten, Mkr	2,9	2,0	7,7
Likvida medel, Mkr	38,2	35,8	33,9
Soliditet, %	32%	39%	39%
Genomsnittligt antal anställda	134	94	81
Antal anställda vid periodens slut	164	98	102
För definitioner av nyckeltal se nästa sida			



Definitioner nyckeltal

Nettoomsättning per anställd

Nettoomsättning dividerat med genomsnittligt antal anställda (FTE). Anges för att påvisa vår effektivitet.

EBITDA

Rörelseresultat före räntor, skatter, nedskrivningar och avskrivningar.

EBITDA-marginal

Rörelseresultat före räntor, skatter, nedskrivningar och avskrivningar, i förhållande till nettoomsättning. Anges för att påvisa vår operativa lönsamhet.

Justerad EBITDA

Justerad EBITDA beräknas som rörelseresultat före räntor, skatter, nedskrivningar och avskrivningar, justerat för poster av engångskaraktär.

EBIT

Rörelseresultat.

Rörelsemarginal

Rörelseresultatet i förhållande till nettoomsättning. Anges för att påvisa vår effektivitet i att omvandla vår försäljning till vinst.

ARR

ARR avser Annual Recurring Revenue. Definieras av innevarande kvartal multiplicerad med fyra (4). Majoriteten av våra avtal är skrivna med automatisk förlängning.

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 genomsnitt av antal aktier under perioden efter utspädning med utestående optioner, aktieägarprogram och konvertibelrätter.

Soliditet

Utgående eget kapital i procent av totala tillgångar.

Nettoskuld

Beräknas som räntebärande skulder (exklusive back-to-back leasingåtaganden) minus likvida medel.

Sverige Stockholm
Huvudkontor Stockholm
Binero Group AB
Gustavslundsvägen 151G
167 51 Bromma
Tel. 010 166 67 00
binero.com

Binero AB
Externit i Sverige AB
Binero Alvik AB
Binero Vallentuna AB
Binero Serverhall AB
RedBridge AB
RedBridge Technology AB
Infrateq Group Holding AB
Infra TQ Group AB
Infrateq Norge AS
Xpeedio Support Solutions AB
IT Partner Tromsø AS
Nettpro AS