



ÅRSREDOVISNING & KONCERNREDOVISNING

# Ett år av omställning

Räkenskapsåret 1 maj 2025 – 30 april 2026

# Innehållsförteckning

|                                           |    |
|-------------------------------------------|----|
| Året i korthet                            | 2  |
| VD har ordet                              | 4  |
| Compliance                                | 6  |
| Aktien                                    | 8  |
| Förvaltningsberättelse                    | 11 |
| Resultaträkning, koncernen                | 16 |
| Balansräkning, koncernen                  | 17 |
| Kassaflödesanalys, koncernen              | 19 |
| Förändringar i eget kapital, koncernen    | 20 |
| Resultaträkning, moderbolaget             | 21 |
| Balansräkning, moderbolaget               | 22 |
| Kassaflödesanalys, moderbolaget           | 24 |
| Förändringar i eget kapital, moderbolaget | 25 |
| Noter                                     | 26 |
| Undertecknande                            | 32 |
| Bolagsstyrningsrapport                    | 34 |
| Styrelse och VD                           | 36 |

## Kommande rapporttillfällen

|                              |                  |
|------------------------------|------------------|
| Årsstämma                    | 15 oktober 2026  |
| Kvartalsrapport Q2 (aug-okt) | 15 december 2026 |
| Kvartalsrapport Q3 (nov-jan) | 16 mars 2027     |
| Bokslutskommuniké            | 30 juni 2027     |

## Information

|                                         |
|-----------------------------------------|
| KORTNAMN<br><b>BTCX</b>                 |
| ISIN-KOD<br><b>SE0015837752</b>         |
| FÖRSTA HANDELSDAG<br><b>21 maj 2021</b> |

1 MAJ 2025 - 30 APRIL 2026

## Året i korthet

Jämfört med motsvarande period föregående år.

|                                                     |                                                     |                                                                        |                                                       |
|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| Nettoomsättning<br><b>95,0 MSEK</b><br>(326,0 MSEK) | Rörelseresultat<br><b>-21,1 MSEK</b><br>(-9,4 MSEK) | Resultat efter finansiella poster<br><b>-21,8 MSEK</b><br>(-10,1 MSEK) | Resultat per aktie<br><b>-0,06 SEK</b><br>(-0,04 SEK) |
|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|

## Finansiell sammanfattning

| Belopp i Tkr om inte annat framgår inom parentes | 1/5 2025- 30/4 2026 | 1/5 2024- 30/4 2025 |
|--------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Nettoomsättning                                  | 94 975              | 326 042             |
| Bruttoresultat                                   | 10 516              | 14 044              |
| Bruttomarginal (%)                               | 10,80%              | 4,30%               |
| EBITDA                                           | -5 870              | -5 567              |
| EBITDA-marginal (%)                              | -6,00%              | -1,70%              |
| Rörelseresultat                                  | -21 147             | -9 371              |
| Periodens resultat                               | -21 811             | -10 093             |
| Resultat per aktie före utspädning (SEK)         | -0,06               | -0,04               |
| Resultat per aktie efter utspädning (SEK)        | -0,06               | -0,04               |
| Transaktionsvolym                                | 465 956             | 325 954             |

Belopp i Tkr om inte annat framgår inom parentes. Jämförelsetal för föregående räkenskapsår (1/5 2024-30/4 2025) inom parentes.

---

## Väsentliga händelser under året

- Under hela räkenskapsåret arbetade bolaget intensivt med sin MiCA-licensansökan och förde en löpande dialog med Finansinspektionen.
- Den 10 februari 2026 meddelade bolaget en förändring i koncernens styrelser och i MLRO-funktionen. Rickard Jerndahl lämnade sina uppdrag som styrelseledamot i Goobit Group AB, Goobit AB och Goobit Blocktech AB samt sin roll som Centralt Funktionsansvarig (MLRO) i Goobit AB. Styrelsen utsåg i samband med detta Sandy Haddad till ny Centralt Funktionsansvarig (MLRO) i Goobit AB, med omedelbar verkan.
- BTCX Private Banking (OTC) har varit en central del av tillväxtstrategin. Sedan början av 2026 har tjänsten hanterat transaktioner om cirka 480 BTC, vilket bekräftar en ökad användning bland professionella kunder och institutioner.
- Under året beslutade bolaget att ändra redovisningen för OTC-transaktioner från brutto- till nettointäkter. Detta för att bättre reflektera att dessa transaktioner utgör orderutföranden snarare än handel via bolagets egen lagerhållning. Förändringen innebär en minskning av redovisad nettoomsättning.

---

## Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

- Efter räkenskapsårets slut fick bolaget avslag på sin ansökan om MiCA-tillstånd. Goobit har i enlighet med sin strategi valt att överklaga detta beslut.
- Den 5 maj 2026 meddelades att XXI Capital AB refinansierat ett lån på 5,5 MSEK från Blockchain AB. Det nya lånet är räntefritt med en löptid på fem år.
- Den 15 augusti 2026 tillträdde Gustav Buder som ny VD för Goobit Group AB. Han ersätter Christian Ander i den operativa ledarrollen. Buder har en bakgrund från fintech och kryptoplattformar, bland annat Paytrim och Bybit.
- Den 3 september 2026 meddelade bolaget att 3 BTC sålts ur bitcoinlagret för cirka 2,2 MSEK, i syfte att finansiera löpande verksamhet. Innehavet uppgick därefter till 8,34 BTC.
- Den 10 september 2026 meddelade bolaget att övergången till Execution of Orders slutförts, med verkan från den 18 augusti 2026. Modellen innebär att bolaget utför kundernas ordrar via extern likviditet i stället för att agera motpart i egen bok, i enlighet med MiCA.
- Den 14 september 2026 beslutade styrelsen, villkorat av bolagsstämmans godkännande den 15 oktober 2026, om en företrädesemission av units om cirka 25,1 MSEK. Emissionen är till fullo säkerställd genom teckningsförbindelser och garantiåtaganden och ska huvudsakligen finansiera lanseringen av Futureproof samt bolagets fortsatta MiCA-arbete.
- Den 14 september 2026 lanserade bolaget sparplattformen Futureproof för bitcoin, guld och räntebärande tillgångar, och dotterbolaget Goobit Blocktech ingick ett avtal med det MiCA-auktoriserade bolaget Kvarn Capital Ltd om orderutförande och förvaring av kryptotillgångar.

# Med respekt för historien. Fokus på framtiden.

Kära aktieägare,

Den 15 augusti 2026 tillträdde jag som VD för Goobit Group AB. Det gör detta till ett ovanligt VD-ord. Jag skriver om ett räkenskapsår som i huvudsak utspelade sig innan jag tillträdde, men det är nu mitt ansvar att redovisa var bolaget står, och att tillsammans med organisationen ta ansvar för vägen framåt.

Jag kommer närmast från rollen som Regional Partner på Bybit, en av världens ledande kryptoplattformar, och har tidigare varit medgrundare och VD för fintechbolaget Paytrim. Den erfarenheten tar jag med mig in i Goobit: erfarenheten av att bygga verksamhet i en bransch där teknik, finans, regelverk och marknadsförändringar ständigt ställer nya krav.

Goobit har femton års erfarenhet av bitcoinmarknaden och driver en av världens äldsta bitcoinplattformar. Det är en historia som förtjänar respekt. Men lång erfarenhet är i sig ingen garanti för framtida framgång. Varje bolag måste kontinuerligt förtjäna sin relevans.

## Ett år av omställning

Räkenskapsåret 2025/2026 präglades av betydande förändringar.

Nettoomsättningen uppgick till 95,0 MSEK, jämfört med 326,0 MSEK föregående år. Den stora förändringen förklaras i huvudsak av att bolaget under året övergick från brutto- till nettoredovisning av OTC-transaktioner. Det är en förändring i hur delar av affären redovisas och innebär därför att omsättningssiffrorna mellan åren inte är direkt jämförbara på samma sätt som tidigare.

Rörelseresultatet uppgick till -21,1 MSEK, jämfört med -9,4 MSEK föregående år. Resultatet belastades bland annat av nedskrivningar av äldre utvecklingsprojekt och av bolagets bitcoininnehav.

Det är ett resultat som måste tas på allvar.

Min utgångspunkt är enkel: för att kunna bygga framåt måste vi ha en tydlig bild av var vi står idag. Det innebär att förstå nuläget, vara transparenta med de utmaningar vi står inför och fatta genomtänkta beslut om nästa steg.

## MiCA-processen är central

En av de viktigaste frågorna under och efter räkenskapsåret har varit Goobit AB:s tillståndsprövning enligt MiCA.

Bolaget lämnade in sin ansökan till Finansinspektionen redan i september 2025 och byggde under året upp organisationen med nya heltidsroller inom bland annat compliance, MLRO och riskhantering för att möta de skärpta regulatoriska kraven.

Den 2 juli 2026, efter räkenskapsårets utgång, meddelade Finansinspektionen sitt beslut att avslå ansökan. Bolaget delar inte myndighetens bedömning i flera centrala delar och har därför överklagat beslutet.

Under tiden fortsätter Goobit AB att bedriva verksamhet i enlighet med tillämpliga svenska övergångsbestämmelser.

Processen är betydelsefull för bolaget och dess framtid. Den ska därför hanteras med både respekt för regelverket och tydlighet gentemot våra aktieägare. Vi kommer att fortsätta redovisa utvecklingen när det finns ny information av väsentlig betydelse.

## Att bygga vidare utan att börja om från början

Jag efterträder Christian Ander i den operativa ledarrollen.

Christian grundade Goobit och BTCX för femton år sedan och har byggt en verksamhet som har varit verksam genom flera av bitcoinmarknadens mest avgörande perioder. Goobit har varit registrerat hos Finansinspektionen sedan 2013 och varit noterat på en reglerad marknadsplats sedan 2021.

Det är en betydande historia att ta över ansvaret för.

Jag är tacksam för det arbete Christian har lagt ned i bolaget och glad över att hans erfarenhet fortsatt finns tillgänglig genom styrelsen.

Min uppgift är inte att förvalta historien för dess egen skull. Min uppgift är att tillsammans med organisationen bedöma vad som fungerar, vad som behöver förändras och var Goobit har bäst förutsättningar att skapa långsiktigt värde framåt.

Det arbetet har redan påbörjats.

#### **Blicken framåt**

Jag går in i uppdraget med respekt för de utmaningar som ligger framför oss.

Branschen förändras. Regelverket förändras. Och bolagets finansiella ställning ställer krav på disciplin och prioritering.

Men jag ser också tydliga tillgångar att bygga vidare på.

Goobit har en organisation med djup kompetens inom bitcoin och digitala tillgångar. Vi har en etablerad kundbas och femton års erfarenhet av en marknad som, trots stora förändringar, fortsätter att växa i betydelse.

Nu handlar det om att omsätta dessa tillgångar i en verksamhet som är relevant, konkurrenskraftig och långsiktigt hållbar.

Blicken är nu riktad framåt. Goobit har en stark historia och betydande erfarenhet att bygga vidare på. Min ambition är att tillsammans med organisationen utveckla bolaget, stärka vår position och skapa förutsättningar för långsiktigt värdeskapande.

Det arbetet har bara börjat.

Till er aktieägare vill jag avslutningsvis rikta ett tack för ert engagemang i Goobit. Som ny VD ser jag fram emot att lära känna er, fortsätta dialogen och dela arbetet med att utveckla bolaget framåt.

| *Goobit har en lång historia. Nu är det vårt ansvar att skriva nästa kapitel.*

Stockholm, september 2026

**Gustav Buder**

Verkställande direktör, Goobit Group AB (publ)

# Compliance

Regelefterlevnad, tillståndsprövningen enligt MiCA och bolagets kontrollmiljö under räkenskapsåret.

## MiCA

Goobit AB lämnade den 29 september 2025 in sin ansökan om auktorisation enligt EU:s förordning om marknader för kryptotillgångar (MiCA), som trädde i kraft i december 2024. Ansökan lämnades in inom den niomånaders övergångsperiod (grandfathering) som gällde för bolag som var registrerade hos Finansinspektionen innan MiCA:s ikraftträdande.

Den 2 juli 2026, efter räkenskapsårets utgång, meddelade Finansinspektionen att ansökan avslås. Goobit delar inte myndighetens bedömning i flera centrala delar och har överklagat beslutet – i första hand genom en begäran om omprövning hos Finansinspektionen, i andra hand till Förvaltningsrätten i Stockholm för ändring, och i tredje hand med yrkande om att ärendet återförvisas för förnyad prövning. Som en del av processen har bolaget på kort tid förstärkt och renodlat sina oberoende kontrollfunktioner, bland annat genom nya heltidsroller inom Compliance, MLRO och Risk Management.

Finansinspektionen har bekräftat att Goobit AB, inom ramen för de svenska övergångsbestämmelserna, får fortsätta tillhandahålla de berörda tjänsterna under tiden som överklagandet prövas. Målet är fortsatt att, genom en beviljad MiCA-auktorisering, kunna erbjuda fullt reglerad verksamhet i hela EU som en auktoriserad CASP (Crypto-asset Service Provider).

---

## Regelefterlevnad

På Goobit är regelefterlevnad inte bara ett formellt krav – det är en grundläggande del av vår strategi och dagliga verksamhet. Som ett registrerat finansiellt institut hos Finansinspektionen uppfyller Goobit omfattande krav enligt lagen om åtgärder mot penningtvätt och finansiering av terrorism (AML/CTF), relevanta EU-förordningar samt internationella standarder.

Goobit har ett riskbaserat AML-complianceprogram som är särskilt anpassat till den snabbt föränderliga kryptobranschen. Programmet omfattar:

- Kundkännedom (CDD och EDD)
- Riskbedömning och kundklassificering
- Transaktionsövervakning i realtid
- Löpande granskning och uppdatering av interna kontroller

Företaget kombinerar traditionella övervakningsverktyg med avancerad blockkedjeanalys. Genom samarbete med en ledande aktör inom blockchain intelligence har Goobit möjlighet att spåra tillgångsflöden och identifiera misstänkt aktivitet i realtid – även vid komplexa eller kedjeöverskridande transaktioner.

---

## DORA – operativ motståndskraft

Digital Operational Resilience Act (DORA) trädde i kraft i december 2024 och ställer höga krav på finansiella aktörers motståndskraft mot IKT-relaterade risker. Goobit kommer att omfattas av DORA först när MiCA-licens beviljats. Med ett långvarigt fokus på cybersäkerhet är Goobit väl positionerat för att uppfylla kraven i DORA och har slutfört arbetet för full efterlevnad.

---

## Implementering av EU:s Travel Rule

Goobit har även anpassat sina system till EU:s Travel Rule, som kräver att korrekt information om avsändare och mottagare medföljer varje kryptotransaktion. Detta är ett viktigt steg för att motverka anonymitet i olagliga syften och stödja globala insatser mot finansiell brottslighet.

Företaget har säkerställt att:

- Nödvändiga kunduppgifter samlas in, verifieras och överförs på ett säkert sätt
- Transaktioner som inte uppfyller Travel Rule-krav hanteras enligt fastställda rutiner
- Endast motparter som också uppfyller kraven enligt Travel Rule får vara motpart i transaktioner

---

## Centralt Funktionsansvarig (MLRO)

Den 10 februari 2026 meddelade Goobit Group AB (publ) en förändring i koncernens styrelser och i MLRO-funktionen. Rickard Jerndahl lämnade sina uppdrag som styrelseledamot i Goobit Group AB, Goobit AB och Goobit Blocktech AB, samt sin roll som Centralt Funktionsansvarig (MLRO) i Goobit AB. Styrelsen tackar Rickard Jerndahl för hans bidrag till styrning, regelefterlevnad och arbetet mot finansiell brottslighet under sin tid i bolaget.

Styrelsen utsåg i samband med detta Sandy Haddad till ny Centralt Funktionsansvarig (MLRO) i Goobit AB, med omedelbar verkan. Sandy Haddad har erfarenhet av regelefterlevnad och intern kontroll och har sedan tidigare varit verksam inom bolagets compliancefunktion. Förändringen är en del av bolagets löpande utveckling av organisation och styrning och påverkar inte Goobits verksamhet, tjänsteutbud eller strategiska inriktning.

---

## Styrning, transparens och ansvarstagande

Goobits compliancefunktion är organisatoriskt oberoende och rapporterar direkt till ledningen och styrelsen. Interna riktlinjer stöds av kontinuerlig utbildning för att säkerställa att hela organisationen har rätt kunskap och förståelse för sitt ansvar.

Företaget för en aktiv dialog med tillsynsmyndigheter, branschorganisationer och andra intressenter. Goobit deltar regelbundet i samråd och regulatoriska diskussioner för att bidra till utvecklingen av framtidens regelverk inom kryptobranschen.

Goobit strävar efter att vara en förebild inom regelefterlevnad – med transparens, integritet och hög professionalism i varje led.

# Aktien

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

## Aktiekapitalet och aktier

Aktiekapitalet i Bolaget uppgick per den 30 april 2026 till 3 696 575,5 SEK fördelat på 369 657 550 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 2 800 000 SEK och högst 11 200 000 SEK och antalet aktier vara lägst 280 000 000 och högst 1 120 000 000.

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 avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt. Bolagets aktier är inte föremål för erbjudande som lämnats till följd av budplikt, inlösenrätt eller lösningsskyldighet. 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 på årsstämman att ingen utdelning lämnas till aktieägarna. Styrelsen fattade detta beslut med anledning av det investeringsbehov som finns i Bolagets grundaffär samt fortsatta expansion. I övervägandet om förslag till utdelning för framtiden har styrelsen även beaktat faktorer såsom, bland annat, Bolagets verksamhet, rörelseresultat och finansiella ställning, aktuellt och förväntat likviditetsbehov och andra väsentliga faktorer.

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 förvaltarregistrerade innehav, i enlighet med respektive förvaltares rutiner.

---

## Incitamentsprogram och teckningsoptioner

Bolaget hade vid utgången av räkenskapsåret inga nya incitamentsprogram. Årsstämman den 17 oktober 2024 fattade beslut om införandet av ett långsiktigt incitamentsprogram (teckningsoptionsprogram 2024/2028) riktat till anställda och konsulter i koncernen. Programmet innefattade en riktad emission av högst 14 092 128 teckningsoptioner till bolaget, varav 10 522 122 teckningsoptioner tecknades, där varje teckningsoption ger innehavaren rätt att teckna en aktie i bolaget. För en mer utförlig beskrivning av incitamentsprogrammets villkor se bolagets hemsida.

Bolaget har därutöver inga utestående konvertibler, teckningsrätter, teckningsoptioner eller optionsavtal avseende aktier eller liknande som ger rätt att förvärva aktier i Bolaget.

## Ägarstruktur

Tabellen visar Bolagets största ägare enligt aktiebok och förvaltarförteckning per den 30 juni 2026 och därefter kända förändringar.

| Aktieägare                | Antal aktier       | %             | Per       |
|---------------------------|--------------------|---------------|-----------|
| Blockchain AB             | 134 219 667        | 36,3%         | 6/26/2026 |
| Nordnet Pension Insurance | 35 276 567         | 9,5%          | 6/26/2026 |
| Avanza Pension            | 28 221 092         | 7,6%          | 6/26/2026 |
| Jacob Lindberg            | 8 227 511          | 2,2%          | 6/26/2026 |
| GBI Holding AB            | 7 305 938          | 2,0%          | 6/26/2026 |
| Investerum AB             | 4 283 840          | 1,2%          | 7/31/2026 |
| Joakim Strandberg         | 3 973 855          | 1,1%          | 6/26/2026 |
| Michael Völter            | 3 900 810          | 1,1%          | 6/30/2026 |
| Henrik Bromée             | 3 146 501          | 0,9%          | 6/26/2026 |
| Karolin Koc               | 2 500 000          | 0,7%          | 6/26/2026 |
| Total topp-10             | <b>231 055 781</b> | <b>62,5%</b>  |           |
| Övriga                    | 138 601 769        | 37,5%         |           |
| Totalt                    | <b>369 657 550</b> | <b>100,0%</b> | 8/25/2026 |

DEL 1

# Årsredovisning

Förvaltningsberättelse, räkenskaper och noter för räkenskapsåret 1 maj 2025 – 30 april 2026.

---

Förvaltningsberättelse

Resultaträkningar

Balansräkningar

Kassaflödesanalyser

Förändringar i eget kapital

Noter

Undertecknande

# Förvaltningsberättelse

Styrelsen och verkställande direktören för Goobit Group AB (publ), organisationsnummer 556952-8671, med säte i Stockholm, får härmed avlämna årsredovisning och koncernredovisning för räkenskapsåret 2025-05-01 – 2026-04-30. Jämförelseåret 2024-05-01 – 2025-04-30 presenteras inom parentes.

## Verksamheten

### Kort om Goobit

Goobit erbjuder sedan 2012 plattformen BTCX ([www.bt.cx](http://www.bt.cx)), en kryptoväxlingstjänst för privatpersoner och företag att köpa och sälja digitala valutor online på ett säkert och reglerat sätt. Plattformen, som är en av de äldsta i världen, erbjuder växlingstjänster av svenska kronor, euro och ett urval av stablecoins till bitcoin och har drygt 269 000 registrerade kunder. Bolagets mest kända varumärken är BTCX Express, BTCX Standard samt BTCX OTC. Bolaget är registrerat hos Finansinspektionen som finansiellt institut sedan 2013 och är noterat på NGM Growth Market.

### Goobit-koncernen

Koncernen består av moderbolaget Goobit Group AB (publ) och dotterbolagen Goobit AB och Goobit Blocktech AB.

- Goobit Group ABs verksamhet består i att äga och förvalta dotterbolag.
- Goobit AB erbjuder växlings- och betaltjänster åt privatpersoner, detaljhandeln och e-butiker avseende både produkter och tjänster. Verksamheten bedrivs huvudsakligen under varumärket BTCX.
- Goobit Blocktech AB erbjuder affärs- och IT-utveckling samt därtill närliggande tjänster till företagskunder. Goobit Blocktech AB äger merparten av koncernens plattformsrättigheter och övrig utveckling.

---

## Utveckling under räkenskapsåret

- Nettoomsättningen uppgick till 95,0 MSEK (326,0).
- Den totala handelsvolymen uppgick till 466 MSEK (326,0).
- Bruttoresultatet uppgick till 10,5 MSEK (14,0).
- Rörelseresultatet uppgick till –21,1 MSEK (–9,4).
- Periodens resultat uppgick till –21,8 MSEK (–10,1).
- Resultat per aktie före och efter utspädning uppgick till –0,06 SEK (–0,04).
- En omvärdering av immateriella tillgångar i dotterbolaget Goobit Blocktech AB medförde nedskrivningar om 4,5 MSEK, vilket hade en betydande negativ påverkan på rörelseresultatet. Nedskrivningen avser huvudsakligen äldre, avslutade utvecklingsprojekt. Därutöver gjordes nedskrivningar av Bitcoin-innehavet, vilket påverkade resultatet med –4,6 MSEK.

---

## Väsentliga händelser under räkenskapsåret

- Under hela räkenskapsåret arbetade bolaget intensivt med sin MiCA-licensansökan och förde en löpande dialog med Finansinspektionen.
- Den 10 februari 2026 meddelade bolaget en förändring i koncernens styrelser och i MLRO-funktionen. Rickard Jerndahl lämnade sina uppdrag som styrelseledamot i Goobit Group AB, Goobit AB och Goobit Blocktech AB samt sin roll som Centralt Funktionsansvarig (MLRO) i Goobit AB. Styrelsen utsåg i samband med detta Sandy Haddad till ny Centralt Funktionsansvarig (MLRO) i Goobit AB, med omedelbar verkan.

- BTCX Private Banking (OTC) har varit en central del av tillväxtstrategin. Sedan början av 2026 har tjänsten hanterat transaktioner om cirka 480 BTC, vilket bekräftar en ökad användning bland professionella kunder och institutioner.
- Under året beslutade bolaget att ändra redovisningen för OTC-transaktioner från brutto- till nettointäkter. Detta för att bättre reflektera att dessa transaktioner utgör orderutföranden snarare än handel via bolagets egen lagerhållning. Förändringen innebär en minskning av redovisad nettoomsättning.

---

## Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

- Efter räkenskapsårets slut fick bolaget avslag på sin ansökan om MiCA-tillstånd. Goobit har i enlighet med sin strategi valt att överklaga detta beslut.
- Den 5 maj 2026 meddelades att XXI Capital AB refinansierat ett lån på 5,5 MSEK från Blockchain AB. Det nya lånet är räntefritt med en löptid på fem år.
- Den 15 augusti 2026 tillträdde Gustav Buder som ny VD för Goobit Group AB. Han ersätter Christian Ander i den operativa ledarrollen. Buder har en bakgrund från fintech och kryptoplattformar (bland annat Paytrim och Bybit).
- Den 3 september 2026 meddelade bolaget att 3 BTC sålts ur bitcoinlagret för cirka 2,2 MSEK, i syfte att finansiera löpande verksamhet. Innehavet uppgick därefter till 8,34 BTC.
- Den 10 september 2026 meddelade bolaget att övergången till Execution of Orders slutförts, med verkan från den 18 augusti 2026. Modellen innebär att bolaget utför kundernas ordrar via extern likviditet i stället för att agera motpart i egen bok, i enlighet med MiCA.
- Den 14 september 2026 beslutade styrelsen, villkorat av bolagsstämmans godkännande den 15 oktober 2026, om en företrädesemission av units om cirka 25,1 MSEK. Emissionen är till fullo säkerställd genom teckningsförbindelser och garantiåtaganden och ska huvudsakligen finansiera lanseringen av Futureproof samt bolagets fortsatta MiCA-arbete.
- Den 14 september 2026 lanserade bolaget sparplattformen Futureproof för bitcoin, guld och räntebärande tillgångar, och dotterbolaget Goobit Blocktech ingick ett avtal med det MiCA-auktoriserade bolaget Kvarn Capital Ltd om orderutförande och förvaring av kryptotillgångar.

## Flerårsjämförelse, koncernen

Definitioner av nyckeltal, se Not 11.

| Flerårsjämförelse, Koncern    |         |           |         |           |           |
|-------------------------------|---------|-----------|---------|-----------|-----------|
| MSEK                          | 2025/26 | 2024/2025 | 2023/24 | 2022/2023 | 2021/2022 |
| Nettoomsättning               | 95,0    | 326,0     | 110,2   | 91,1      | 344,7     |
| Rörelseresultat/EBIT          | −21,1   | −9,4      | −1,1    | −15,7     | −17,5     |
| Res. efter finansiella poster | −21,8   | −10,1     | −1,9    | −21,7     | −17,9     |
| Soliditet                     | 23,5%   | 58,6%     | 64,3%   | 59,1%     | 71,1%     |

## Flerårsjämförelse, moderbolaget

| Flerårsjämförelse, Moderbolag |         |           |         |           |           |
|-------------------------------|---------|-----------|---------|-----------|-----------|
| MSEK                          | 2025/26 | 2024/2025 | 2023/24 | 2022/2023 | 2021/2022 |
| Nettoomsättning               | 0,0     | 0,1       | 0,0     | 0,0       | 0,0       |
| Rörelseresultat/EBIT          | −4,7    | −4,7      | −3,5    | −6,4      | −18,7     |
| Res. efter finansiella poster | −5,0    | −4,7      | −1,9    | −21,7     | −17,9     |
| Soliditet                     | 35,3%   | 54,5%     | 63,0%   | 50,7%     | 70,7%     |

Definitioner av nyckeltal, se Not 11.

## Koncernens resultat

Nettoomsättningen för räkenskapsåret uppgick till 95,0 MSEK (326,0), medan transaktionsvolymen uppgick till 466,0 MSEK (326,0). Trots ökade volymer minskade bruttoresultatet till 10,5 MSEK (14,0). Minskningen av bruttoresultatet beror huvudsakligen på lägre privatkundsvolymer, särskilt under Q2 och Q3.

EBITDA för räkenskapsåret uppgick till −5,9 MSEK (−5,6), en mindre försämring jämfört med föregående år. Koncernens kostnader minskade med 3,2 MSEK under året, men minskningen av bruttoresultatet motverkade denna effekt. Rörelseresultatet uppgick till −21,1 MSEK (−9,4 MSEK). Den stora rörelseförlusten beror främst på nedskrivningar av immateriella tillgångar (−4,5 MSEK) och kryptoinnehav (−4,6 MSEK).

## Koncernens finansiella ställning

Koncernens balansomslutning per den 30 april 2026 uppgick till 18,2 MSEK (19,9). Koncernens eget kapital vid periodens utgång uppgick till 4,3 MSEK (11,6) och soliditeten uppgick till 23 procent (59). Under kvartalet beslutades att 11,35 BTC, som förvärvades i augusti föregående år och var avsedda för långsiktigt innehav, skulle göras tillgängliga för verksamheten för att stärka likviditeten. Till följd av beslutet omklassificerades dessa 11,35 BTC från immateriella anläggningstillgångar till lager. Likvida tillgångar, inklusive lager av kryptovaluta, uppgick till 11,0 MSEK (5,2).

## Koncernens kassaflöde och investeringar

Årets kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital uppgick till −6,4 MSEK (−6,3). Kassaflödet från investeringsverksamheten uppgick till −2,0 MSEK (−1,6). Kassaflöde från finansieringsverksamheten uppgick till 17,3 MSEK (−2,0), där nyemission om 12,8 MSEK och lån från bolagets ägare hade störst påverkan. Årets kassaflöde summerade till −0,7 MSEK (−7,1).

Den 30 april var det bokförda värdet på koncernens immateriella tillgångar 6,5 MSEK (14,3). Under året har utvecklingskostnader om 2,3 MSEK (1,6) aktiverats.

---

## Personal

Goobit Group hade i genomsnitt 10 (15) anställda under perioden. Utöver detta har bolaget ett antal kontrakterade konsulter, främst utvecklare, som arbetar med löpande projekt för bolaget.

---

## Moderbolagets resultat och finansiella ställning

Moderbolagets rörelseresultat för perioden uppgick till –4,8 MSEK (–4,7). Periodens resultat efter finansiella poster och bokslutsdispositioner uppgick till –21,8 MSEK (–10,1).

Moderbolagets eget kapital uppgick vid periodens slut till 11,2 MSEK (20,2) och soliditeten uppgick till 35 procent (55). I övrigt gäller rapportens kommentarer om koncernens utveckling även för moderbolaget.

---

## Förslag till vinstdisposition i moderbolaget (SEK)

| Till årsstämman förfogande finns följande belopp i kronor: |                  |
|------------------------------------------------------------|------------------|
| Överkursfond                                               | 71 145 410       |
| Balanserad förlust                                         | –41 815 101      |
| Årets vinst/förlust                                        | –21 811 209      |
| <b>Summa</b>                                               | <b>7 519 100</b> |
| <b>Disponeras så att:</b>                                  |                  |
| I ny räkning balanseras                                    | 7 519 100        |
| <b>Summa</b>                                               | <b>7 519 100</b> |

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

# Räkenskaper

Resultat- och balansräkningar, kassaflödesanalyser samt förändringar i eget kapital för koncernen och moderbolaget, med tillhörande noter. Samtliga belopp i TSEK om inte annat anges.



# Resultaträkning, koncernen

| TSEK                                                                        | Not | 1/5 2025- 30/4 2026 | 1/5 2024- 30/4 2025 |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----|---------------------|---------------------|
| <b>Rörelsens intäkter</b>                                                   |     |                     |                     |
| Nettoomsättning                                                             |     | 94 975              | 326 042             |
| Aktiverat arbete för egen räkning                                           |     | 2 307               | 1 627               |
| Övriga rörelseintäkter                                                      |     | 0                   | 1 841               |
| <b>Totala intäkter</b>                                                      |     | <b>97 283</b>       | <b>329 510</b>      |
| <b>Rörelsens kostnader</b>                                                  |     |                     |                     |
| Råvaror och förnödenheter                                                   |     | –86 547             | –315 466            |
| Övriga externa kostnader                                                    |     | –9 465              | –13 656             |
| Personalkostnader                                                           | 2   | –7 142              | –5 954              |
| Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar |     | –15 276             | –3 804              |
| <b>Totala rörelsekostnader</b>                                              |     | <b>–118 429</b>     | <b>–338 880</b>     |
| <b>RÖRELSERESULTAT / EBIT</b>                                               |     | <b>–21 146</b>      | <b>–9 370</b>       |
| <b>Resultat från finansiella investeringar</b>                              |     |                     |                     |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter                            |     | 0                   | 0                   |
| Räntekostnader och liknande resultatposter                                  |     | –665                | –723                |
| <b>Totala finansiella poster</b>                                            |     | <b>–665</b>         | <b>–723</b>         |
| <b>RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER</b>                                    |     | <b>–21 811</b>      | <b>–10 093</b>      |
| <b>RESULTAT FÖRE SKATT</b>                                                  |     | <b>–21 811</b>      | <b>–10 093</b>      |
| Skatt på årets resultat                                                     |     | 0                   | 0                   |
| <b>ÅRETS RESULTAT</b>                                                       |     | <b>–21 811</b>      | <b>–10 093</b>      |
| <b>Årets resultat hänförligt till:</b>                                      |     |                     |                     |
| Moderbolagets aktieägare                                                    |     | –21 811             | –10 093             |
| Innehav utan bestämmande inflytande                                         |     | 0                   | 0                   |
| Antal aktier vid periodens slut i tusental                                  |     | 369 658             | 284 352             |

# Balansräkning, koncernen

| TSEK                                            | Not | 2026-04-30    | 2025-04-30    |
|-------------------------------------------------|-----|---------------|---------------|
| <b>TILLGÅNGAR</b>                               |     |               |               |
| <b>Anläggningstillgångar</b>                    |     |               |               |
| <b>Immateriella anläggningstillgångar</b>       |     |               |               |
| Goodwill                                        | 3   | 403           | 930           |
| Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten     | 4   | 6 461         | 12 665        |
| <b>Summa immateriella anläggningstillgångar</b> |     | <b>6 864</b>  | <b>13 595</b> |
| <b>Materiella anläggningstillgångar</b>         |     |               |               |
| Inventarier, verktyg och installationer         | 5   | 30            | 44            |
| <b>Summa materiella anläggningstillgångar</b>   |     | <b>30</b>     | <b>44</b>     |
| <b>Långfristiga fordringar</b>                  |     |               |               |
| Andra långfristiga fordringar                   | 7   | 134           | 400           |
| <b>Summa finansiella anläggningstillgångar</b>  |     | <b>134</b>    | <b>400</b>    |
| <b>Summa anläggningstillgångar</b>              |     | <b>7 028</b>  | <b>14 039</b> |
| <b>Omsättningstillgångar</b>                    |     |               |               |
| Varulager m.m.                                  |     | 8 499         | 2 129         |
| Kundfordringar                                  |     | 21            | 85            |
| Övriga fordringar                               |     | 20            | 128           |
| Aktuell skattefordran                           |     | 4             | 1             |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter    |     | 179           | 414           |
| <b>Summa omsättningstillgångar</b>              |     | <b>8 722</b>  | <b>2 757</b>  |
| <b>Kassa och bank</b>                           |     |               |               |
| Kassa och bank                                  |     | 2 417         | 3 082         |
| <b>Summa kassa och bank</b>                     |     | <b>2 417</b>  | <b>3 082</b>  |
| <b>Summa omsättningstillgångar</b>              |     | <b>11 140</b> | <b>5 839</b>  |
| <b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>                         |     | <b>18 168</b> | <b>19 878</b> |

| TSEK                                                              | Not | 2026-04-30    | 2025-04-30    |
|-------------------------------------------------------------------|-----|---------------|---------------|
| <b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>                                   |     |               |               |
| <b>Eget kapital</b>                                               |     |               |               |
| Aktiekapital                                                      |     | 3 697         | 2 844         |
| Övrigt tillskjutet kapital                                        |     | 92 421        | 80 422        |
| Annat eget kapital inklusive årets resultat                       |     | –91 856       | –71 626       |
| <b>Summa eget kapital hänförligt till moderbolaget aktieägare</b> |     | <b>4 262</b>  | <b>11 640</b> |
| <b>Innehav utan bestämmande inflytande</b>                        |     |               |               |
| <b>Summa eget kapital, koncernen</b>                              |     | <b>4 262</b>  | <b>11 640</b> |
| <b>Långfristiga skulder</b>                                       |     |               |               |
| Skulder till kreditinstitut                                       |     | 0             | 0             |
| <b>Summa långfristiga skulder</b>                                 |     | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>Kortfristiga skulder</b>                                       |     |               |               |
| Leverantörsskulder                                                |     | 329           | 467           |
| Skatteskuld                                                       |     | 0             | 0             |
| Övriga skulder                                                    |     | 10 910        | 6 198         |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter                      |     | 2 666         | 1 573         |
| <b>Summa kortfristiga skulder</b>                                 |     | <b>13 905</b> | <b>8 238</b>  |
| <b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>                             |     | <b>18 168</b> | <b>19 878</b> |

# Kassaflödesanalys, koncernen

| TSEK                                                  | Not | 1/5 2025- 30/4 2026 | 1/5 2024- 30/4 2025 |
|-------------------------------------------------------|-----|---------------------|---------------------|
| <b>Den löpande verksamheten</b>                       |     |                     |                     |
| Rörelseresultat                                       |     | -21 146             | -10 093             |
| Ej kassaflödespåverkande poster inkl. avskrivningar   |     | 15 276              | 3 804               |
| Erhållen ränta                                        |     |                     | 0                   |
| Erlagd ränta                                          |     | -565                | 0                   |
| Betald inkomstskatt                                   |     | 0                   | 0                   |
| <b>Kassaflöde från den löpande verksamheten före</b>  |     |                     |                     |
| <b>förändring av rörelsekapital</b>                   |     | <b>-6 435</b>       | <b>-6 289</b>       |
| <b>Kassaflöde från förändringar av rörelsekapital</b> |     |                     |                     |
| Minskning(+)/ökning(-) av varulager                   |     | -10 957             | 4 108               |
| Minskning(+)/ökning(-) av fordringar                  |     | 305                 | 13 537              |
| Minskning(-)/ökning(+) av kortfristiga skulder        |     | 1 173               | -14 768             |
| <b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>       |     | <b>-15 914</b>      | <b>-3 412</b>       |
| <b>Investeringsverksamheten</b>                       |     |                     |                     |
| Investering i immateriella anläggningstillgångar      | 4   | -2 307              | -1 627              |
| Förvärv av materiella anläggningstillgångar           | 5   | 0                   | 0                   |
| Lämnade depositioner                                  | 7   | 266                 | 0                   |
| <b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>       |     | <b>-2 041</b>       | <b>-1 627</b>       |
| <b>Finansieringsverksamheten</b>                      |     |                     |                     |
| Inbetald nyemission                                   |     | 12 796              | 400                 |
| Inbetald premie optionsprogram                        |     | 0                   | 34                  |
| Upptagna lån                                          |     | 4 495               | 0                   |
| Amortering av räntebärande lån                        |     | 0                   | -2 455              |
| <b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>      |     | <b>17 291</b>       | <b>-2 021</b>       |
| <b>ÅRETS KASSAFLÖDE</b>                               |     | <b>-664</b>         | <b>-7 060</b>       |
| Likvida medel vid årets början                        |     | 3 082               | 10 142              |
| <b>Likvida medel vid årets slut</b>                   |     | <b>2 417</b>        | <b>3 082</b>        |

## Förändring i eget kapital, koncernen

| TSEK                                       | Aktiekapital | Övrigt tillskjutet kapital | Annat eget kapital inkl årets resultat | Summa eget kapital |
|--------------------------------------------|--------------|----------------------------|----------------------------------------|--------------------|
| Ingående balans per 1 maj 2025             | <b>2 818</b> | <b>80 422</b>              | <b>-61 828</b>                         | <b>21 413</b>      |
| Nyemission                                 | 25           |                            |                                        | 25                 |
| Inlösta teckningsoptioner                  |              |                            | 408                                    | 408                |
| Periodens resultat                         |              |                            | -10 206                                | -10 206            |
| Utgående balans per 30 apr 2025            | <b>2 844</b> | <b>80 422</b>              | <b>-71 625</b>                         | <b>11 641</b>      |
| Ingående balans per 1 maj 2025             | <b>2 844</b> | <b>80 422</b>              | <b>-71 625</b>                         | <b>11 641</b>      |
| Nyemission                                 | 853          | 11 943                     |                                        | 12 796             |
| Korrigerig av historiskt konsolideringsfel |              |                            | 1 637                                  | 1 637              |
| Periodens resultat                         |              |                            | -21 811                                | -21 811            |
| Utgående balans per 30 apr 2026            | <b>3 697</b> | <b>92 365</b>              | <b>-91 799</b>                         | <b>4 262</b>       |

# Resultaträkning, moderbolaget

| TSEK                                                                        | Not | 1/5 2025- 30/4 2026 | 1/5 2024- 30/4 2025 |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----|---------------------|---------------------|
| <b>Rörelsens intäkter</b>                                                   |     |                     |                     |
| Övriga rörelseintäkter                                                      |     | 0                   | 41                  |
| <b>Totala intäkter</b>                                                      |     | <b>0</b>            | <b>41</b>           |
| <b>Rörelsens kostnader</b>                                                  |     |                     |                     |
| Övriga externa kostnader                                                    |     | -2 122              | -2 684              |
| Personalkostnader                                                           | 2   | -2 035              | -2 045              |
| Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar |     | -541                | -14                 |
| <b>Totala rörelsekostnader</b>                                              |     | <b>-4 698</b>       | <b>-4 742</b>       |
| <b>RÖRELSERESULTAT / EBIT</b>                                               |     | <b>-4 698</b>       | <b>-4 701</b>       |
| <b>Resultat från finansiella investeringar</b>                              |     |                     |                     |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter                            |     | 1                   | 20                  |
| Räntekostnader och liknande resultatposter                                  |     | -262                | -1                  |
| <b>Totala finansiella poster</b>                                            |     | <b>-262</b>         | <b>19</b>           |
| <b>RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER</b>                                    |     | <b>-4 960</b>       | <b>-4 682</b>       |
| <b>BOKSLUTSDISPOSITIONER</b>                                                |     |                     |                     |
| Avgående post skatterättslig kommission                                     |     | -16 851             | -5 411              |
| <b>RESULTAT FÖRE SKATT</b>                                                  |     | <b>-21 811</b>      | <b>-10 093</b>      |
| Skatt på årets resultat                                                     |     | 0                   | 0                   |
| <b>ÅRETS RESULTAT</b>                                                       |     | <b>-21 811</b>      | <b>-10 093</b>      |

# Balansräkning, moderbolaget

| TSEK                                            | Not | 2026-04-30    | 2025-04-30    |
|-------------------------------------------------|-----|---------------|---------------|
| <b>TILLGÅNGAR</b>                               |     |               |               |
| <b>Anläggningstillgångar</b>                    |     |               |               |
| <b>Immateriella anläggningstillgångar</b>       |     |               |               |
| Goodwill                                        | 3   | 403           | 930           |
| <b>Summa immateriella anläggningstillgångar</b> |     | <b>403</b>    | <b>930</b>    |
| <b>Materiella anläggningstillgångar</b>         |     |               |               |
| Inventarier, verktyg och installationer         | 5   | 30            | 44            |
| <b>Summa materiella anläggningstillgångar</b>   |     | <b>30</b>     | <b>44</b>     |
| <b>Finansiella anläggningstillgångar</b>        |     |               |               |
| Andelar i koncernföretag                        | 6   | 31 104        | 18 504        |
| <b>Summa finansiella anläggningstillgångar</b>  |     | <b>31 104</b> | <b>18 504</b> |
| <b>Summa anläggningstillgångar</b>              |     | <b>31 538</b> | <b>19 478</b> |
| <b>Omsättningstillgångar</b>                    |     |               |               |
| Fordringar hos koncernföretag                   |     | 0             | 17 453        |
| Övriga fordringar                               |     | 2             | 28            |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter    |     | 72            | 79            |
| <b>Summa omsättningstillgångar</b>              |     | <b>74</b>     | <b>17 560</b> |
| <b>Kassa och bank</b>                           |     |               |               |
| Kassa och bank                                  |     | 167           | 93            |
| <b>Summa kassa och bank</b>                     |     | <b>167</b>    | <b>93</b>     |
| <b>Summa omsättningstillgångar</b>              |     | <b>241</b>    | <b>17 653</b> |
| <b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>                         |     | <b>31 778</b> | <b>37 131</b> |

| TSEK                                         | Not | 2026-04-30    | 2025-04-30    |
|----------------------------------------------|-----|---------------|---------------|
| <b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>              |     |               |               |
| <b>Eget kapital</b>                          |     |               |               |
| <b>Bundet eget kapital</b>                   |     |               |               |
| Aktiekapital                                 |     | 3 697         | 2 843         |
| <b>Summa bundet eget kapital</b>             |     | <b>3 697</b>  | <b>2 843</b>  |
| <b>Fritt eget kapital</b>                    |     |               |               |
| Överkursfond                                 |     | 71 112        | 59 203        |
| Balanserat resultat                          |     | –41 781       | –31 722       |
| Årets resultat                               |     | –21 811       | –10 093       |
| <b>Summa fritt kapital</b>                   |     | <b>7 519</b>  | <b>17 388</b> |
| <b>Summa eget kapital, moderbolaget</b>      |     | <b>11 216</b> | <b>20 231</b> |
| <b>Kortfristiga skulder</b>                  |     |               |               |
| Leverantörsskulder                           |     | 91            | 160           |
| Skulder till koncernföretag                  |     | 9 525         | 16 475        |
| Skatteskuld                                  |     | 0             | 0             |
| Övriga skulder                               |     | 9 150         | 112           |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter |     | 1 797         | 154           |
| <b>Summa kortfristiga skulder</b>            |     | <b>20 563</b> | <b>16 901</b> |
| <b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>        |     | <b>31 778</b> | <b>37 131</b> |

# Kassaflödesanalys, moderbolaget

| TSEK                                                                              | Not | 1/5 2025- 30/4 2026 | 1/5 2024- 30/4 2025 |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----|---------------------|---------------------|
| <b>Den löpande verksamheten</b>                                                   |     |                     |                     |
| Rörelseresultat                                                                   |     | -4 698              | -4 701              |
| Ej kassaflödespåverkande poster inkl. avskrivningar                               |     | 541                 | 14                  |
| Erhållen ränta                                                                    |     | 1                   | 20                  |
| Erlagd ränta                                                                      |     | -262                | -1                  |
| <b>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital</b> |     | <b>-4 419</b>       | <b>-4 668</b>       |
| <b>Kassaflöde från förändringar av rörelsekapital</b>                             |     |                     |                     |
| Minskning(+)/ökning(-) av fordringar                                              |     | -11 965             | 4 658               |
| Minskning(-)/ökning(+) av kortfristiga skulder                                    |     | 3 662               | -641                |
| <b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>                                   |     | <b>-12 722</b>      | <b>-651</b>         |
| <b>Investeringsverksamheten</b>                                                   |     |                     |                     |
| Investering i immateriella anläggningstillgångar                                  | 4   | 0                   | 0                   |
| Förvärv av materiella anläggningstillgångar                                       | 5   | 0                   | 0                   |
| Lämnade depositioner                                                              | 7   | 0                   | 0                   |
| <b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>                                   |     | <b>0</b>            | <b>0</b>            |
| <b>Finansieringsverksamheten</b>                                                  |     |                     |                     |
| Inbetald nyemission                                                               |     | 12 796              | 400                 |
| Inbetald premie optionsprogram                                                    |     | 0                   | 34                  |
| Upptagna räntebärande lån                                                         |     | 0                   | 0                   |
| Amortering av räntebärande lån                                                    |     | 0                   | 0                   |
| <b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>                                  |     | <b>12 796</b>       | <b>434</b>          |
| <b>ÅRETS KASSAFLÖDE</b>                                                           |     | <b>74</b>           | <b>-217</b>         |
| Likvida medel vid årets början                                                    |     | 93                  | 310                 |
| <b>Likvida medel vid årets slut</b>                                               |     | <b>167</b>          | <b>93</b>           |

## Förändring i eget kapital, moderbolaget

| TSEK                            | Aktiekapital | Överkursfond  | Balanserat resultat | Summa eget kapital |
|---------------------------------|--------------|---------------|---------------------|--------------------|
| Ingående balans per 1 maj 2024  | <b>2 819</b> | <b>58 794</b> | <b>–31 722</b>      | <b>29 891</b>      |
| Nyemission                      | 25           | 34            |                     | 59                 |
| Sålda teckningsoptioner         |              | 375           |                     | 375                |
| Periodens resultat              |              |               | –10 093             | –10 093            |
| Utgående balans per 30 apr 2025 | <b>2 844</b> | <b>59 203</b> | <b>–41 815</b>      | <b>20 231</b>      |
| Ingående balans per 1 maj 2025  | <b>2 844</b> | <b>59 203</b> | <b>–41 815</b>      | <b>20 231</b>      |
| Nyemission                      | 853          | 11 943        |                     | 12 796             |
| Periodens resultat              |              |               | –21 811             | –21 811            |
| Utgående balans per 30 apr 2026 | <b>3 697</b> | <b>71 145</b> | <b>–63 626</b>      | <b>11 216</b>      |

# Noter

## Not 1 • Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 årsredovisning och koncernredovisning. Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år, med undantag för redovisningen av OTC-transaktioner. Under räkenskapsåret 2025/26 beslutade bolaget att ändra redovisningen av OTC-transaktioner (BTCX Private Banking) från brutto- till nettointäkter, för att bättre reflektera att transaktionerna utgör orderutföranden snarare än handel via bolagets egen lagerhållning.

### Intäktsredovisning

Nettoomsättning avser koncernens intäkter från transaktioner med digitala tillgångar. Redovisningen skiljer sig åt beroende på hur respektive transaktion genomförs.

För transaktioner som genomförs mot bolagets eget lager av digitala tillgångar, där bolaget är motpart i egen bok, tillämpas bruttoredovisning. Hela transaktionsbeloppet redovisas då som nettoomsättning, med den sålda tillgångens anskaffningsvärde redovisat som en direkt kostnad.

För transaktioner där bolaget istället utför en order åt kunden utan att vara motpart i egen bok, tillämpas nettoredovisning. Endast nettot av transaktionens värde efter avdrag för direkta transaktionskostnader redovisas då som nettoomsättning, eftersom bolagets roll i dessa fall är att förmedla utförandet snarare än att sälja den underliggande tillgången.

### Fordringar

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

### Övriga tillgångar, avsättningar och skulder

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

### Övriga skulder och inestående kundmedel

Avsättning för inestående kundmedel har upptagits till det belopp som förväntas återbetalas.

### 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. Nyttjandeperiod som tillämpas: inventarier, verktyg och maskiner – 5 år.

### 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 nedskrivning prövas årligen. Nyttjandeperiod som tillämpas: balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten – 5 år.

### 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 externa konsultkostnader samt personalkostnader uppkomna i arbetet med utvecklingsarbetet tillsammans med en lämplig andel av relevanta omkostnader. Internt upparbetade immateriella anläggningstillgångar avser handelsplattform för kryptovalutor samt bolagets AML-desk.

## **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. 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. Redovisningen av rörelseförvärv bygger på enhetssynen: förvärvsanalysen upprättas per den tidpunkt då förvärvaren får bestämmande inflytande, varefter förvärvaren och den förvärvade enheten ses som en redovisningsenhet.

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.

*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.*

## Not 2 · Personal

|                               | KONCERNEN |           | MODERBOLAGET |           |
|-------------------------------|-----------|-----------|--------------|-----------|
|                               | 2025/2026 | 2024/2025 | 2025/2026    | 2024/2025 |
| <b>Medelantalet anställda</b> |           |           |              |           |
| Män                           | 7         | 9         | 1            | 1         |
| Kvinnor                       | 3         | 6         | 0            | 0         |
| <b>Totalt koncernen</b>       | <b>10</b> | <b>15</b> | <b>1</b>     | <b>1</b>  |

  

|                                                          | KONCERNEN    |              | MODERBOLAGET |              |
|----------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                                                          | 2025/2026    | 2024/2025    | 2025/2026    | 2024/2025    |
| <b>Löner och andra ersättningar</b>                      |              |              |              |              |
| <b>Styrelsen, VD och andra ledande befattningshavare</b> |              |              |              |              |
| Löner och ersättningar                                   | 1 374        | 1 626        | 1 374        | 1 626        |
| Tantien och bonus                                        | 0            | 0            | 0            | 0            |
| Pensionskostnader                                        | 0            | 0            | 0            | 0            |
| <b>Totalt</b>                                            | <b>1 374</b> | <b>1 626</b> | <b>1 374</b> | <b>1 626</b> |
| <b>Övriga anställda</b>                                  |              |              |              |              |
| Löner och ersättningar                                   | 3 949        | 2 893        | 189          | 0            |
| Pensionskostnader                                        | 0            | 0            | 0            | 0            |
| <b>Totalt</b>                                            | <b>3 949</b> | <b>2 893</b> | <b>189</b>   | <b>0</b>     |
| Sociala kostnader                                        | 1 486        | 1 159        | 305          | 249          |
| <b>Totalt styrelse och övriga</b>                        | <b>6 810</b> | <b>5 678</b> | <b>1 869</b> | <b>1 875</b> |

|                                                      | KONCERNEN |           | MODERBOLAGET |           |
|------------------------------------------------------|-----------|-----------|--------------|-----------|
|                                                      | 2025/2026 | 2024/2025 | 2025/2026    | 2024/2025 |
| <b>Könsfördelning i styrelse och företagsledning</b> |           |           |              |           |
| Antal styrelseledamöter                              | 3         | 4         | 3            | 4         |
| Varav kvinnor                                        | 0         | 0         | 0            | 0         |
| Varav män                                            | 3         | 4         | 3            | 4         |
| Företagsledningen                                    | 1         | 1         | 1            | 1         |
| Varav kvinnor                                        | 0         | 0         | 0            | 0         |
| Varav män                                            | 1         | 1         | 1            | 1         |

### Not 3 • Goodwill

|                                                 | KONCERNEN   |            | MODERBOLAGET |            |
|-------------------------------------------------|-------------|------------|--------------|------------|
|                                                 | 2025/2026   | 2024/2025  | 2025/2026    | 2024/2025  |
| Ingående anskaffningsvärden                     | 930         | 930        | 930          | 930        |
| Rörelseförvärv                                  | 0           | 0          | 0            | 0          |
| <b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b> | <b>930</b>  | <b>930</b> | <b>930</b>   | <b>930</b> |
| Ingående avskrivningar                          | 0           | 0          | 0            | 0          |
| Årets avskrivningar                             | -527        | 0          | -527         | -          |
| <b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>      | <b>-527</b> | <b>0</b>   | <b>-527</b>  | <b>0</b>   |
| <b>Utgående redovisat värde</b>                 | <b>403</b>  | <b>930</b> | <b>403</b>   | <b>930</b> |

### Not 4 • Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten

|                                                 | KONCERNEN      |                | MODERBOLAGET |           |
|-------------------------------------------------|----------------|----------------|--------------|-----------|
|                                                 | 2025/2026      | 2024/2025      | 2025/2026    | 2024/2025 |
| Ingående anskaffningsvärden                     | 38 649         | 37 021         | 0            | 0         |
| Internt utvecklade tillgångar                   | 2 307          | 1 627          | 0            | 0         |
| <b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b> | <b>40 956</b>  | <b>38 649</b>  | <b>0</b>     | <b>0</b>  |
| Ingående avskrivningar                          | -24 347        | -20 565        | 0            | 0         |
| Årets avskrivningar                             | -5 668         |                | 0            | 0         |
| Årets nedskrivningar                            | -4 480         | -3 783         | 0            | 0         |
| <b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>      | <b>-34 495</b> | <b>-24 347</b> | <b>0</b>     | <b>0</b>  |
| <b>Utgående redovisat värde</b>                 | <b>6 461</b>   | <b>14 301</b>  | <b>0</b>     | <b>0</b>  |

## Not 5 · Inventarier, verktyg och installationer

|                                                 | KONCERNEN     |               | MODERBOLAGET |            |
|-------------------------------------------------|---------------|---------------|--------------|------------|
|                                                 | 2025/2026     | 2024/2025     | 2025/2026    | 2024/2025  |
| Ingående anskaffningsvärden                     | 1 132         | 1 132         | 70           | 70         |
| Inköp och utrangeringar                         | 0             | 0             | 0            | 0          |
| <b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b> | <b>1 132</b>  | <b>1 132</b>  | <b>0</b>     | <b>70</b>  |
| Ingående avskrivningar                          | –1 088        | –1 066        | 44           | –12        |
| Årets avskrivningar                             | –14           | –22           | –14          | –14        |
| <b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>      | <b>–1 102</b> | <b>–1 088</b> | <b>30</b>    | <b>–26</b> |
| <b>Utgående redovisat värde</b>                 | <b>30</b>     | <b>44</b>     | <b>30</b>    | <b>44</b>  |

## Not 6 · Andelar i koncernföretag

| Företag             | Organisations-nummer | Säte      | Antal aktier | Kapitalandel, % | 2026-04-30    | 2025-04-30    |
|---------------------|----------------------|-----------|--------------|-----------------|---------------|---------------|
| Goobit AB           | 556911-9992          | Stockholm | 504          | 100%            | 28 175        | 15 575        |
| Goobit Blocktech AB | 559072-1196          | Stockholm | 50           | 100%            | 2 929         | 2 929         |
| Summa               |                      |           |              |                 | <b>31 104</b> | <b>18 504</b> |

## Not 7 · Andra långfristiga fordringar

|                                                 | KONCERNEN  |            |
|-------------------------------------------------|------------|------------|
|                                                 | 2026-04-30 | 2025-04-30 |
| Ingående anskaffningsvärde                      | 400        | 400        |
| Återbetalda depositioner                        | –266       | 0          |
| <b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b> | <b>134</b> | <b>400</b> |
| <b>Utgående redovisat värde</b>                 | <b>134</b> | <b>400</b> |

## Not 8 · Långfristiga skulder

|                             | KONCERNEN  |            | MODERBOLAGET |            |
|-----------------------------|------------|------------|--------------|------------|
|                             | 2026-04-30 | 2025-04-30 | 2026-04-30   | 2025-04-30 |
| Amortering inom 2 till 5 år | 0          | 0          | 0            | 0          |

## Not 9 · Ställda säkerheter

|                          | KONCERNEN  |            | MODERBOLAGET |            |
|--------------------------|------------|------------|--------------|------------|
|                          | 2026-04-30 | 2025-04-30 | 2026-04-30   | 2025-04-30 |
| Summa ställda säkerheter | 0          | 0          | 0            | 0          |

## Not 10 • Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Efter räkenskapsårets slut fick bolaget avslag på sin ansökan om MiCA-tillstånd. Goobit har i enlighet med sin strategi valt att överklaga detta beslut.

Den 5 maj 2026 meddelades att XXI Capital AB refinansierat ett lån på 5,5 MSEK från Blockchain AB. Det nya lånet är räntefritt med en löptid på fem år.

Den 15 augusti 2026 tillträdde Gustav Buder som ny VD för Goobit Group AB. Han ersätter Christian Ander i den operativa ledarrollen. Buder har en bakgrund från fintech och kryptoplattformar (bland annat Paytrim och Bybit).

Den 3 september 2026 meddelade bolaget att 3 BTC sålts ur bitcoinlagret för cirka 2,2 MSEK, i syfte att finansiera löpande verksamhet. Innehavet uppgick därefter till 8,34 BTC.

Den 10 september 2026 meddelade bolaget att övergången till Execution of Orders slutförts, med verkan från den 18 augusti 2026. Modellen innebär att bolaget utför kundernas ordrar via extern likviditet i stället för att agera motpart i egen bok, i enlighet med MiCA.

Den 14 september 2026 beslutade styrelsen, villkorat av bolagsstämans godkännande den 15 oktober 2026, om en företrädesemission av units om cirka 25,1 MSEK. Emissionen är till fullo säkerställd genom teckningsförbindelser och garantiåtaganden och ska huvudsakligen finansiera lanseringen av Futureproof samt bolagets fortsatta MiCA-arbete.

Den 14 september 2026 lanserade bolaget sparplattformen Futureproof för bitcoin, guld och räntebärande tillgångar, och dotterbolaget Goobit Blocktech ingick ett avtal med det MiCA-auktoriserade bolaget Kvarn Capital Ltd om orderutförande och förvaring av kryptotillgångar.

Den 2 juli 2026 meddelade Finansinspektionen att bolagets ansökan om auktorisation som leverantör av kryptotillgångstjänster (CASP) enligt MiCA avslås. Goobit delar inte myndighetens bedömning i flera centrala delar och har överklagat beslutet. Finansinspektionen har bekräftat att Goobit AB, inom ramen för de svenska övergångsbestämmelserna, får fortsätta tillhandahålla de berörda tjänsterna medan överklagandet prövas.

Den 15 augusti 2026 tillträdde Gustav Buder som ny VD för Goobit Group AB. Han ersätter Christian Ander i den operativa ledarrollen.

## Not 11 • Definition av nyckeltal

### Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansomslutning.

### Resultat per aktie före utspädning

Beräknat genom att dividera periodens resultat med genomsnittligt antal aktier. Genomsnittligt antal aktier är vägt antal utestående aktier under året efter återköp av egna aktier.

### Medelantalet anställda

Baseras på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.

## Undertecknande

Årsredovisningens innehåll fastställdes av styrelsen den 2026-09-23.  
Stockholm, enligt digital signatur.

---

**Michael Völter**

Styrelseordförande

---

**Gustav Buder**

Verkställande direktör

---

**Christian Ander**

Ledamot

---

**Joakim Dahl**

Ledamot

Min revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av digital signatur.

Mikael Köver, Auktoriserad revisor

DEL 2

# Bolagsstyrning

Hur bolaget styrs, och av vilka.

# Bolagsstyrningsrapport

Bolaget är ett svenskt publikt aktiebolag som är noterat på NGM Growth Market. Bolagets bolagsstyrning är utformad med hänsyn till svensk lag och interna regler och föreskrifter, enligt NGM Growth Markets 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.

### 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 2025

Bolagets senaste årsstämma genomfördes i Stockholm den 17 oktober 2025.

---

## 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 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 tre ledamöter, vilka presenteras under Styrelse och VD.

Styrelseordföranden ska tillse att styrelsens arbete bedrivs effektivt och att styrelsen fullgör sina uppgifter enligt aktiebolagslagen, samt se till att sammanträden hålls när det behövs och 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.

#### **Fast ersättning till styrelsen**

Till styrelseledamöter som inte uppbär lön från bolaget utgår ett fast arvode enligt bolagsstämmans beslut. Enligt förslag till årsstämman den 15 oktober ska arvoden utgå enligt följande: ordförande 500 000 kr per år, ledamot 150 000 kr per år.

#### **Rörlig ersättning**

Årsstämman den 17 oktober 2024 fattade beslut om införandet av ett långsiktigt incitamentsprogram (teckningsoptionsprogram 2024/2028) riktat till anställda och konsulter i koncernen. Programmet innefattade en riktad emission av högst 14 092 128 teckningsoptioner till bolaget, varav 10 522 122 teckningsoptioner tecknades, där varje teckningsoption ger innehavaren rätt att teckna en aktie i bolaget. För en mer utförlig beskrivning av incitamentsprogrammets villkor se bolagets hemsida.

---

### **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 under Styrelse och VD.

---

### **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 Mikael Stefan Köver. Enligt årsstämmans beslut den 17 oktober 2025 ska arvode utgå enligt löpande räkning till revisorn.

# Styrelse och VD

MV

## Michael Völter

### ORDFÖRANDE

Michael Völter är tysk medborgare med 30 års erfarenhet inom finanssektorn, specialiserad på investeringsförvaltning, försäkrings- och börsverksamhet, genom arbete i företag som Arthur Andersen, SV SparkassenVersicherung och senast som koncernchef för Stuttgart Börsen, den sjätte största börsen i Europa. Michael har en doktorsexamen i juridik och bred internationell styrelseerfarenhet. Ledamoten är oberoende i förhållande till bolaget, ledningen och större ägare.

Innehav: 4 029 410 aktier

GB

## Gustav Buder

### VERKSTÄLLANDE DIREKTÖR

Gustav har tidigare medgrundat och lett fintechbolaget Paytrim, bland annat som VD, och kommer senast från rollen som Regional Partner på Bybit, en av världens ledande kryptoplattformar. Han är även styrelsemedlem och investerare i LinkedClient samt har tidigare suttit i styrelsen för Young Entrepreneurs of Sweden (YEoS). Gustav har en bakgrund i skärningspunkten mellan traditionell finans och digitala tillgångar. Han tillträdde som VD för Goobit den 15 augusti 2026. Ledamoten är inte oberoende i förhållande till bolaget, ledningen och större ägare.

Innehav: 0 aktier

CA

## Christian Ander

### LEDAMOT

Född 1979. Christian är grundare av Goobit och BTCX och har länge varit en tidig pionjär inom industrin. Christian är styrelseledamot sedan 2020 och har byggt upp BTCX samt investerat i flertalet andra blockkedjerelaterade bolag. Ledamoten är inte oberoende i förhållande till bolaget, ledningen och större ägare.

Innehav: 134 518 791 aktier, direkt eller via bolag

JD

## Joakim Dahl

### LEDAMOT

Joakim Dahl är en erfaren styrelseledamot och strategisk rådgivare med över 25 års erfarenhet inom bolagsstyrning, investerarrelationer och kapitalmarknader. Han driver det egna bolaget Joakim & Dahl AB och har innehaft ett flertal styrelseuppdrag i noterade tillväxtbolag, bland annat inom teknik och finans. Dahl har en gedigen bakgrund som certifierad styrelseledamot och besitter expertis inom strategisk kommunikation och affärsutveckling. Hans tidigare erfarenheter inkluderar roller som rådgivare till Provobis Holding samt uppdrag för bolag på Nasdaq First North, Spotlight och NGM. Ledamoten är oberoende i förhållande till bolaget, ledningen och större ägare.

Innehav: 0 aktier

# Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Goobit Group AB (publ)

Org.nr 556952-8671

## Rapport om årsredovisningen och koncernredovisningen

### Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen och koncernredovisningen för moderbolaget och koncernen för räkenskapsåret 2025-05-01 - 2026-04-30. Bolagets årsredovisning och koncernredovisning ingår på sidorna 10-32 i detta dokument.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen och koncernredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av moderbolagets och koncernens finansiella ställning per den 30 april 2026 och av dess finansiella resultat och kassaflöde för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens och koncernredovisningens övriga delar.

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

### Grund för uttalanden

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

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

### Övriga upplysningar

Jag hänvisar till förvaltningsberättelsen och not 10 beträffande Finansinspektionens avslag på Goobit AB ansökan om MiCA-tillstånd och bolagets överklagande. Tillgång till erforderliga tillstånd är en förutsättning för att bedriva de tillståndspliktiga delarna av koncernens verksamhet. Som framgår av not 10 har Goobit Blocktech AB efter räkenskapsårets slut ingått avtal med det MiCA-auktoriserade bolaget Kvarn Capital Ltd om orderutförande och förvaring av kryptotillgångar. Detta påverkar inte mina uttalanden ovan.

### Annan information än årsredovisningen och koncernredovisningen

Detta dokument innehåller även annan information än årsredovisningen och koncernredovisningen och återfinns på sidorna 1-9. Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för denna andra information.

Mitt uttalande avseende årsredovisningen och koncernredovisningen omfattar inte denna information och jag gör inget uttalande med bestyrkande avseende denna andra information.

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

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

### Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen och koncernredovisningen upprättas och att 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 och koncernredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

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

### Revisorns ansvar

Mina mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen och koncernredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller mina 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 och koncernredovisningen.

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

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

- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen och koncernredovisningen. Jag drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om jag drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste jag i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen och koncernredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen och koncernredovisningen. Mina slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar jag den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen och koncernredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen och koncernredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.
- planerar och utför jag koncernrevisionen för att inhämta tillräckliga och ändamålsenliga revisionsbevis avseende den finansiella informationen för företag eller affärsenheter inom koncernen som grund för att göra ett uttalande avseende koncernredovisningen. Jag ansvarar för styrning, övervakning och genomgång av det revisionsarbete som utförts för koncernrevisionens syfte. Jag är ensam ansvarig för mina uttalanden.

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

## Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

### Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen och koncernredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för moderbolaget och koncernen för räkenskapsåret 2025-05-01 - 2026-04-30 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

### Grund för uttalanden

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

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

### Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

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

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

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

Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt 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 ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

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

Lidingö den dag som framgår av min elektroniska underskrift

**Mikael Köver**

Auktoriserad revisor