

ÅRSREDOVISNING

1 MAJ 2020–30 APRIL 2021

GOOBIT GROUP





**Experter
inom
krypto,
blockchain
och digital
valuta
sedan 2012**

Innehåll

Året i korthet	2
VD:n har ordet	3
Verksamhetsöversikt	4
Marknadsöversikt	6
Compliance	8
Strategi	10
Aktien	11
Årsredovisning	13
Förvaltningsberättelse	14
Resultaträkning, koncernen	16
Resultaträkning, moderbolaget	16
Balansräkning, koncernen	17
Balansräkning, moderbolaget	18
Kassaflödesanalys, koncernen	19
Kassaflödesanalys, moderbolaget	19
Förändringar i eget kapital, koncernen	20
Förändringar i eget kapital, moderbolaget	20
Noter	21
Bolagsstyrning	25
Styrelse och ledning	28
Revisionsberättelse	31
Övrig information	33

Information

Kortnamn	BTCX
ISIN-kod	SE0015837752
Första handelsdag	5 maj 2021

Året i korthet

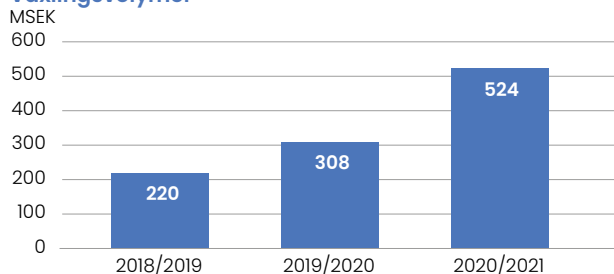
Helåret 1 maj 2020 – 30 april 2021

- Nettoomsättningen uppgick till 523,6 MSEK (308,0).
- Rörelseresultatet uppgick till 11,5 MSEK (-8,1).
- Resultat efter finansiella poster uppgick till 10,6 MSEK (-12,3).
- Resultat efter skatt per aktie före och efter utspädning uppgick till 0,08 SEK (-0,09).

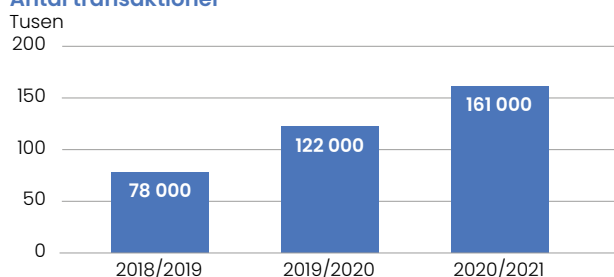
Händelser efter perioden

- Goobit Group listades på Nasdaq First North Growth Market den 5 maj 2021 under kortnamnet BTCX och med ISIN-kod SE0015837752.
- Goobit Group säkrade kompletterande betalningslösningar med Tink och lansering beräknas ske senare i år. Goobit lanserade även kortbetalningar den 7 juli i år.
- Goobit tecknade samarbetsavtal om grön kryptovaluta med Xpecunia. Avtalet innebär att Goobit får exklusiv rätt att i Norden sälja den kryptovaluta som Xpecunia Nordic utvinner med hjälp av grön energi.
- Erika Eliasson valdes in i Goobit Groups styrelse efter beslut vid en extra bolagsstämma den 9 augusti 2021.

Växlingsvolym



Antal transaktioner



btcx REGISTRERADE KUNDER*

200 000

btcx EXEKVERADE ORDAR*

570 000

btcx HANDLADE VOLYMER*

1700 MSEK

* Totalt sedan start



Grundaren Christian Ander, vd Pär Helgesson, COO Christoffer De Geer och styrelseledamoten Karl-Mikael Syding på klockringningsceremonin med anledning av börsintroduktionen av Goobit Group den 5 maj 2021. Ceremonin hölls coronasäkert online i inhyrd studio.

VD har ordet



Intresset för kryptotillgångar fortsätter att växa kraftigt och därmed även efterfrågan på Goobits växlingstjänster. Goobit Group har sedan lanseringen 2012 etablerat plattformen BTCX som av de ledande växlingstjänsterna för kryptovalutor i Sverige.

Vi räknar med att efterfrågan på bolagets tjänster kommer fortsätta att öka i takt med att investeringar i digitala valutor ökar och att användningen av digitala valutor som betalningsmedel ökar. Under året har vi sett stora hedgefonder, institutionella aktörer, Fortune 500-bolag och banker investera i digitala tillgångar samt möjliggöra för betalningar i digitala valutor.

Expansion i EU och breddat erbjudande

Det starkt växande intresset för kryptotillgångar öppnar attraktiva affärsmöjligheter för Goobit Group, och det är i ljuset av detta man bör se vår finansiella utveckling. Under året har bolaget effektiviserat organisationen och har goda vinstmarginaler. Vi har nu visat att vi kan leverera både kraftig tillväxt, god lönsamhet och ett positivt kassaflöde. Det gör oss starka när vi nu arbetar vidare med vår expansionsplan. Vi hade vid periodens slut cirka 37 MSEK i kassan som vi kan investera i vår fortsatta expansion. Eftersom vi idag är noterade räknar vi också med att kunna ta in nytt kapital för att kunna agera offensivt när rätt investeringsmöjligheter dyker upp.

Utöver att stärka sin position på den svenska marknaden, har Bolaget som ambition att etablera sig inom övriga EU-regionen. EU är en fragmenterad marknad och vi ser en möjlighet att ta en ledande position på nya marknader genom selektiva förvärv och utvärderar därför löpande förvärvsmöjligheter. Vi ska samtidigt erbjuda den bästa kundupplevelsen på marknaden och investera mer i produktutveckling och etablera vårt varumärke som den lokala, seriösa och trygga aktören på respektive marknad. Produktutvecklingen kommer även fokusera på att bredda vårt erbjudande till allt fler privatpersoner, företag och finansiella institutioner.

Kortbetalning och Tink

– nya betalningslösningar nyckel till expansion

Kryptohandel är, i likhet med all e-handel, beroende av betalningslösningar som är säkra och lätta för kunderna att använda. Efter periodens slut slöt vi ett avtal med Tink gällande deras betalningstjänst. Den är internationellt gångbar och innebär att kunder på 18 europeiska marknader via 3 400 banker kommer att kunna erbjudas ett alternativ till Swish, bankgiro eller SEPA.

Sedan den 7 juli i år tar vi dessutom emot kortbetalningar. Dessa är två viktiga steg i att skapa ökat kundvärde och förutsättningar för fortsatt tillväxt, samtidigt som det ger oss en stabil infrastruktur för vår fortsatta affärsutveckling. Den 16 juni offentliggjorde vi ett samarbete med Xpecunia Nordic, som gör oss till den första nordiska aktören att erbjuda kryptovaluta som helt produceras genom grön energi. Nu pågår en snabb förflyttning av bitcoin-mining från Kina där framförallt kol används som kraftkälla, till mining baserad på förnyelsebara kraftkällor på andra platser i världen. Vi ser det som en positiv utveckling för branschen. Som en ledande aktör i kryptobranschen gör vi från Goobits sida vad vi kan för att driva på den gröna omställningen.

Även om vi sett kraftig volatilitet i kryptovalutors prisutveckling ser vi en starkt växande sektor. Branschen ser både ökad användning och innovation. Sedan en månad tillbaka är bitcoin ett officiellt betalningsmedel sedan El Salvadors regering beslutat att anamma bitcoin som "legal tender", nationell valuta, som komplement till den amerikanska dollarn. Representanter för länder som Colombia, Peru, Argentina, Mexiko och Brasilien har också uttryckt intresse att gå samma väg som El Salvador. Vi har även sett införande av nya regleringar. Efter perioden röstade senaten i USA igenom ett förslag som innebär att kryptomäklare behöver rapportera in transaktioner som överstiger 10 000 USD till amerikanska skatteverket. Förslaget behöver dock även godkännas av den andra kammaren, representanthuset. Införande av regleringar är på det stora hela positivt eftersom det skapar ett ökat förtroende för branschen. Ser vi framåt är vi väldigt optimistiska gällande utvecklingen. Vi har en stark position på en växande marknad i Sverige samtidigt som en etablering på nya europeiska marknader väntar. Mycket arbete återstår men kvartalets och årets resultat visar att Goobit har etablerat en stark position för en fortsatt spännande utveckling.

Stockholm 30 juni 2021

Pär Helgesson
VD Goobit Group AB

Verksamhetsöversikt

Goobit erbjuder sedan 2012 plattformen BTCX (www.bt.cx), en tjänst för privatpersoner och företag att köpa och sälja digitala valutor online på ett säkert och reglerat sätt. Plattformen har idag cirka [200 000] registrerade kunder och ser en kontinuerlig ström av både nya och återvändande privata kunder samt företagskunder. En stor del av Bolagets anställda har lång erfarenhet av blockkedjor och digitala valutor.

Teknologin har endast funnits sedan 2009 men digitala tillgångar och kryptovalutor har som bransch redan hunnit etablera sig i de flesta av världens länder. Bolaget erbjuder även rådgivning och undervisning om blockkedjeteknik till intresserade genom Goobit Blocktech AB. Goobit Blocktech AB äger även koncernens alla rättigheter till plattformar och övrig utveckling.

Affärsidé, målsättning och vision

Affärsidé

Bolagets affärsidé är att erbjuda en säker och reglerad plattform för köp och sälj av digitala valutor.

Målsättning

Goobit har som mål att vara en nyckelaktör inom området digitala valutor. Detta ska initialt ske på den svenska marknaden, för att sedan genom expansion land för land bli en nyckelaktör på nya internationella marknader, först i Norden och därefter inom EU. Bolaget har sedan starten 2012 sett en stadig tillväxt av antalet nya kunder, växlingsvolym, omsättning och orderantal.

Vision

Goobit Groups vision är att vara Europas marknadsledare för den öppna finansiella revolutionen.

Affärsmodell

Affärsmodell

Bolagets affärsmodell bygger på att erbjuda en tjänst för växling och hantering av digitala valutor genom plattformen BTCX. BTCX består av två primära huvudtjänster, BTCX Express och BTCX Standard. Genom BTCX Express kan privatpersoner enkelt köpa två av de största kryptovalutorna, bitcoin (BTC) samt ether (ETH), med Swish. BTCX Express skapades för att betjäna de kunder som enkelt vill köpa digital valuta för lägre belopp. Dessa transaktioner genomgår ändå KYC-prövning men växlingsvolymen för kunden är begränsad. Genom BTCX Standard kan privatpersoner och företag registrera sig och genomföra trygga och snabba växlingar till och från digitala valutor. BTCX Standard erbjuder även ett kundkonto och transaktionshistorik för att underlätta kundens hantering av, samt växlingen till och från, digital valuta. Dessa kunder kan även efterfråga transaktionskvitton eller exportera transaktionshistorik i sin helhet. Efter att kunden skapat ett konto och genomfört AML- och KYC-prövning kan kunden handla för större belopp. En BTCX Standard-

kund som skapar ett konto erhåller en mer fördelaktig växlingskurs än Expressanvändaren. BTCX har idag en enda primär marknad vilket är Sverige. Kunder utanför Sverige kan använda tjänsten men representerar idag en liten del av växlingsvolym, orderantal samt kundantal.

Intäktmodell

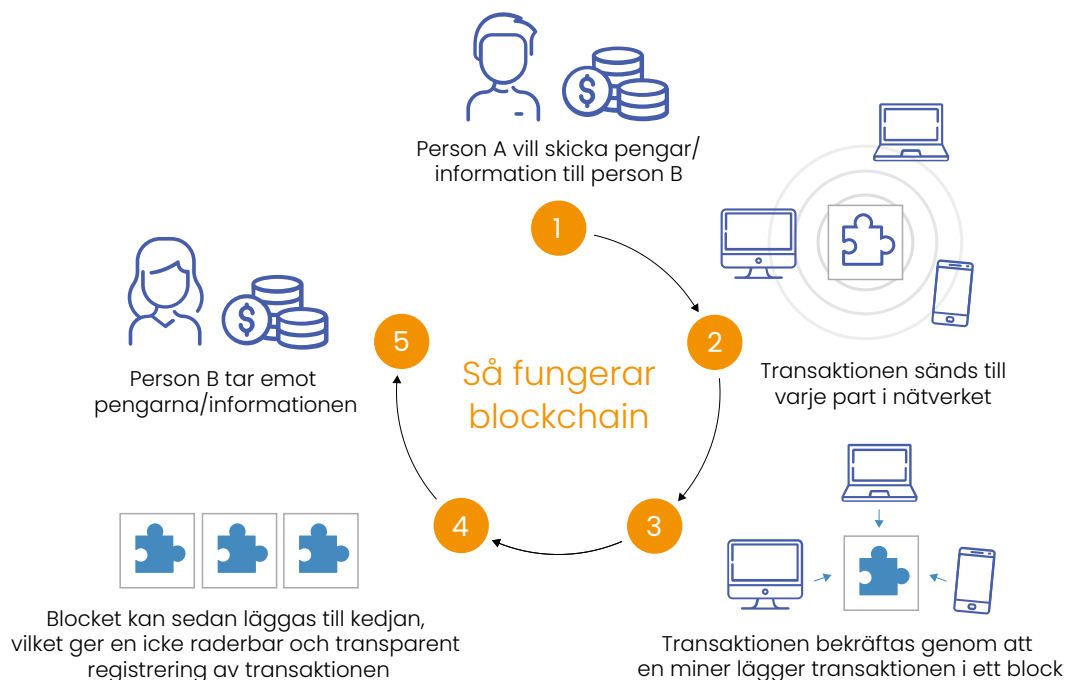
Bolagets intäktmodell bygger på volymer av både köp och sälj, där Bolaget har en spread, det vill säga skillnaden mellan köp- och säljkursen. Det är en traditionell och lönsam affärsmodell baserad på en växande handelsvolym och en ökad användning av digitala valutor. Växlingsvolymerna för Bolaget är relativt stabila över en månad med något mer växling under vardagar samt i slutet av månaden. Det är även Bolagets bedömning att Bolagets affär påverkas positivt vid både uppgång och nedgång i kryptovalutors prisrörelser. Volatiliteten i de kryptovalutor Bolaget växlar driver nämligen ett större köp- eller säljintresse. Bolaget bedömer att detta till stor del beror på den ökade mediala uppmärksamheten och exponeringen industrin får i och med dessa upp- och nedgångar. Goobit AB, det vill säga växlingstjänsten, står för mer än 99 procent av koncernens intäkter.

Bolagets anskaffning av digital valuta

I dagsläget sker det mer köp än försäljning av digital valuta hos Goobit AB vilket gör att Bolaget behöver anskaffa kryptovalutor från andra aktörer på marknaden. Goobit köper kryptovalutor främst på större och reglerade kryptovalutabörser samt direkt från företag som utvinna nya bitcoins, så kallade miners. På detta sätt säkerställer Goobit AB ett tillräckligt varulager i digital valuta för att möta kundernas efterfrågan. Detta gör dock att Bolaget är exponerat mot kryptovalutors volatilitet. Detta är ett medvetet affärsbeslut för att möta kundernas behov och exponeringen påverkar inte Bolagets likviditet. Det ska även tilläggas att exponeringen mot nämnd volatilitet över tid har varit lönsam för Bolaget. Goobit kan dock gardera sig mot kraftig volatilitet genom att löpande utvärdera riskexponeringen och vidta nödvändiga åtgärder. Hantering av riskexponering skulle exempelvis kunna ske genom köp av köp- eller säljoptioner alternativt genom terminshandel.

Kundgrupp

Goobits tjänster riktar sig till alla som är intresserade av kryptovalutor. Den typiske kunden är en svensk man



Bolagets affärsidé är att erbjuda en säker och reglerad plattform för köp och sälj av digitala valutor.

mellan 20-45 år med en genomsnittlig eller hög nivå av teknisk kompetens. Denna kundgrupp väntas fortsätta representera den primära kundgruppen för Bolaget framgent.

Hur blockchain fungerar

Det som får kryptovalutanätverket att fungera pålitligt kallas blockchain.

1. Blockchain är en disruptiv teknologi som i grunden utvecklades som ett finansiellt verktyg för decentraliserade transaktioner utan behov av en tredje part. Teknologin skapades för att på ett enkelt sätt överföra värde eller information digitalt i realtid, till skillnad från en vanlig banktransaktion som kan dröja flera dagar samtidigt som tredje part, i detta fall banken, kan ta ut en provision.

2. Blockchainteknologin erbjuder på så vis ett säkert alternativ till transaktioner med traditionella mellanhänder. En transaktion genom Blockchainteknologin blir kollektivt verifierad och fastställd av användarna inom nätverket. Detta ger transaktionerna en hög säkerhet, snabbhet och spårbarhet.

Kryptovalutor används som digital valuta i ett globalt betalningssystem. Den digitala valutan är decentraliserad, det finns därmed ingen central instans som kan förändra den tillgängliga mängden av valutan. Värdet styrs helt av utbud och efterfrågan.

3. Detta innebär att värdet på valutan tilltar i takt med att intresset, acceptansen och användbarheten växer vilket ger en högre efterfrågan på det begränsade utbudet.

Marknadsöversikt

Marknadsstorlek

Kryptovalutamarknaden hade per utgången av perioden, 30 april 2021, ett totalt värde på cirka 2 100 miljarder USD fördelat på cirka 5 200 olika kryptovalutor, enligt CoinMarketCap.

Bitcoin har den största marknadsandelen och hade per 30 april 2021 ett totalt marknadsvärde på cirka 1 050 miljarder USD. Blockchain uppskattar att antalet transaktioner med kryptovaluta har de senaste 3 åren mer än fördubblats och har under det senaste året ökat med närmare 22 procent.

Bolaget räknar med att antalet transaktioner kommer att fortsätta öka snabbt i takt med att kryptovalutor används som betalningsmedel i ökad utsträckning. Under februari 2021 omsattes kryptovaluta för i genomsnitt cirka 170 miljarder USD per dag, vilket extrapolerat motsvarar en årlig omsättning om cirka 62 biljoner USD, enligt CoinMarketCap. Den totala adresserbara marknaden för Goobit utgörs ytterst av den globala transaktionsmarknaden för kryptovalutor. Goobit erbjuder i dagsläget växling för de två mest omsatta kryptovalutorna bitcoin och ether, och planerar lägga till fler kryptovalutor i takt med att marknader växer.

Specifika inträdesbarriärer för olika geografiska marknader utgörs främst av regulatoriska skillnader mellan regioner och länder, samt specifika regler gällande tillstånd som kan förekomma. Även språkliga barriärer kan i viss mån förekomma. I dagsläget bedöms ändå den europeiska marknaden som relativt homogen regulatoriskt sett även om språket utgör en utmaning. Goobit bedömer att de nordiska länderna och resten av EU utgör Bolagets adresserbara marknad.

Ökad användning och legitimitet

En stor drivkraft för marknaden är att större aktörer implementerar teknologin och utvecklar egna kryptovalutor. Bland annat har vissa större finansiella institutioner valt att skapa egna digitala valutor samt investerat direkt i kryptovalutor och i bolag som verkar i industrin. Även andra stora företag ser över möjligheterna att skapa egna digitala valutor, likt Sveriges Riksbank som planerar lansering av en E-krona. Fler stora aktörer som väljer att skapa egna digitala valutor, att investera i branschen och att möjliggöra betalningar skapar en legitimitet och acceptans som ökar användningen av kryptovalutor.

Blockchain-tekniken kan nyttjas till mer än kryptovalutor. Företag kan använda tekniken till att skapa smarta kontrakt, för hantering av leverantörskedjan och att skapa olika register. Även större företag har dels investerat i kryptovaluta, dels implementerat det som betalningsmetod för deras kunder. Exempelvis köpte Tesla så sent som under februari 2021 bitcoin till ett värde av 1,5 miljarder USD. Detta köp hade inte bara en positiv effekt på bitcoin-kursen utan bidrog till att öka legitimiteten för kryptovalutor. Betaltjänsten Paypal implementerade också bitcoin samt några ytterligare kryptovalutor som betalningsmedel under oktober 2020 vilket innebär att deras 346 miljoner användare och 26 miljoner handlare kan nyttja bitcoin som betalningsmedel. Även Mastercard har börjat acceptera bitcoin som betalningsmetod.

Efter perioden valde Kina att helt stänga ned miningverksamhet i landet vilket fick konsekvenser för bitcoins beräkningskraft, den så kallade hash raten, som sjönk kraftigt vilket tillfälligt ökade lönsamheten för miners världen över. Beräkningskraften har sedan dess stabiliserats. El Salvadors kongress röstade igenom förslaget att bli världens första land att acceptera bitcoin som ett officiellt betalningsmedel. Detta innebär att samtliga företag och butiker bör acceptera bitcoin som betalningsmedel för produkter och tjänster från och med den 7 september i år.

Efter perioden tillkännagav kryptovalutaplattformen Coinbase att man avser att investera 500 MUSD i kryptovaluta och den amerikanska biokedjan AMC Entertainment meddelade att den kommer börja ta emot bitcoin som betalning.



Kryptovalutor lagras i unika digitala plånböcker. Antalet digitala plånböcker visar på en stark tillväxtkurva och det bedömdes finnas över 100 miljoner digitala plånböcker i november 2020.

Dagligt aktiva digitala plånböcker med bitcoin uppgick då till ett snitt på mer än 1 miljon och därtill fanns det fler än 16 000 plånböcker som vardera hade mer än 100 bitcoins enligt Bitcoin Market Journal.



Intresset för kryptovalutor växte kraftigt under året och bitcoin började accepteras som valuta hos såväl etablerade institutioner som i konstvärlden och på många andra områden.

Säkrare betalningar

En stark drivkraft för kryptovalutors utveckling är den ökade acceptansen som ett legitimt betalningsmedel. I och med kryptovalutor möjliggörs en snabb och säker betalningsmetod för de 1,7 miljarder människor som idag saknar bankkonto men har tillgång till internet. Betalningar med kryptovalutor har flera fördelar såsom ökad transaktionssäkerhet och transparens, skydd från bedrägeri, låga avgifter och snabba internationella transaktioner. Därutöver utvecklas också många nya bolag med målet att underlätta för betalning med kryptovaluta inom e-handeln. Detta underlättar inte bara för kryptovalutor som betalningsmedel utan effektiviserar även e-handeln globalt som idag har ett svinn i transaktionsavgifter på mellan 1-5 procent.

Reglering

Kryptovalutor har på senare tid blivit mer accepterat som ett smidigt och säkert betalningssätt. Handeln med digitala valutor ökar och i takt med detta förväntas marknaden bli mer och mer reglerad för att underlätta för privatpersoner och företag att investera i och använda kryptovalutor. Dessa regleringar handlar bland annat om kundkännedom, penningtvätt och terrorfinansiering, såsom vanliga banker regleras, men också om krav på finansiell rapportering. I USA regleras marknaden i utökad utsträckning och efter perioden röstade senaten i USA igenom ett förslag som innebär att kryptomäklare behöver rapportera in transaktioner som överstiger 10 000 USD till amerikanska skatteverket. Förslaget behöver dock även godkännas av den andra kammaren, representanthuset.

Compliance

Bolaget har lagt stort fokus på regelefterlevnad redan från start. Bolaget har idag effektiva due diligence-, penningtvätts- samt KYC-processer implementerade för att säkerställa att Bolaget ligger i framkant inom branschen kring regelefterlevnad. Bolagets regelefterlevnadsarbete leds av en Group Compliance Officer tillsammans med en MLRO (Money Laundering Reporting Officer) vilka tillsammans med särskilt utbildad supportpersonal hanterar det dagliga arbetet inom området

Arbetet har delats upp i tre ansvarsområden med olika sammansättningar av kompetenser för att säkerställa kvalitet och noggrannhet. Bolagets arbete med regelefterlevnad styrs utifrån fastställda policys och instruktioner som beslutas av styrelsen på årlig basis. Regelefterlevnadsarbetet omfattas även av den årliga intern- och externrevisionen. För att ytterligare höja nivån på bland annat regelefterlevnadsarbetet överväger Bolaget att inom ett par år genomföra ISO 9001-, 31000- och 27001-certifiering.

Genom nära kommunikation och samarbeten med myndigheter bidrar Goobit i många fall till att sprida kunskap och förståelse för en ny teknologi och på så skänka branschen större legitimitet, men också sprida kunskap om teknologins tillhörande risker och utmaningar. Goobit var som första verksamhet dedikerad till kryptovalutor och blockkedjeteknologi registrerad hos Finansinspektionen enligt lagen (1996:1006) om valutaväxling och annan finansiell verksamhet. Bolaget är också skyldigt att följa bestämmelserna i enlighet med lagen (2017:630) om åtgärder mot penningtvätt och finansiering av terrorism. KYC (Know Your Customer), SoF (Source of Funds), SoW (Source of Wealth) och AML (Anti Money Laundering) utgör väsentliga delar av den lagen. Vidare har Bolaget även egna regler för hur kunder ska agera och använda plattformen. Till exempel är det inte tillåtet att en kund betalar en annan kunds order och bolaget tillåter inte direkta överföringar som betalning för produkter och tjänster. Kunder som bryter mot dessa regler riskerar att stängas av från att använda bolagets tjänster.

Utöver de traditionella verktygen och metoderna för att förstå vem och varför en kund gör en transaktion hos Bolaget så används även nya och industrispecifika tekniker som kan analysera blockkedjan, så kallad "chain analysis". Bolaget har god kunskap och erfarenhet av dessa verktyg och denna typ av förmåga är en naturlig del av arbetet för att motarbeta penningtvätt och terrorism på Bolagets plattform.

KYC

Bolaget är registrerat hos Finansinspektionen som finansiellt institut - enligt lagen (1996:1006) om valutaväxling och annan finansiell verksamhet. Därigenom ska Bolaget följa:

- Lag (2017:630) om åtgärder mot penningtvätt och finansiering av terrorism
- Lag (2014:307) om straff för penningtvättsbrott
- Förordning (2009:92) om åtgärder mot penningtvätt och finansiering av terrorism
- FFFS 2017:11, Finansinspektionens föreskrifter om åtgärder mot penningtvätt och finansiering av terrorism.

Detta innebär att Bolaget, för att kunna genomföra transaktioner åt sina kunder, först måste skaffa sig kundkännedom. Det betyder att Bolaget kontrollera kundens identitet genom antingen identitetshandlingar, registerutdrag eller genom andra uppgifter och handlingar från en oberoende och tillförlitlig källa. I det arbetet kan man använda identifieringsprocesser på distans eller på elektronisk väg som är reglerade och godkända av relevanta myndigheter. Sammanfattningsvis får Bolaget kontrollera identiteten hos en fysisk person på distans genom att:

1. hämta in uppgifter om personens namn, adress, personnummer eller motsvarande,
2. kontrollera uppgifter enligt 1 mot externa register, intyg, eller annan motsvarande dokumentation, och
3. kontakta personen genom att skicka en bekräftelse till hans eller hennes folkbokföringsadress eller till en motsvarande tillförlitlig adress, eller se till att personen skickar in en vidimerad kopia av en identitetshandling, eller en annan motsvarande åtgärd.

Bolaget får använda medel för elektronisk identifiering och betrodda tjänster enligt Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 910/2014 av den 23 juli 2014 om elektronisk identifiering och betrodda tjänster för elektroniska transaktioner på den inre marknaden och om upphävande av direktiv 1999/93/EG. Andra säkra identifieringsprocesser på distans eller på elektronisk väg som är reglerade och godkända av relevanta myndigheter får också användas.

KYC – Express

Bolaget tillhandahåller två olika tjänster, Express och Standard, vars KYC-processer ser olika ut. För Express-tjänsten som endast kan användas med BankID och Swish granskas varje order och kunden måste själv uppgge namn, personnummer, adress, mobilnummer samt adress till sin digitala plånbok.

Alla nödvändiga uppgifter granskas automatiskt samt vid behov manuellt. Detta eliminerar risken att en kund betalar någon annans order, med hänsyn till AML. Om avvikelser i detta flöde upptäcks avbryts ordern och Bolaget samlar in ytterligare uppgifter på kunden.

KYC – Standard

I Standardtjänsten kan kunden verifiera sig på två olika sätt, genom BankID alternativt genom uppladdning av relevanta dokument. BankID-verifieringen går till på samma sätt som för Express-tjänsten och sedan sker även inlogningar via BankID. Kunden får även uppgge en e-postadress samt ett mobilnummer som Bolaget verifierar. Om kunden väljer egen uppladdning av dokument ska kunden ange en e-post och välja ett lösenord. E-posten verifieras sedan av Bolaget. Därefter har kunden ett konto hos Bolaget men har fortfarande inte möjlighet att lägga en order. För detta krävs det en verifiering av kundens mobilnummer samt uppladdning av fram- och baksida av en giltig ID-handling och en hushållsnära faktura eller adressbevis från Skatteverket.

Utökad KYC

Det kan finnas anledningar för Goobit att tillämpa en utökad KYC om Bolaget upptäcker ett misstänkt handelsmönster eller misstänker att kunden utövar någon form av bedrägeri. Där har Bolaget bland annat ett tredjepartsverktyg som exempelvis identifierar en ID-handling. Bolaget kan genom detta verktyg verifiera att ID-handlingen är äkta samt med hjälp av AI granska om ID-handlingen tillhör personen i fråga. Vidare kan Bolaget avgöra om samma enhet, dator eller mobil, har använts för att verifiera någon annan kund. Utökad KYC används ofta i samband med att Bolagets interna kontrollsystem har noterat någonting avvikande i kundens beteende. En utökad KYC genomförs för att säkerställa att Bolaget minimerar risken för penningtvätt eller finansiering av terrorism.

Source of Funds och Anti Money Laundering

Som nämnts ovan kan en kund inte betala en annan kunds order. Goobit vidtar även andra åtgärder för att kontrollera var kundens finansiella medel kommer ifrån. Exempelvis så har Bolaget förutbestämda beloppsgränser där kunder får besvara frågeformulär om dessa beloppsgränser överskrids. Dessa frågor granskas både automatiskt samt vid behov manuellt. Vid säljorder utförs granskning av blockkedjan för att spåra medlens ursprung. Om varningsflaggor upptäcks processas inte en order förrän ärendet är utrett.



Strategi

Goobits kundanskaffning sker i huvudsak via dess varumärke BTCX, med tillhörande historik, sökmotorsrankning och starka renommé. Bolagets starka marknadsposition illustreras av BTCX höga synlighet i samband med branschrelaterade sökord i större sökmotorer och att många väljer att tipsa bekanta vilket driver trafik till hemsidan utan att Bolaget aktivt behöver söka kunden. Bolaget kommer fortsätta att arbeta med sökordsoptimering, marknadsföringsinsatser och vidareutveckling av tjänsten för att bibehålla en ledande marknadsposition.

Geografisk expansion

Bolaget planerar för en geografisk expansion de kommande åren, först genom etablering i de nordiska grannländerna och från 2022 och framåt land för land inom EU-området. Bolaget kan genomföra marknadsetableringar i Norden med befintligt kapital och egna vinstmedel, men en framtida kapitalanskaffning kan bli aktuell för att öka takten i expansionen i Norden samt för att möjliggöra den fortsatta expansionen inom EU.

Bolaget kan expandera till nya marknader på olika sätt. Möjligheten finns att exempelvis expandera växlingsverksamheten genom att använda globalt tillgängliga identifikationsmetoder av kund samt globalt tillgängliga betallösningar såsom kortbetalningar. Detta tillvägagångssätt skulle inte kräva någon ny teknik eller några nya partnerskap för Bolaget och skulle vara tillgängligt inom hela EU.

Denna typ av expansion skulle heller ej behöva några nya tillstånd än de som Bolaget redan har idag vad gäller att bedriva finansiell verksamhet och valutaväxling. Funktionaliteten som skulle kunna erbjudas till hela EU-marknaden skulle vara likvärdig, från ett compliance och användarperspektiv, som strukturen med Swish och BankID som Bolaget använder idag på sin inhemska marknad. Vidare skulle expansion kunna ske till en lokal europeisk marknad genom att Bolaget etablerar dotterbolag lokalt och antingen ansöker om ett nytt tillstånd

hos relevant lokal myndighet alternativt utnyttjar en passporting av Bolagets lokala licens i Sverige till det nya EU-landet.

Passporting innebär att ett bolag kan verka inom andra EU-länder med sitt nuvarande lokala tillstånd utan att behöva söka nytt tillstånd i det EU-land som expansionen sker till. Eftersom Bolaget idag primärt har kännedom om den svenska marknaden, skulle antingen externa konsulter eller lokalt anställda användas för att anpassa verksamheten och erbjudandet.

Nya kundsegment

Bolaget planerar en satsning på ett VIP-kundsegment med tillhörande VIP-tjänst eller concierge service. Denna VIP-tjänst riktar sig till nya kundsegment för BTCX, nämligen individer och företag som har för avsikt att handla stora volymer kryptovaluta och söker en trygg och professionell mäklartjänst.

Kundanskaffning genom tredjepart

Ytterligare kundanskaffning kan enkelt ske genom en smidig widget som kan placeras på externa hemsidor. Goobit har, genom BTCX, idag en widget som kan placeras i appar eller på hemsidor, som marknadsför BTCX och Goobit som växlingstjänst.



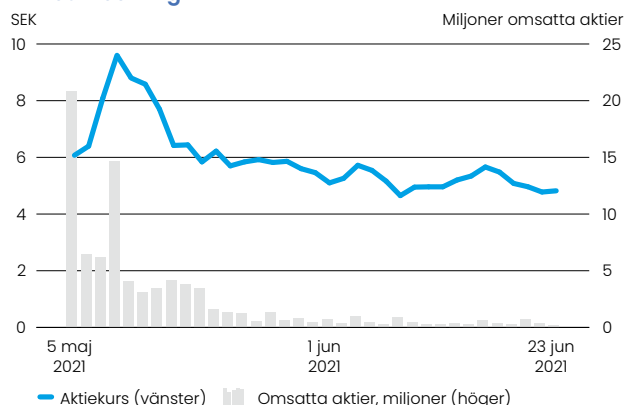
Vårt mål är att bli den självklara leverantören inom allt rörande kryptovalutor och den snabbt växande blocktech-branschen

Aktien

Aktien

Bolagets aktier handlas på Nasdaq First North Growth Market under kortnamnet BTCX och med ISIN-kod SE0015837752. Första dag för handel var den 5 maj 2021.

Aktieutveckling



Aktiekapitalet och aktier

Aktiekapitalet i Bolaget uppgår uppgick per den 30 april 2021 till 1 324 970,02 SEK fördelat på 132 497 002 aktier, envar aktie med ett kvotvärde om 0,01 SEK. Aktierna har emitterats enligt svensk lag och är denominerade i svenska kronor (SEK). Aktierna finns utgivna i ett aktieslag. Samtliga emitterade aktier är fullt inbetalda och är fritt

överlåtbara. Enligt bolagsordningen ska aktiekapitalet vara lägst 1 250 000 SEK och högst 5 000 000 SEK och antalet aktier vara lägst 125 000 000 och högst 500 000 000.

Varje aktie berättigar till en röst. Vid bolagsstämma får varje röstberättigad rösta för det fulla antalet innehavda eller företrädde aktier utan begränsningar i rösträtten.

Aktieägare har normalt företrädesrätt till teckning av nya aktier, teckningsoptioner och konvertibla skuldebrev i enlighet med aktiebolagslagen, såvida inte bolagsstämman eller styrelsen med stöd av bolagsstämmans bemyndigande beslutar om avvikelser från aktieägarnas företrädesrätt. Bolagets aktier är inte föremål för erbjudande som lämnats till följd av budplikt, inlösenrätt eller lösningskyldighet. Bolagets aktier har inte varit föremål för offentligt uppköpserbjudande under innevarande eller föregående räkenskapsår.

Utdelning och utdelningspolicy

Utdelning föreslås av styrelsen och beslutas av bolagsstämman i enlighet med aktiebolagslagen och bolagsordningen. Styrelsen har beslutat att föreslå årsstämman att ingen utdelning lämnas till aktieägarna. Styrelsen fattade detta beslut med anledning av det investeringsbehov som finns i Bolagets fortsatta expansion. I övervägandet om förslag till utdelning för framtiden kommer styrelsen att beakta flera faktorer, bland annat Bolagets verksamhet, rörelseresultat och finansiella ställning, aktuellt och förväntat likviditetsbehov och andra väsentliga faktorer.



Företaget Tesla började under året acceptera bitcoin som betalningsmedel. Goobits grundare Christian Ander firade börsintroduktionen av Goobit med att klä sin egen Tesla i BTCX färger.

Aktierna medför rätt till utdelning första gången på den avstämningsdag för utdelning som infaller närmast efter det att aktierna införts i aktieboken hos Euroclear. Rätt till utdelning tillfaller den som på den av bolagsstämman fastställda avstämningsdagen är registrerad som aktieägare i den av Euroclear förda aktieboken. Utbetalningen ombesörjes av Euroclear eller för förvaltarregistrerat innehav i enlighet med respektive förvaltares rutiner.

Incitamentsprogram

Bolaget hade vid utgången av räkenskapsåret inga incitamentsprogram.

Teckningsoptioner

Bolaget har i december 2019 genomfört en riktad nyemission av 5 625 teckningsoptioner. Enligt omräkning efter sedvanliga omräkningsvillkor för teckningsoptionerna ger 1 teckningsoption rätt att teckna 1 253 nya aktier i Bolaget för en teckningskurs om 1,408 SEK. Totalt kan 7 048 125

nya aktier tecknas med stöd av teckningsoptionerna och aktiekapitalet ökas med 70 481,25 SEK. Utnyttjandetiden för teckningsoptionerna löper mellan 2021-07-01 och 2021-12-31. Bolaget har uppgett att det därutöver inte finns några utestående konvertibler, teckningsrätter, teckningsoptioner eller optionsavtal avseende aktier eller liknande som ger rätt att förvärva aktier i Bolaget. Bolaget hade vid utgången av räkenskapsåret nedanstående teckningsoptioner.

Slag	2019:1
Aktieökning	7 048 125
Aktiekapitalökning	70 481,25
Sista inlösendag	2021-12-31
Utspädning	5,3%

Ägarstruktur

Tabellen visar Bolagets största ägare enligt aktiebok och förvaltarförteckning per den 7 juni 2021 och därefter kända förändringar.

Aktieägare	Innehav, antal aktier	Kapital, %	Röster, %
Blockchain AB	53 211 000	40,16	40,16
GBI Holding AB	26 203 681	19,78	19,78
Nordnet Pensionsförsäkring AB	15 186 285	11,46	11,46
De Geer, Christoffer	7 771 000	5,87	5,87
Karlsson, Johan	3 279 000	2,47	2,47
Försäkringsaktiebolaget, Avanza Pension	1 782 991	1,35	1,35
Investerum Basic Value	1 340 000	1,01	1,01
Kronvall, Tomas	656 000	0,50	0,50
Lundberg, Joachim Gustav	570 000	0,43	0,43
Crafoord Capital Partners AB	508 441	0,38	0,38
Totalt Topp 10	110 508 398	83,40	83,40
Övriga	21 988 604	16,60	16,60
Totalt antal aktier	132 497 002	100	100

Registrering	Händelse	Antal aktier		Aktiekapital (SEK)		Teckningskurs (SEK)	Kvotvärde (SEK)
		Förändring	Totalt	Förändring	Totalt		
2013-12-10	Nybildning		50 000		50 000		1
2019-04-17	Nyemission	2000	52 000	2000	52 000	100	1
2019-08-21	Nyemission	2575	54 575	2 575	54 575	1 000 och 2 557,60*	1
2019-12-06	Fondemission	-	54 575	491 175	545 750		10
2020-01-20	Nyemission	4 050	58 625	40 500	586 250	2 557,60	10
2021-01-12	Nyemission	68 396	127 021	683 960	1 270 210	87,70	10
2021-04-06	Nyemission**	836	127 857	8 360	1 278 570	1 575	10
2021-04-06	Split 1 000:1	127 729 143	127 857 000	0	1 278 570		0,01
2021-04-19	Nyemission	4 640 002	132 497 002	46 400,02	1 324 970,02	3,91	0,01

* Teckningskurs om 1 000 SEK för de första 1 000 nya aktierna som tecknas. Teckningskurs om 2 557,60 SEK för de resterande 1 575 nya aktierna som tecknas.

** Betalning för aktierna erlades genom apport av 4 preferensaktier i dotterbolaget Goobit AB.

ÅRSREDOVISNING

Förvaltningsberättelse

Styrelsen och verkställande direktören för Goobit Group AB (publ), org.nr. 556952-8671, får härmed avlämna årsredovisning och koncernredovisning för räkenskapsåret 2020-05-01 – 2021-04-30

Årsredovisningen är upprättad i tusental svenska kronor, TSEK.

Verksamheten

Goobit Group ABs verksamhet består i att äga och förvalta dotterbolag.

Koncernen består av moderbolaget Goobit Group AB och dotterbolagen Goobit AB, Goobit Blocktech AB och Goobit Exchange AB.

Goobit AB erbjuder växlings- och betaltjänster åt detaljhandeln, e-butiker och privatpersoner, både produkter och tjänster. Verksamheten bedrivs huvudsakligen under varumärket BTCX.

Goobit Blocktech AB erbjuder affärs- och IT-utveckling samt närliggande tjänster till företagskunder.

Goobit Exchange AB tillhandahåller marknadsplats för digitala tillgångar samt växlings- och betalningstjänster genom kryptobörsen Nova Exchange. Styrelsen för Goobit Exchange AB har beslutat att avveckla verksamheten som ett led i att renodla och omformulera Goobitgruppens verksamhet och kunderbjudande. Nova Exchange stängdes för handel i oktober 2019 och arbetet med att avveckla bolaget har påbörjats.

Företagets säte är i Stockholm.

Ägarförhållanden

Följande ägare äger mer än 10% av kapitalet eller rösterna:

■ Blockchain AB	40,16%
■ GBI Holding AB	19,78%
■ Nordnet Pensionsförsäkring AB	11,46%

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Omsättningen för räkenskapsåret ökade med 70% jämfört med föregående räkenskapsår. Ökningen förklaras av ett ökat intresse och ett aktivt arbete med att förbättra kundupplevelsen.

Räkenskapsåret har präglats av arbete med att få nya betalningslösningar på plats. Ett annat fokus har varit att automatisera processer kopplade till KYC/AML, automatisering av system för att effektivare kunna hantera expansion och tillväxt. Bolaget har även infört ISO och standard ramverk för informationssäkerhet, incidenthantering, change kontroll, risk management och it-styrning.

Pär Helgesson rekryterades som ny VD och till Styrelsen tillsattes Johan Svärd, Anders Aspegren, Christian Ander och Karl-Mikael Syding samtidigt som John Tengström lämnade.

Vi har utvärderat hur covid-19 pandemin kan komma att påverka koncernens utveckling och finansiella resultat. Vi bedömer att påverkan på koncernen är begränsad.

Flerårsjämförelse, koncernen

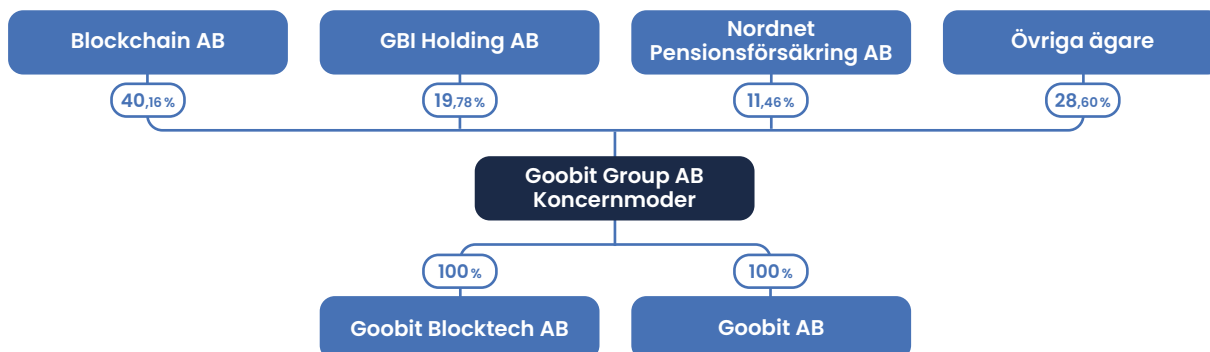
Definitioner av nyckeltal, se noter

TSEK	2020/2021	2019/2020	2018/2019	2017/2018	2016/2017
Nettoomsättning	523 637	307 967	220 044	-	-
Res. efter finansiella poster	10 647	-12 252	-8 960	-	-
Soliditet (%)	69,26	24,36	21,99	-	-

Flerårsjämförelse, moderbolaget

Definitioner av nyckeltal, se noter

TSEK	2020/2021	2019/2020	2018/2019	2017/2018	2016/2017
Nettoomsättning	0	0	0	0	0
Res. efter finansiella poster	13 110	-14 702	-4 844	0	0
Soliditet (%)	71,29	44,22	47,8	100,0	100,0



Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Goobit Group listades på Nasdaq First North Growth Market den 5 maj 2021 under kortnamnet BTCX och med ISIN-kod SE0015837752.

Goobit Group säkrade kompletterande betalningslösningar med Tink och lansering beräknas ske senare under året. Goobit lanserade kortbetalningar 7 juli 2021.

Goobit tecknade samarbetsavtal om grön kryptovaluta med Xpecunia. Avtalet innebär att Goobit får exklusiv rätt att i Norden sälja den kryptovaluta som Xpecunia Nordic utvinner med hjälp av grön energi.

Erika Eliasson valdes in i Goobit Groups styrelse efter beslut vid en extra bolagsstämma den 9 augusti 2021.

Extra bolagsstämman den 9 augusti fattade även beslut om införandet av ett långsiktigt incitamentsprogram (Teckningsoptionsprogram 2021/2024:2) för styrelseledamöter innefattande en riktad emission av högst 845 724 teckningsoptioner till bolaget. Bolagsstämman fattade även beslut om införande av ett långsiktigt incitamentsprogram (Teckningsoptionsprogram 2021/2024:1) för anställda som innefattade en riktad emission av högst 8 457 255 teckningsoptioner till bolaget. För en mer utförlig beskrivning av incitamentsprogrammets villkor se kallelsen till extra bolagsstämman.

Goobit Group har stärkt sin kundkänedom genom att implementera lösningar från dataanalys och blockkedjeanalysbolaget Elliptic Enterprises Limited. Goobit har även implementerat nya lösningar för kundidentifiering vilket kommer underlätta expansion genom Tink och Veriff samt förbättra kundupplevelsen.

Kortbetalningar har integrerats genom ClearHaus A/S vilket skapar ytterligare en betalmetod för kunder, underlättar expansion samt minskar bolagets beroende av lokal huvudbank. Goobit Group har även integrerat en plattformsbaserad lösning från betalteknikbolaget QuickPay vilket också möjliggör fler betalningar och underlättar en påtänkt expansion av verksamheten.

Goobit Group har vidtagit åtgärder för att öka automatiseringen i kund- och orderhantering vilket minskar den operationella risken och möjliggör en mer effektiv expansion av verksamheten.

Goobit Group har förbättrat dokumentationsprocesser samt utökat varningssystem och interna analysystem för bolagets arbetsprocesser och IT-infrastruktur vilket medför ökad kontroll samt snabbare hantering av potentiella fel.

Resultatdisposition (SEK)

Förslag till disposition av bolagets vinst

Till årsstämmans förfogande står	
balanserad förlust	-3 412 053
Överkursfond	41 568 967
Årets vinst	13 110 061
	51 266 975
Styrelsen föreslår att i ny räkning överföres	51 266 975
	51 266 975

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.



Resultaträkning, koncernen

TSEK	Not	1/5 2020- 30/4 2021	1/5 2019- 30/4 2020
Rörelsens intäkter m.m.			
Nettoomsättning		523 637	307 967
Aktiverat arbete för egen räkning		4 998	9 215
Övriga rörelseintäkter		3 943	68
Totala intäkter		532 578	317 250
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förnödenheter		-484 269	-285 677
Övriga externa kostnader		-12 882	-17 481
Personalkostnader	2	-15 048	-14 206
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-8 923	-7 922
Övriga rörelsekostnader		-5	-60
Totala rörelsekostnader		-521 127	-325 346
Rörelseresultat		11 451	-8 096
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		0	573
Räntekostnader och liknande resultatposter		-804	-4 729
Totala finansiella poster		-804	-4 156
Resultat efter finansiella poster		10 647	-12 252
Resultat före skatt			
Skatt på årets resultat		528	526
Årets resultat		11 175	-11 726
<i>Hänförligt till:</i>			
Moderföretagets aktieägare		11 175	-11 726
Innehav utan bestämmande inflytande		0	0

Resultaträkning, moderbolaget

TSEK	Not	1/5 2020- 30/4 2021	1/5 2019- 30/4 2020
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-4 388	-4 350
Personalkostnader	2	-2 753	-91
Rörelseresultat		-7 141	-4 441
Resultat från finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag		20 275	-10 261
Räntekostnader och liknande resultatposter		-24	-
Totala finansiella poster		20 251	-10 261
Resultat efter finansiella poster		13 110	-14 702
Resultat före skatt			
Skatt på årets resultat		-	-
Årets resultat		13 110	-14 702

Balansräkning, koncernen

TSEK	Not	2021-04-30	2020-04-30
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten	3	19 587	23 304
Summa immateriella anläggningstillgångar		19 587	23 304
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	4	555	479
Summa materiella anläggningstillgångar		555	479
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga fordringar	6	400	0
Summa finansiella anläggningstillgångar		400	0
Summa anläggningstillgångar		20 542	23 783
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Färdiga varor och handelsvaror		5 992	1 440
Summa varulager m.m.		5 992	1 440
Kortfristiga fordringar			
Övriga fordringar		120	1 614
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		297	213
Summa kortfristiga fordringar		417	1 827
Kassa och bank			
Kassa och bank		36 601	8 661
Summa kassa och bank		36 601	8 661
Summa omsättningstillgångar		43 010	11 928
SUMMA TILLGÅNGAR		63 552	35 711
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital, koncern			
Aktiekapital		1 325	586
Övrigt tillskjutet kapital		55 827	31 108
Annat eget kapital inklusive årets resultat		-13 138	-23 074
Eget kapital hänförligt till moderföretagets aktieägare		44 014	8 620
Innehav utan bestämmande inflytande		0	78
Summa eget kapital, koncern		44 014	8 698
Avsättningar			
Uppskjuten skatteskuld		0	528
Summa avsättningar		0	528
Långfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	7	2 613	6 000
Summa långfristiga skulder		2 613	6 000
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		1 163	1 038
Aktuell skatteskuld		221	131
Övriga skulder		11 615	16 175
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		3 926	3 141
Summa kortfristiga skulder		16 925	20 485
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		63 552	35 711

Balansräkning, moderbolaget

TSEK	Not	2021-04-30	2020-04-30
Anläggningstillgångar			
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	5	18 504	17 188
Summa finansiella anläggningstillgångar		18 504	17 188
Summa anläggningstillgångar		18 504	17 188
Kortfristiga fordringar			
Fordringar hos koncernföretag		38 902	9 862
Övriga fordringar		80	214
Summa kortfristiga fordringar		38 982	10 076
Kassa och bank			
Kassa och bank		16 280	4 451
Summa kassa och bank		16 280	4 451
Summa omsättningstillgångar		55 262	14 527
SUMMA TILLGÅNGAR		73 766	31 715
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital, moderbolaget			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		1 325	586
Summa bundet eget kapital		1 325	586
Fritt eget kapital			
Överkursfond		41 569	16 850
Balanserat resultat		-3 412	11 290
Årets resultat		13 110	-14 702
Summa fritt eget kapital		51 267	13 438
Summa eget kapital, moderföretag		52 592	14 024
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		589	281
Skulder till koncernföretag		18 755	16 786
Aktuell skatteskuld		16	0
Övriga skulder		721	263
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		1 093	361
Summa kortfristiga skulder		21 174	17 691
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		73 766	31 715

Kassaflödesanalys, koncernen

TSEK	Not	1/5 2020- 30/4 2021	1/5 2019- 30/4 2020
Den löpande verksamheten			
Rörelseresultat		11 451	-8 096
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet		8 923	7 922
Erhållen ränta m.m.		0	573
Erlagd ränta		-804	-4 729
Betald inkomstskatt		-25	-1 173
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital		19 545	-5 503
Kassaflöde från förändringar av rörelsekapital			
Minskning(+)/ökning(-) av varulager		-4 552	105
Minskning(+)/ökning(-) av fordringar		1 535	-2 121
Minskning(-)/ökning(+) av kortfristiga skulder		-3 660	8 213
Kassaflöde från den löpande verksamheten		12 868	694
Investeringsverksamheten			
Förvärv av balanserade utgifter för forskning m.m.	3	-4 998	-9 215
Förvärv av inventarier, verktyg och installationer	4	-284	-178
Lämnade depositioner	6	-400	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-5 682	-9 393
Finansieringsverksamheten			
Årets nyemission		24 141	15 386
Upptagna långfristiga lån		0	6 000
Amortering långfristiga lån		-3 387	-6 891
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		20 754	14 495
Förändring av likvida medel		27 940	5 796
Likvida medel vid årets början		8 661	2 865
Likvida medel vid årets slut		36 601	8 661

Kassaflödesanalys, moderbolaget

TSEK	Not	1/5 2020- 30/4 2021	1/5 2019- 30/4 2020
Den löpande verksamheten			
Rörelseresultat		-7 141	-4 441
Erlagd ränta		-24	0
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital		-7 165	-4 441
Kassaflöde från förändringar av rörelsekapital			
Minskning(+)/ökning(-) av fordringar		-4 965	-4 800
Minskning(-)/ökning(+) av kortfristiga skulder		-183	-1 694
Kassaflöde från den löpande verksamheten		-12 313	-10 935
Finansieringsverksamheten			
Årets nyemission		24 142	15 386
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		24 142	15 386
Förändring av likvida medel		11 829	4 451
Likvida medel vid årets början		4 451	0
Likvida medel vid årets slut		16 280	4 451

Förändringar i eget kapital, koncernen

TSEK	Aktie- kapital	Övrigt tillskjutet kapital	Annat eget kapital inkl årets resultat	Innehav utan bestämmande inflytande	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	586	31 108	-23 074	78	8 698
Nyemission	739	24 719			25 458
Transaktioner med minoriteten			-1 239	-78	-1 317
Årets resultat			11 175		11 175
Belopp vid årets utgång	1 325	55 827	-13 138	0	44 014

TSEK	2021-04-30	2020-04-30
Villkorade aktieägartillskott uppgår till:	0	14 258

Förändringar i eget kapital, moderbolaget

TSEK	Aktiekapital	Reservfond	Fritt eget kapital
Belopp vid årets ingång	586		13 438
Nyemission	739		24 719
Transaktioner med minoriteten			24 719
Årets vinst			13 110
Belopp vid årets utgång	1 325	0	51 267

TSEK	2021-04-30	2020-04-30
Villkorade aktieägartillskott uppgår till:	0	14 258

Noter

NOT 1 ■ REDOVISNINGS- OCH VÄRDERINGSPRINCIPER

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning.

Principerna är oförändrade jämfört med föregående år.

Fordringar

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Övriga tillgångar, avsättningar och skulder

Övriga tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Tillgångarna skrivs av linjärt över tillgångarnas bedömda nyttjandeperiod förutom mark som inte skrivs av. Nyttjandeperioden omprövas per varje balansdag. Följande nyttjandeperioder tillämpas:

	Antal år
Inventarier, verktyg och maskiner	5

Immateriella anläggningstillgångar

Immateriella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Tillgångarna skrivs av linjärt över tillgångarnas bedömda nyttjandeperiod. Nyttjandeperioden omprövas per varje balansdag. Pågående projekt skrivs inte av utan nedskrivningsprövas årligen. Följande nyttjandeperioder tillämpas:

	Antal år
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten	5

Aktivering av internt upparbetade immateriella anläggningstillgångar

Aktiveringsmodellen

Samtliga utgifter som uppkommer under utvecklingsfasen aktiveras när följande förutsättningar är uppfyllda; företagets avsikt är att färdigställa den immateriella tillgången samt att använda eller sälja den och företaget har förutsättningar att använda eller sälja tillgången, det är tekniskt möjligt för företaget att färdigställa den immateriella tillgången så att den kan användas eller säljas och det finns adekvata tekniska, ekonomiska och andra resurser för att fullfölja utvecklingen och för att använda eller sälja tillgången, det är sannolikt att den immateriella anläggningstillgången kommer att generera framtida ekonomiska fördelar och företaget kan på ett tillförlitligt sätt beräkna de utgifter som är hänförliga till tillgången under dess utveckling.

I anskaffningsvärdet inkluderas personalkostnader uppkomna i arbetet med utvecklingsarbetet tillsammans med en lämplig andel av relevanta omkostnader.

Internt upparbetade immateriella anläggningstillgångar avser handelsplattform för kryptovalutor.

Inkomstskatt

Aktuell skatt är inkomstskatt för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat och den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte har redovisats.

Aktuell skatt värderas till det sannolika beloppet enligt de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen.

Uppskjuten skatt är inkomstskatt för skattepliktigt resultat avseende framtida räkenskapsår till följd av tidigare transaktioner eller händelser.

Uppskjuten skatt beräknas på temporära skillnader. En temporär skillnad finns när det redovisade värdet på en tillgång eller skuld skiljer sig från det skattemässiga värdet. Temporära skillnader beaktas ej i skillnader hänförliga till investeringar i dotterföretag, filialer, intresseföretag eller joint venture om företaget kan styra tidpunkten för återföring av de temporära skillnaderna och det inte är uppenbart att den temporära skillnaden kommer att återföras inom en överskådlig framtid. Skillnader som härrör från den första redovisningen av goodwill eller vid den första redovisningen av en tillgång eller skuld såvida inte den hänförliga transaktionen är ett rörelseförvärv eller påverkar skatt eller redovisat resultat utgör inte heller temporära skillnader.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den omfattning det är sannolikt att avdragen kan avräknas mot framtida skattemässiga överskott.

Koncernredovisning

Dotterföretag

Dotterföretag är företag i vilka moderföretaget direkt eller indirekt innehar mer än 50 % av röstetalet eller på annat sätt har ett bestämmande inflytande. Bestämmande inflytande innebär en rätt att utforma ett företags finansiella och operativa strategier i syfte att erhålla ekonomiska fördelar. Redovisningen av rörelseförvärv bygger på enhetssynen. Det innebär att förvärvsanalysen upprättas per den tidpunkt då förvärvaren får bestämmande inflytande. Från och med denna tidpunkt ses förvärvaren och den förvärvade enheten som en redovisningsenhet. Tillämpningen av enhetssynen innebär vidare att alla tillgångar (inklusive goodwill) och skulder samt intäkter och kostnader medräknas i sin helhet även för delägda dotterföretag.

Anskaffningsvärdet för dotterföretag beräknas till summan av verkligt värde vid förvärvstidpunkten för erlagda tillgångar med tillägg av uppkomna och övertagna

skulder samt emitterade egetkapitalinstrument, utgifter som är direkt hänförliga till rörelseförvärvet samt eventuell tilläggsköpeskilling. I förvärvsanalysen fastställs det verkliga värdet, med några undantag, vid förvärvstidpunkten av förvärvade identifierbara tillgångar och övertagna skulder samt minoritetsintresse. Minoritetsintresse värderas till verkligt värde vid förvärvstidpunkten. Från och med förvärvstidpunkten inkluderas i koncernredovisningen det förvärvade företagets intäkter och kostnader, identifierbara tillgångar och skulder liksom eventuell uppkommen goodwill eller negativ goodwill.

Eliminering av transaktioner mellan koncernföretag och intresseföretag

Koncerninterna fordringar och skulder, intäkter och kostnader och realiserade vinster eller förluster som uppkommer vid transaktioner mellan koncernföretag, elimineras i sin helhet. Realiserade vinster som uppkommer vid transaktioner med intresseföretag elimineras i den utsträckning som motsvarar koncernens ägarandel i företaget. Realiserade förluster elimineras på samma sätt som realiserade vinster, men endast i den utsträckning det inte finns någon indikation på något nedskrivningsbehov.

NOT 2 ■ PERSONAL

TSEK	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2020/2021	2019/2020	2020/2021	2019/2020
Medelantalet anställda <i>Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid</i> Medelantal anställda har varit	14	18	1	0
Löner, ersättningar m.m. <i>Löner, ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader har utgått med följande belopp:</i> Styrelsen, VD och andra ledande befattningshavare:				
Löner och ersättningar	2 746	2 009	1 198	331
Tantiem och bonus	1 520	0	839	0
Pensionskostnader	344	241	65	0
	4 610	2 250	2 102	331
Övriga anställda:				
Löner och ersättningar	6 357	5 003	0	0
Pensionskostnader	555	483	0	0
	6 912	5 486	0	0
Sociala kostnader	3 504	2 306	652	104
Summa styrelse och övriga	15 026	10 042	2 754	435
Könsfördelning i styrelse och företagsledning				
Antal styrelseledamöter	5	4	5	4
varav kvinnor	0	0	0	0
varav män	5	4	5	4
Antal övriga befattningshavare inkl. VD	3	3	3	3
varav kvinnor	0	0	0	0
varav män	3	3	3	3

NOT 3 ■ BALANSERADE UTGIFTER FÖR UTVECKLINGSARBETEN OCH LIKANDE ARBETEN

TSEK	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2021-04-30	2020-04-30	2021-04-30	2020-04-30
Ingående anskaffningsvärde	39 643	30 428	0	0
Internt utvecklade tillgångar	4 998	9 215	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	44 641	39 643	0	0
Ingående avskrivningar	-16 339	-8 586	0	0
Årets avskrivningar	-8 715	-7 753	0	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-25 054	-16 339	0	0
Utgående redovisat värde	19 587	23 304	0	0

NOT 4 ■ INVENTARIER, VERKTYG OCH INSTALLATIONER

TSEK	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2021-04-30	2020-04-30	2021-04-30	2020-04-30
Ingående anskaffningsvärde	952	774	0	0
Inköp	284	178	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 236	952	0	0
Ingående avskrivningar	-473	-305	0	0
Årets avskrivningar	-208	-168	0	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-681	-473	0	0
Utgående redovisat värde	555	479	0	0

NOT 5 ■ ANDELAR I KONCERNFÖRETAG

Företag	Organisations-nummer	Säte	Antal aktier	Kapitalandel, %	MODERBOLAGET	
					Redovisat värde	
					2021-04-30	2020-04-30
Goobit AB	556911-9992	Stockholm	504	100%	15 575	14 259
Goobit Blocktech AB	559072-1196	Stockholm	50	100%	2 929	2 929
					18 504	17 188

NOT 6 ■ ANDRA LÅNGFRISTIGA FORDRINGAR

TSEK	KONCERNEN	
	2021-04-30	2020-04-30
Ingående anskaffningsvärde	0	0
Nya lån	400	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	400	0
Utgående redovisat värde	400	0

NOT 7 ■ LÅNGFRISTIGA SKULDER

TSEK	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2021-04-30	2020-04-30	2021-04-30	2020-04-30
Amortering inom 2 till 5 år	2 613	6 000	0	0

NOT 8 ■ STÄLLDA SÄKERHETER

TSEK	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2021-04-30	2020-04-30	2021-04-30	2020-04-30
Pantsatta aktier i dotterbolag	0	0	0	14 259
varav till förmån för koncernföretag	0	0	0	14 259
Summa ställda säkerheter	0	0	0	14 259

NOT 9 ■ VÄSENTLIGA HÄNDELSER EFTER RÄKENSKAPSÅRETS SLUT

Goobit Group listades på Nasdaq First North Growth Market den 5 maj 2021 under kortnamnet BTCX och med ISIN-kod SE0015837752.

Goobit Group säkrade kompletterande betalningslösningar med Tink och lansering beräknas ske senare under året. Goobit lanserade även kortbetalningar den 7 juli i år.

Goobit tecknade samarbetsavtal om grön kryptovaluta med Xpecunia. Avtalet innebär att Goobit får exklusiv rätt att i Norden sälja den kryptovaluta som Xpecunia Nordic utvinner med hjälp av grön energi.

Erika Eliasson valdes in i Goobit Groups styrelse efter beslut vid en extra bolagsstämma den 9 augusti 2021.

NOT 10 ■ DEFINITION AV NYCKELTAL

Soliditet • Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Stockholm den 22 september 2021

Christian Ander
Styrelseordförande

Anders Aspegren
Ledamot

Erika Eliasson
Ledamot

Johan Scott
Ledamot

Johan Svärd
Ledamot

Karl-Mikael Syding
Ledamot

Pär Helgesson
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats den 22 september 2021

WeAudit Sweden AB

Mikael Köver
Auktoriserad revisor

BOLAGSSTYRNING



Bolagsstyrningsrapport

Bolaget är ett svenskt publikt aktiebolag. Före noteringen på Nasdaq First North Growth Market var bolagsstyrningen i bolaget utformad med hänsyn till svensk lag och interna regler och föreskrifter. Sedan Bolagets aktier noterades följer Bolaget även Nasdaq First Norths regelverk, samt den praxis som föreligger för god sed på aktiemarknaden.

Bolagsstämmor

Enligt aktiebolagslagen är bolagsstämman Bolagets högsta beslutsfattande organ. På bolagsstämman utövar aktieägarna sin rösträtt. Årsstämma måste hållas inom sex månader från utgången av varje räkenskapsår.

På bolagsstämman utövar aktieägarna sin rösträtt i nyckelfrågor, till exempel fastställande av resultat- och balansräkningar, disposition av Bolagets resultat, beviljande av ansvarsfrihet för styrelseledamöter och verkställande direktör, val av styrelseledamöter och revisorer samt ersättning till styrelsen och revisorerna.

Utöver årsstämma kan det kallas till extra bolagsstämma. Enligt bolagsordningen ska Bolagets bolagsstämmor hållas i Stockholm.

Enligt bolagsordningen sker kallelse till bolagsstämma genom annonsering i Post- och Inrikes Tidningar och genom att kallelsen hålls tillgänglig på Bolagets hemsida.

Rätt att delta vid bolagsstämma

Aktieägare som vill delta i bolagsstämman ska vara upptagen i utskrift eller annan framställning av hela aktieboken på avstämningsdagen för bolagsstämman.

För att få delta i bolagsstämma ska aktieägare anmäla sig hos bolaget senast den dag som anges i kallelsen till stämman. Denna dag får inte vara söndag, annan allmän helgdag, lördag, midsommarafton, julafton eller nyårsafton och inte infalla tidigare än femte vardagen före stämman.

Utöver att anmäla sig hos Bolaget för deltagande måste aktieägare som låtit förvaltarregistrera sina aktier genom en bank eller ett värdepappersinstitut, för att äga rätt att delta i stämman genom förvaltarens försorg, tillfälligt låta inregistrera sina aktier i eget namn hos Euroclear Sweden.

Aktieägare bör informera förvaltaren om detta i god tid före avstämningsdagen.

Aktieägare kan närvara vid bolagsstämmor personligen eller genom ombud och kan även biträdas av högst två personer. Biträde får medföras vid bolagsstämma endast om aktieägare lämnat uppgift om antalet biträden senast den dag som anges i kallelsen till stämman.

Initiativ från aktieägare

Aktieägare som önskar få ett ärende behandlat på bolagsstämma måste skicka en skriftlig begäran härom till styrelsen. Begäran ska normalt vara styrelsen tillhanda senast sju veckor före bolagsstämman.

Årsstämma 2020

Bolagets senaste årsstämma hölls i Stockholm den 30 november 2020.

Styrelsen

Styrelsen är Bolagets högsta beslutande organ efter bolagsstämman och Bolagets högsta ledande organ. Styrelsen ansvarar för Bolagets organisation och förvaltning av Bolagets angelägenheter. Enligt aktiebolagslagen är styrelsen ansvarig för Bolagets förvaltning och organisation, vilket innebär att styrelsen är ansvarig för att, bland annat, fastställa mål och strategier, säkerställa rutiner och system för utvärdering av fastställda mål, fortlöpande utvärdera Bolagets resultat och finansiella ställning samt utvärdera den operativa ledningen. Styrelsen ansvarar också för att säkerställa att årsredovisningen och delårsrapporter upprättas i rätt tid. Vidare är det styrelsens uppgift att utse verkställande direktören, anta instruktioner för verkställande direktörens arbete och att övervaka resultatet av den verkställande direktörens arbete.

Styrelseledamöterna väljs vanligtvis av årsstämman för tiden intill slutet av nästa årsstämma. Enligt Bolagets bolagsordning ska styrelsen bestå av lägst tre och högst sju ledamöter med högst tre suppleanter. För närvarande består Bolagets styrelse av sex ledamöter, vilka presenteras på sid 28-29

Namn	Född	Position	Oberoende från Bolaget och Bolagets ledning	Oberoende från större aktieägare
Christian Ander	1979	Ordförande	Ja	Nej
Johan Svärd	1968	Vice ordförande	Ja	Ja
Anders Aspegren	1960	Ledamot	Ja	Ja
Johan Scott	1973	Ledamot	Ja	Nej
Karl-Mikael Syding	1972	Ledamot	Ja	Ja
Erika Eliasson	1978	Ledamot	Ja	Ja

Styrelseordföranden ska tillse att styrelsens arbete bedrivs effektivt och att styrelsen fullgör sina uppgifter enligt aktiebolagslagen, samt för att se till att sammanträden hålls när det behövs och för att styrelsen sammankallas när en styrelseledamot eller den verkställande direktören begär det. Styrelseordföranden är också ansvarig för att styrelsen erhåller tillfredsställande beslutsunderlag för sitt arbete och att styrelsen årligen utvärderar sitt arbete.

Styrelsen följer en skriftlig arbetsordning som revideras årligen och fastställs på det konstituerande styrelsemötet varje år. Arbetsordningen reglerar bland annat styrelsens arbete, funktioner och arbetsfördelningen mellan styrelsen och verkställande direktören, samt hur ofta styrelsen ska sammanträda. Enligt nu gällande arbetsordning ska styrelsen sammanträda vid minst sex tillfällen under verksamhetsåret. Utöver dessa styrelsesammanträden kan ytterligare styrelsemöten sammankallas vid behov.

Fast ersättning till styrelsen

Till styrelsen utgår ett fast arvode enligt bolagsstämmans beslut. Enligt årsstämmans beslut den 9 augusti 2021 ska arvodet utgå enligt följande:

- ordförande 8,0 PBB/år;
- vice ordförande 8,0 PBB/år;
- ledamot 4,0 PBB/år;

PBB = prisbasbelopp som för 2021 uppgick till 47 600 SEK.

Rörlig ersättning

En extra bolagsstämma den 9 augusti fattade beslut om införandet av ett långsiktigt incitamentsprogram (Teckningsoptionsprogram 2021/2024:2) för styrelseledamöter innefattande en riktad emission av högst 845 724 teckningsoptioner till bolaget. Bolagsstämman fattade även beslut om införande av ett långsiktigt incitamentsprogram (Teckningsoptionsprogram 2021/2024:1) för anställda som innefattade en riktad emission av högst 8 457 255 teckningsoptioner till bolaget. För en mer utförlig beskrivning av incitamentsprogrammets villkor se kallelsen till extra bolagsstämman.

Verkställande direktör och ledande befattningshavare

Den verkställande direktören är underordnad styrelsen och ansvarar för Bolagets löpande förvaltning. Arbetsfördelningen mellan styrelsen och verkställande direktören anges i arbetsordningen för styrelsen och instruktionen för verkställande direktören.

Den verkställande direktören ansvarar också för att upprätta redogörelser och sammanställa information inför styrelsesammanträden och är föredragande av materialet på styrelsemöten. I sådan redogörelse ska beaktas Bolagets finansiella ställning och utveckling.

Den verkställande direktören och övriga ledande befattningshavare presenteras på sid 30.

Revision

Revisorn ska granska Bolagets årsredovisning och räkenskaper samt styrelsens och den verkställande direktörens förvaltning.

Efter varje räkenskapsår ska revisorn lämna en revisionsberättelse till årsstämman.

Enligt Bolagets bolagsordning ska Bolaget ha ett registrerat revisionsbolag eller en revisor och en revisorssuppleant. Bolagets revisor är WeAudit AB med Mikael Köver som huvudansvarig revisor.

Enligt årsstämmans beslut den 30 november 2020 ska arvode utgå enligt löpande räkning till revisorn.

Styrelse



CHRISTIAN ANDER

ORDFÖRANDE

Född 1979, Christian är grundare av Goobit och BTCX och har länge varit en tidig pionjär inom industrin. Christian är styrelseledamot sedan 2020 och styrelseordförande sedan 2021. Christian har byggt upp BTCX samt investerat i flertalet andra blockkedje-relaterade bolag.

Oberoende i förhållande till Bolaget och Bolagets ledning: Ja.

Oberoende i förhållande till större aktieägare: Nej.

*Innehav**

*Aktier: 53 295 231, direkt och genom Blockchain AB
Interimsaktier: 313 250, genom Blockchain AB*



ANDERS ASPEGREN

LEDAMOT

Född 1960, Anders är advokat och partner på Advokatfirman Fylgia. Anders är styrelseledamot i Goobit sedan 2020. Styrelseordförande i G&W Holding AB.

Oberoende i förhållande till Bolaget och Bolagets ledning: Ja.

Oberoende i förhållande till större aktieägare: Ja.

*Innehav**

*Aktier: 8 591
Optioner: 211 431*



ERIKA ELIASSON

LEDAMOT

Född: 1978. Huvudsaklig utbildning och arbetslivserfarenhet: Ekonomiemagisterexamen Uppsala universitet med inriktning på finansiering och redovisning. Ordförande Swedish FinTech Association, ordförande Wellstreet FinTechBoard och senior advisor Kreab. Tidigare Vice VD Lendify AB och dessförinnan försäljningschef Erik Penser Bank och styrelseledamot i Cranab & Slagkraft AB.

Oberoende i förhållande till Bolaget och Bolagets ledning: Ja.

Oberoende i förhållande till större aktieägare: Ja.

*Innehav**

*Aktier: 0
Optioner: 211 431*

* amtliga innehav gäller per den 31 augusti 2021



JOHAN SCOTT

LEDAMOT

Född 1973 M.Sc. Technical Advisor. Engagerad i Goobit sedan 2014 och styrelseledamot sedan 2018. Styrelseuppdrag i GBT Holdings och Reddeal STHLM AB. Civilingenjör, Teknisk fysik och elektroteknik, Linköpings Universitet.

Oberoende i förhållande till Bolaget och Bolagets ledning: Ja.

Oberoende i förhållande till större aktieägare: Nej.

*Innehav**

Aktier: Johan Scott äger 21 705 aktier direkt samt genom GBI Holding (äger 31%) som i sin tur äger 26 203 684 aktier i Goobit Group AB



JOHAN SVÄRD

LEDAMOT

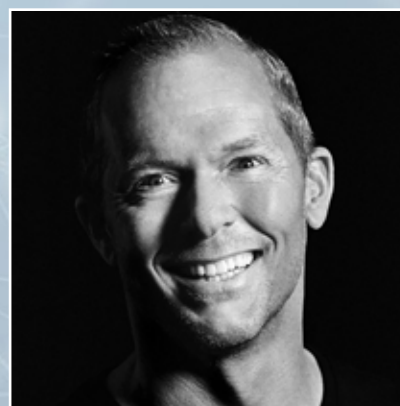
Född 1968, med en lång erfarenhet som entreprenör och investerare. Johan var styrelseordförande i Goobit 2020-2021 och är styrelseledamot sedan 2021. Johan har idag ett antal styrelseuppdrag i bland annat Wasder AB, Günter & Wikberg Holding AB och Svärd von Heijne AB. Civilingenjör, Industriell ekonomi, Linköpings Universitet.

Oberoende i förhållande till Bolaget och Bolagets ledning: Ja.

Oberoende i förhållande till större aktieägare: Ja.

*Innehav**

Aktier: 10 000
Optioner: 211 431



KARL-MIKAEL SYDING

LEDAMOT

Född 1972, har lång erfarenhet från finansbranschen framför allt på hedgefonden Futuris inom Brummer & Partners. Mikael har på senare år varit riskkapitalist och privatinvesterare samt startat tre podcasts. Styrelseledamot i Goobit sedan 2021. Ledamot i Hydra Consulting AB, ledamot och VD i Fimbulvetr Invest AB, ordförande i Cyg Cap AB samt ledamot i Myqon invest AB.

Oberoende i förhållande till Bolaget och Bolagets ledning: Ja.

Oberoende i förhållande till större aktieägare: Ja.

*Innehav**

Aktier: 39 150, via Fimbulvetr Invest AB
Optioner: 211 431

* Samtliga innehav gäller per den 31 augusti 2021

Ledning



PÄR HELGOSSON

VERKSTÄLLANDE DIREKTÖR

Född 1970. Pär är serieentreprenör i bolagsbyggande i Asien, USA och EMEA. Erfarenhet från bank och finans i roller som konsult, utbildare och coach. Engagerad i Goobit som COO och CEO sedan mars 2020. Östasienstudier från Stockholms U och Yonsei U, Seoul.

*Innehav**

Aktier: 0

Optioner: 4 228 628



JOACHIM LUNDBERG

EKONOMICHEF

Född 1971. Joachim är Civilekonom från Stockholms Universitet och har varit anställd sedan jan 2020. Joachim har lång erfarenhet från ett flertal branscher och olika roller inom finance. Kommer närmast från Publicis Media Sweden AB, där han hade rollen som CFO.

*Innehav**

Aktier: 570 000

Optioner: 2 114 314



CHRISTOFFER DE GEER

COO

Född 1988, Christoffer är civilekonom från Lunds universitet och har publicerat facklitterär inom block-kedjeindustrin. Engagerad inom Goobit sedan 2017 med erfarenhet från industrin sedan 2013.

*Innehav**

Aktier: 7 814 000, direkt och via bolag

Optioner: 0

* Samtliga innehav gäller per den 31 augusti 2021



REVISIONS- BERÄTTELSE

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Goobit Group AB (publ), org.nr. 556952-8671

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Goobit Group AB (publ) för räkenskapsåret 2020-05-01-2021-04-30.

Bolagets årsredovisning och koncernredovisning ingår på sidorna 13-24 i detta dokument.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Goobit Group AB (publ)s finansiella ställning per den 2021-04-30 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

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 bolaget enligt god revisionssed 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 direktörs ansvar

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

Vid upprättandet av årsredovisningen 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 huruvida årsredovisningen 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 revisionssed 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.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisorsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörs förvaltning för Goobit Group AB (publ) för räkenskapsåret 2020-05-01 - 2021-04-30 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 Goobit Group AB (publ) enligt god revisionssed 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 direktörs 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 verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets 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 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 ersättningskyldig het 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 revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningskyldig het mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen. En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisorsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Stockholm den 22 september 2021

Auktoriserad revisor Mikael Köver för WeAudit Sweden AB

Övrig information

Årsstämma

Enligt aktiebolagslagen är bolagsstämman Bolagets högsta beslutsfattande organ. På bolagsstämman utövar aktieägarna sin rösträtt. Årsstämma måste hållas inom sex månader från utgången av varje räkenskapsår. Ordinarie årsstämma hålls den 15 oktober 2021 i Stockholm.

Med anledning av pågående pandemi har styrelsen beslutat att årsstämman ska genomföras utan fysisk närvaro av aktieägare, ombud och utomstående och att utövande av rösträtt endast kan ske per post före stämman. Information om årsstämmans beslut offentliggörs så snart utfallet av poströstningen är slutligt sammanställt den 15 oktober 2021.

Poströstning

Aktieägarna får utöva sin rösträtt vid årsstämman endast genom att rösta på förhand, s.k. poströstning, enligt 22 § lagen (2020:198) om tillfälliga undantag för att underlätta genomförandet av bolags- och föreningsstämmor. För förhandsröstning ska aktieägarna använda ett digitalt formulär på www.goobit.se/investor-relations/bolagsstammor som fylls i och skickas in elektroniskt senast den 14 oktober 2021.

Aktieägaren ska inte förse poströsten med särskilda instruktioner eller villkor. Om så sker är rösten (dvs. poströstningen i dess helhet) ogiltig. Ytterligare anvisningar och villkor finns i poströstningsformuläret.

Ombud m m

Om aktieägaren poströstar genom ombud ska fullmakt biläggas formuläret. Fullmaktformulär tillhandahålls av Bolaget på begäran och finns även tillgängligt på Bolagets hemsida www.goobit.se/investor-relations/bolagsstammor. Fullmakt gäller ett (1) år från utfärdande eller den längre giltighetstid som framgår av fullmakten, dock högst fem (5) år. Om aktieägaren är en juridisk person ska registreringsbevis eller annan behörighetshandling, ej äldre än ett (1) år, som utvisar behörig firmatecknare biläggas formuläret.

Finansiell kalender

Kvartalsrapport Q1 (maj-juli)	30 sep 2021
Årsstämma	15 okt 2021
Kvartalsrapport Q2 (augusti-oktober)	16 dec 2021
Kvartalsrapport Q3 (november-januari)	31 mar 2022

Redovisningsprinciper

Bolaget tillämpar årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3) vid upprättande av finansiella rapporter.

Kontaktperson:

Pär Helgesson, VD, Goobit Group AB (publ),
tel: +46 70 978 80 00, par.helgesson@goobit.se



Goobit Group 

info@goobit.se