

Offentligt uppköpserbjudande till aktieägarna i
BuildData Group AB

VIKTIG INFORMATION

Allmänt

Goldcup 33244 AB (numera BuildData Acquisition AB), ett nybildat svenskt privat aktiebolag med organisationsnummer 559437-7706, med säte i Stockholm ("**Budgivaren**"), har lämnat ett offentligt erbjudande avseende samtliga aktier i BuildData Group AB, organisationsnummer 559136-0317 ("**BuildData**" eller "**Bolaget**"), i enlighet med de villkor som anges i denna erbjudandehandling ("**Erbjudandet**").

Erbjudandet, och de avtal som ingås mellan Budgivaren och BuildDatas aktieägare med anledning av Erbjudandet, ska regleras av och tolkas enligt svensk materiell rätt. Tvist rörande Erbjudandet eller sådana avtal, eller tvist som uppkommer i anslutning därtill, ska avgöras exklusivt av svensk domstol, varvid Stockholms tingsrätt ska utgöra första instans.

Kollegiet för svensk bolagsstyrnings Takeover-regler för vissa handelsplattformar ("**Takeover-reglerna**") och Aktiemarknadsnämndens uttalanden och avgöranden om tolkning och tillämpning av Takeover-reglerna är tillämpliga på Erbjudandet.

Informationen i erbjudandehandlingen avses vara korrekt, om än inte fullständig, endast per dagen för offentliggörandet av erbjudandehandlingen. Det lämnas ingen försäkran om att informationen har varit eller kommer att vara korrekt vid någon annan tidpunkt. Förutom vad som krävs enligt Takeover-reglerna eller tillämplig lagstiftning fransäger sig Budgivaren uttryckligen all skyldighet att offentliggöra uppdateringar eller revideringar avseende erbjudandehandlingen. Informationen i erbjudandehandlingen lämnas endast med anledning av Erbjudandet och får inte användas i något annat syfte.

Budgivaren garanterar inte och tar inget ansvar för att informationen om BuildData är korrekt och fullständig, utöver vad som kan följa av tillämplig lag. Utöver vad som uttryckligen anges har ingen information i erbjudandehandlingen granskats eller reviderats av BuildDatas revisor.

Siffrorna som presenteras i erbjudandehandlingen har i vissa fall avrundats. Detta innebär att vissa tabeller inte nödvändigtvis summerar korrekt. All information i erbjudandehandlingen avseende aktieinnehav i BuildData är baserat på 68 171 694 utestående aktier i BuildData.

Erbjudanderestriktioner

Erbjudandet, i enlighet med de villkor som anges i denna erbjudandehandling, riktar sig inte till personer vars deltagande i Erbjudandet kräver att ytterligare erbjudandehandling upprättas eller registrering sker eller att någon annan åtgärd företas utöver vad som krävs enligt svenska lagar och regler.

Denna erbjudandehandling och övrig dokumentation hänförlig till Erbjudandet kommer inte att distribueras och får inte postas eller på annat sätt distribueras eller sändas inom eller in i något land där distribution eller Erbjudandet skulle förutsätta att några sådana ytterligare åtgärder företas eller där det skulle strida mot lagar eller regler i det landet – Budgivaren kommer inte att tillåta eller godkänna någon sådan åtgärd. Varje försök till accept av Erbjudandet som är ett resultat av att dessa restriktioner direkt eller indirekt har överträtts kan komma att lämnas utan avseende.

Erbjudandet lämnas inte och kommer inte att lämnas, vare sig direkt eller indirekt, inom eller in i, genom post eller något annat kommunikationsmedel eller hjälpmedel, vare sig av mellanstatlig karaktär eller för utländsk handel eller genom nationella börsers hjälpmedel, Australien, Belarus, Hongkong, Indien, Japan, Kanada, Nya Zeeland, Ryssland, Schweiz, Singapore, Sydafrika eller USA. Detta inbegriper men är inte begränsat till telefax, e-post, telex, telefon och internet eller andra former av elektronisk överföring. Erbjudandet kan inte accepteras och aktier kan inte överlåtas i Erbjudandet på något sådant sätt eller med något sådant kommunikationsmedel eller hjälpmedel inom eller från Australien, Belarus, Hongkong, Indien, Japan, Kanada, Nya Zeeland, Ryssland, Schweiz, Singapore, Sydafrika eller USA eller av personer som befinner sig i eller är bosatta i Australien, Belarus, Hongkong, Indien, Japan, Kanada, Nya Zeeland, Ryssland, Schweiz, Singapore, Sydafrika eller USA. Följaktligen kommer inte och ska inte detta pressmeddelande eller annan dokumentation avseende Erbjudandet postas, på annat sätt överföras, distribueras, vidarebefordras eller sändas in i eller inom Australien, Belarus, Hongkong, Indien, Japan, Kanada, Nya Zeeland, Ryssland, Schweiz, Singapore, Sydafrika eller USA eller till en person som är från, befinner sig i eller är bosatt i Australien, Belarus, Hongkong, Indien, Japan, Kanada, Nya Zeeland, Ryssland, Schweiz, Singapore, Sydafrika eller USA.

Varje försök till överlåtelse av aktier i Erbjudandet som direkt eller indirekt är ett resultat av en överträdelse av dessa restriktioner är ogiltigt och varje försök att överlåta aktier av en person som befinner sig i Australien, Belarus, Hongkong, Indien, Japan, Kanada, Nya Zeeland, Ryssland, Schweiz, Singapore, Sydafrika eller USA eller av ombud, förvaltare eller annan mellanhand som agerar på icke-diskretionär basis agerar på uppdrag för en huvudman som lämnar instruktioner inom eller från Australien, Belarus, Hongkong, Indien, Japan, Kanada, Nya Zeeland, Ryssland, Schweiz, Singapore, Sydafrika eller USA är ogiltigt och kommer inte att accepteras. Varje person som innehar aktier och som deltar i Erbjudandet kommer att intyga att de inte är från, befinner sig i eller deltar i Erbjudandet från Australien, Belarus, Hongkong, Indien, Japan, Kanada, Nya Zeeland, Ryssland, Schweiz, Singapore, Sydafrika eller USA, samt att de inte på icke-diskretionär basis agerar på uppdrag för en huvudman som är från, befinner sig i eller ger en order om att delta i Erbjudandet från Australien, Belarus, Hongkong, Indien, Japan, Kanada, Nya Zeeland, Ryssland, Schweiz, Singapore, Sydafrika eller USA. Budgivaren kommer inte att tillhandahålla något vederlag enligt Erbjudandet till Australien, Belarus, Hongkong, Indien, Japan, Kanada, Nya Zeeland, Ryssland, Schweiz, Singapore, Sydafrika eller USA. Detta pressmeddelande skickas inte, och får inte skickas, till aktieägare med registrerade adresser i Australien, Belarus, Hongkong, Indien, Japan, Kanada, Nya Zeeland, Ryssland, Schweiz, Singapore, Sydafrika eller USA. Banker, fondkommissionärer, mäklare och andra institutioner som innehar förvaltarregistrerade aktier för personer i Australien, Belarus, Hongkong, Indien, Japan, Kanada, Nya Zeeland, Ryssland, Schweiz, Singapore, Sydafrika eller USA, får inte vidarebefordra detta pressmeddelande, eller andra till Erbjudandet relaterade dokument, till sådana personer. Med "USA" avses i detta avsnitt Amerikas förenta stater (dess territorier och besittningar, alla stater i USA och Columbiadistriktet).

Erbjudandet, den information samt den dokumentation som tillgängliggörs genom denna erbjudandehandling har inte upprättats av, och inte godkänts av, en "authorised person" som avses i bestämmelse 21 i UK Financial Services and Market Act 2000 ("**FSMA**"). Den information och de dokument som tillgängliggörs genom denna erbjudandehandling får följaktligen inte distribueras i, eller vidarebefordras till, allmänheten i Storbritannien, förutom om något undantag är tillämpligt. Spridning av information och dokument som tillgängliggörs genom detta pressmeddelande är undantagna från restriktionerna för finansiell marknadsföring i bestämmelse 21 i FSMA på grundval av att det är ett meddelande från eller på uppdrag av en juridisk person som hänför sig till en transaktion om förvärv av daglig kontroll av en juridisk persons verksamhet, eller för att förvärva 50 procent eller mer av aktier med rösträtt i en juridisk person, i enlighet med artikel 62 i UK Financial Services and Markets Act 2000 (Financial Promotion) Order 2005.

Oaktat vad som sagts i det föregående så förbehåller sig Budgivaren rätten att tillåta att Erbjudandet accepteras av personer som inte befinner sig i eller är bosatta i Sverige om Budgivaren efter eget gottfinnande finner att en sådan transaktion kan genomföras i enlighet med tillämpliga lagar och regler.

Budgivaren eller dess mäklare kan komma att förvärva eller sluta avtal om att förvärva aktier i BuildData, direkt eller indirekt, vid sidan av Erbjudandet, före, under eller efter acceptfristen i den utsträckning det är tillåtet enligt tillämpliga lagar och regler. Det gäller även andra värdepapper som direkt kan konverteras till, är utbytbara mot eller inlösenbara mot aktier i Budgivaren, såsom teckningsoptioner. Sådana köp kan komma att genomföras över en marknadsplats till marknadspris eller utanför en marknadsplats till förhandlat pris. Information om sådana köp kommer offentliggöras i enlighet med tillämpliga lagar och regler i Sverige.

Framåtriktad information

Information i denna erbjudandehandling som rör framtida förhållanden eller omständigheter, inklusive information om framtida resultat, tillväxt och andra prognoser samt om fördelar med Erbjudandet, utgör framåtriktade uttalanden. Sådan information kan vanligtvis, men inte alltid, identifieras genom användningen av ord såsom "bedöms", "förväntas" eller "tros", eller liknande uttryck. Framåtriktade uttalanden är till sin natur förknippade med risk och osäkerhet, eftersom de avser förhållanden som är beroende av omständigheter som kan inträffa i framtiden. Till följd av ett flertal faktorer, av vilka flera ligger utom Budgivarens kontroll, finns det inga garantier för att faktiska resultat inte kommer att avvika avsevärt från de resultat som anges eller antyds i den framtidsinriktade informationen. Alla sådana framåtriktade uttalanden gäller endast per den dagen den lämnades och Budgivaren har ingen skyldighet (och åtar sig ingen sådan skyldighet) att uppdatera eller revidera dem, vare sig till följd av ny information, framtida händelser eller andra förhållanden, förutom enligt vad som krävs av tillämplig lag och annan reglering.

Innehåll

Erbjudande till aktieägarna i BuildData.....	4
Bakgrund och motiv för Erbjudandet	7
Fairness opinion från Pareto Securities.....	8
Villkor och anvisningar.....	9
Beskrivning av Konsortiet och Budgivaren	13
Beskrivning av BuildData.....	14
Utvald historisk finansiell information	15
Aktiekapital och ägarstruktur m.m.	22
BuildDatas bolagsordning.....	25
Styrelse, ledning och revisor	27
BuildDatas delårsrapport för perioden 1 april – 30 juni 2023	30
Skattefrågor i Sverige	43
Adresser.....	45

ERBJUDANDET I SAMMANDRAG

Vederlag	3,53 kronor kontant för varje BuildData-aktie (" Erbjudandeverderlaget ") ¹
Acceptfrist	24 augusti 2023 – 21 september 2023
Beräknad likviddag	28 september 2023

¹ Om BuildData betalar utdelning eller genomför annan värdeöverföring till aktieägarna i BuildData, för vilken avstämningsdagen inträffar innan utbetalningen av vederlaget i Erbjudandet, eller före utbetalningen av vederlaget i Erbjudandet ger ut nya aktier (eller genomför annan liknande bolagsåtgärd) som resulterar i att värdet per aktie i BuildData minskar, förbehåller sig Budgivaren rätten att reducera Erbjudandeverderlaget i motsvarande mån. Budgivaren förbehåller sig rätten att bestämma om vederlaget ska reduceras i enlighet med ovan eller om fullföljandevillkor 6 som framgår under "*Villkor och anvisningar – Villkor för fullföljande av Erbjudandet*" nedan i stället ska åberopas.

Erbjudande till aktieägarna i BuildData

Inledning

Den 24 juli 2023 offentliggjorde Goldcup 33244 AB, org.nr 559437-7706 (numera BuildData Acquisition AB) ("**Budgivaren**"), ett offentligt uppköpserbjudande till aktieägarna i BuildData Group AB ("**BuildData**" eller "**Bolaget**") att överlåta samtliga aktier i BuildData till Budgivaren ("**Erbjudandet**"). Aktierna i BuildData är upptagna till handel på Nasdaq First North Growth Market.

Bakom Budgivaren står ett konsortium lett av Striddan Limited tillsammans med medbudgivarna Athanase Industrial Partners Fund II, Athanase Industrial Partners II KB, Hållbar AB, Brian Dodsworth, Gareth Burton, Per Åkerman, Marcus Schiller, Stephen Tarpey, Erik Gabrielson, Stefan Lanefelt, Tom Boland, Mike White, Mikael Näsström och James Cannon ("**Konsortiet**"). Medlemmarna i Konsortiet har ingått ett avtal om att tillsammans genomföra Erbjudandet genom Budgivaren.

Erbjudandeverderlag

Budgivaren erbjuder 3,53 kronor kontant för varje aktie i BuildData. Om BuildData betalar utdelning eller genomför annan värdeöverföring till aktieägarna i BuildData, för vilken avstämningsdagen inträffar innan utbetalningen av vederlaget i Erbjudandet, eller före utbetalningen av vederlaget i Erbjudandet ger ut nya aktier (eller genomför annan liknande bolagsåtgärd) som resulterar i att värdet per aktie i BuildData minskar, förbehåller sig Budgivaren rätten att bestämma om vederlaget ska reduceras i enlighet med ovan eller om fullföljandevillkor 6 som framgår under "*Villkor och anvisningar – Villkor för fullföljande av Erbjudandet*" nedan i stället ska åberopas.

Budgivaren kommer inte att ta ut något courtage i samband med utbetalning av vederlaget för de aktier i BuildData som Budgivaren förvärvar genom Erbjudandet.

Premie

Erbjudandeverderlaget innebär en premie om:

- 49,6 procent i förhållande till stängningskursen den 21 juli 2023 om 2,36 kronor, vilken var den sista handelsdagen före offentliggörandet av Erbjudandet;
- 38,2 procent i förhållande till den volymviktade genomsnittliga betalkursen under de 30 senaste handelsdagarna före offentliggörandet av Erbjudandet² om 2,55 kronor; och
- 69,2 procent i förhållande till den volymviktade genomsnittliga betalkursen under de 90 senaste handelsdagarna före offentliggörandet av Erbjudandet³ om 2,09 kronor.

Erbjudandets totala värde

Erbjudandet värderar samtliga aktier i BuildData till cirka 240,6 miljoner kronor (baserat på 68 171 694 aktier i BuildData) ("**Erbjudandevärderingen**"). Det totala värdet av Erbjudandet, baserat på de 20 711 119 aktier i BuildData som varken direkt eller indirekt ägs av någon medlem i Konsortiet, uppgår till cirka 73,1 miljoner kronor.

Finansiering av Erbjudandet

Fullföljandet av Erbjudandet är inte föremål för något finansieringsvillkor.

Erbjudandeverderlaget som ska betalas till BuildDatas aktieägare som accepterar Erbjudandet är finansierat i dess helhet genom medel som är tillgängliga för Budgivaren genom lån enligt en

² Perioden 8 juni 2023 – 21 juli 2023.

³ Perioden 9 mars 2023 – 21 juli 2023.

förvärvskredit utställd av Celina Fondförvaltning AB ("**Celina**"). Celina är ett dotterbolag till Athanase Industrial Partners II KB och kontrolleras indirekt av Stefan Charette.

Medlemmarna i Konsortiet äger sammanlagt 47 460 575 aktier, motsvarande cirka 69,6 procent av samtliga aktier och röster i BuildData. Medlemmarna i Konsortiet kommer att tillskjuta sina aktier i BuildData till Budgivaren vid fullföljande av Erbjudandet.

Incitamentsprogram

Erbjudandet omfattar inte teckningsoptioner eller personaloptioner utställda av BuildData inom ramen för BuildDatas incitamentsprogram. Teckningsoptionsinnehavarna kommer att erbjudas skälig behandling.

Närstående parter och intressekonflikter m.m.

Eftersom Stefan Charette, Gareth Burton, Erik Gabrielson, Mikael Näsström och Per Åkerman är styrelseledamöter i BuildData och medlemmar i Konsortiet och Gustave Geisendorf är verkställande direktör i BuildData och medlem i Konsortiet, har Stefan Charette, Gareth Burton, Erik Gabrielson, Mikael Näsström, Per Åkerman och Gustave Geisendorf en intressekonflikt enligt punkten II.18 i Takeover-reglerna. Följaktligen har Stefan Charette, Gareth Burton, Erik Gabrielson, Mikael Näsström, Per Åkerman och Gustave Geisendorf inte deltagit, och kommer inte att delta, i BuildDatas handläggning av Erbjudandet.

Detta innebär även att avsnitt IV i Takeover-reglerna är tillämpligt på Erbjudandet, och följaktligen att acceptfristen för Erbjudandet ska vara minst fyra veckor och att BuildData ska inhämta, och senast två veckor före utgången av acceptfristen offentliggöra, ett värderingsutlåtande (s.k fairness opinion) avseende Erbjudandet från oberoende expertis.

Fairness opinion

BuildData har utsett en oberoende budkommitté ("**Oberoende Budkommittén**") bestående av Melanie Dawson att representera BuildData i frågor beträffande Erbjudandet. Den Oberoende Budkommittén har erhållit en så kallad fairness opinion från Pareto Securities AB avseende Erbjudandet, enligt vilken Pareto Securities AB är av uppfattningen att Erbjudandevärderingen speglar det underliggande värdet i Bolaget och därmed en skälig värdering av BuildData. Det hänvisas härvid till ett pressmeddelande från den Oberoende Budkommittén som offentliggjordes den 21 augusti 2023. Den fairness opinion som den Oberoende Budkommittén erhållit återfinns i sin helhet i avsnittet "*Fairness opinion från Pareto Securities*" i erbjudandehandlingen.

Budgivarens och Konsortiets aktieäggande i BuildData

Medlemmarna i Konsortiet äger sammanlagt 47 460 575 aktier, motsvarande cirka 69,6 procent av samtliga aktier och röster i BuildData. Medlemmarna i Konsortiet kommer att tillskjuta sina aktier i BuildData till Budgivaren vid fullföljande av Erbjudandet.

Utöver det ovanstående och medlemmarna i Konsortiets optionsinnehav som framgår av avsnittet "*Styrelse, ledning och revisor*". äger varken Budgivaren, medlemmarna i Konsortiet eller någon närstående till dem några aktier eller andra finansiella instrument som ger en finansiell exponering motsvarande ett innehav av aktier i BuildData.

Under de senaste sex månaderna före offentliggörandet av Erbjudandet har Marcus Schiller förvärvat totalt 441 136 aktier i BuildData och avyttrat totalt 54 440 aktier. Under samma period har Gareth Burton förvärvat totalt 45 000 aktier i BuildData. Det högsta pris som avtalats för aktierna i affärerna är 3,19 kronor per aktie. Varken Budgivaren, medlemmarna i Konsortiet eller någon närstående till dem har förvärvat, eller ingått avtal om att förvärva, aktier i BuildData eller några andra finansiella instrument som ger en finansiell exponering motsvarande ett innehav av aktier i BuildData på mer förmånliga villkor än de som gäller för Erbjudandet under de senaste sex månaderna före offentliggörandet av Erbjudandet.

Budgivaren och medlemmar i Konsortiet kan komma att förvärva, eller ingå avtal om att förvärva, aktier i BuildData på andra sätt än genom Erbjudandet. I förekommande fall kommer varje sådant förvärv eller avtal att genomföras i enlighet med svensk lag och Takeover-reglerna och offentliggöras i enlighet med tillämpliga regler.

Åtaganden från aktieägare i BuildData

Budgivaren har erhållit bindande åtaganden att acceptera Erbjudandet från FE Fonder och Brian Mcguire. FE Fonder representerar 3 741 044 aktier (motsvarande cirka 5,5 procent av aktierna och rösterna i BuildData) och Brian Mcguire representerar 400 572 aktier (motsvarande cirka 0,6 procent av aktierna och rösterna i BuildData). Budgivaren har således erhållit bindande åtaganden att acceptera Erbjudandet från befintliga aktieägare i BuildData som tillsammans innehar cirka 6,1 procent av aktierna och rösterna i BuildData.

Åtagandena från FE Fonder och Brian Mcguire kommer att upphöra att gälla om någon annan part offentliggör ett konkurrerande bud avseende samtliga aktier i BuildData med ett pris per aktie om 4 SEK eller mer och Budgivaren inte beslutar att lämna ett motbud till ett sådant konkurrerande bud inom 10 arbetsdagar.

Due diligence

Budgivaren har inte genomfört någon due diligence-undersökning av BuildData före Erbjudandets offentliggörande.

Godkännande från myndigheter

Fullföljande av Erbjudandet är villkorat bland annat av att samtliga erforderliga tillstånd, godkännanden, beslut och andra liknande åtgärder från myndigheter eller liknande har erhållits, i varje enskilt fall på för Budgivaren acceptabla villkor.

Enligt Budgivarens bedömning kommer Erbjudandet inte att kräva några godkännanden från myndigheter.

Tillämplig lag och tvister

Erbjudandet regleras av och tolkas i enlighet med svensk rätt. Tvister som uppstår med anledning av Erbjudandet ska slutligt avgöras av svensk domstol exklusivt, med Stockholms tingsrätt som första instans. För Erbjudandet gäller även Takeover-reglerna samt Aktiemarknadsnämndens tolkningar och tillämpningar av Takeover-reglerna och, i förekommande fall, Aktiemarknadsnämndens tolkningar av Näringslivets Börskommittés tidigare gällande regler om offentliga uppköpserbjudanden.

Bakgrund och motiv för Erbjudandet

BuildData är en SaaS-leverantör inom bygg- och fastighetsteknik vars aktier är upptagna till handel på Nasdaq First North Growth Market. Första dag för handel i BuildDatas aktier var den 15 juni 2018.

Sedan noteringen 2018 har BuildData trots goda framgångar inte lyckats uppnå kritisk massa både vad gäller organisk och förvärvad tillväxt. Dessutom har ett försämrat ekonomiskt klimat i både England och Irland gjort det svårt att bedöma huruvida försäljningen kommer att fortsätta utvecklas positivt för att uppnå kritisk massa. Det förväntas att krävas betydande finansiering för att BuildData ska klara av att uppnå denna kritiska massa.

I och med det tuffare börsklimat som nu håller på att uppstå, inte minst för teknologibolag som inte är kassaflödespositiva, görs bedömningen att det kommer vara mycket svårare att i en noterad miljö få in det kapital som kan komma att behövas framöver. Konsortiet anser att BuildData behöver hitta en annan kostnadsstruktur utanför en noterad miljö och få längre tid på sig att bli kassaflödespositiv och också exekvera på sin förvärvsstrategi.

En viktig del av BuildDatas strategi är förvärva och utveckla bolag. Givet BuildDatas värdering mot det som måste betalas för förvärvsbolag är det svårt att påvisa det värde som kommer att skapas för aktieägare. Det krävs också betydande finansiering för att göra dessa förvärv som skulle innebära utspädning för vissa aktieägare. BuildDatas förvärvsstrategi bygger på att ingå djupa samarbeten med entreprenörer och ledningsgrupper. BuildDatas negativa börskursutveckling som en barometer på BuildDatas framgång har påverkat denna strategi negativt.

BuildData har inte många kopplingar till Sverige utöver noteringen av Bolagets aktier på Nasdaq First North Growth Market. Företagsledningen är baserad i London och Dublin och en betydande majoritet av den nuvarande omsättningen genereras i England och Irland och Bolaget har ingen omsättning eller några kunder i Sverige. På många sätt är BuildData ett engelskt/irländskt företag med en börsnotering i Sverige. Kostnaderna som är förenade med att vara noterat i Sverige är väsentliga inte bara i form av avgifter till börsen, men också på grund av de kostnader som är förknippade med den svenska noteringen, såsom IR personal, kostnader för kontorshyra, kostnader för att upprätta räkenskaper i enlighet med International Financial Reporting Standards (IFRS) och kostnader för rådgivare med anledning av närvaron i Sverige.

Den 29 mars 2023 meddelade Nasdaq att det i januari 2024 kommer att införas en ny auktionsmodell för mindre likvida aktier på Nasdaq First North Growth Market. Bolag som har mer än 7 procent spread (skillnaden mellan köp- och säljkurs) över två efterföljande kvartal kommer antingen att behöva anlita en likviditetsgarant eller handlas genom ett auktionsförfarande. Likviditeten i BuildDatas aktie har minskat och spreaden har vid tillfällen överstigit gränsen satt av Nasdaq. Om inte likviditeten förbättras och spreaden minskar kommer det att medföra ökade kostnader för BuildData samt svårigheter för aktieägare att bedriva handel i Bolagets aktie. Konsortiet har också noterat att antalet aktieägare i BuildData har minskat.

Konsortiet avser inte att genomföra några betydande strategiska förändringar som påverkar BuildDatas ledning och anställda, inklusive deras anställningsvillkor, eller lokaliseringen av BuildDatas verksamhet.

Mot denna bakgrund har konsortiet diskuterat förutsättningarna för att lämna ett gemensamt Erbjudande om förvärv av resterande aktier i BuildData genom Budgivaren.

För ytterligare information hänvisas till övriga avsnitt i denna erbjudandehandling, vilka har upprättats av styrelsen för Budgivaren i samband med Erbjudandet. Informationen om BuildData på sidorna 13–42 har upprättats av Budgivaren baserat på information som gjorts offentligt tillgänglig av BuildData. Styrelsen för Budgivaren försäkrar att, såvitt styrelsen känner till, uppgifterna i erbjudandehandlingen avseende Budgivaren är korrekta.

Stockholm den 23 augusti 2023
Goldcup 33244 AB (numera BuildData Acquisition AB)
Styrelsen

Fairness opinion från Pareto Securities

Pareto Securities AB
Berzelii Park 9
P.O. Box 7415
103 91 Stockholm
Sweden



18 August 2023

To the Independent Committee of the Board of Directors of:

BuildData Group AB (publ) ("BuildData" or the "Company")
c/o Advokatfirman Lindahl KB Box
P.O. Box 5898
102 40 Stockholm
Sweden

FAIRNESS OPINION

To the Independent Committee of the Board of Directors of BuildData

Pareto Securities AB ("Pareto") has been requested by the Independent Committee of the Board of Directors of BuildData (the "Committee") to give a statement (the "Opinion") regarding the valuation of the Company's shares in connection with the public takeover offer by Goldcup 33244 AB ("Goldcup") announced on 24 July 2023 (the "Transaction"). In the Transaction, Goldcup offers SEK 3.53 per share in BuildData, corresponding to a total equity value of approximately SEK 240.6 million (the "Transaction Valuation").

Pareto has prepared this Opinion on the basis of publicly available information and information from the Company, including inter alia management estimates. Pareto has based its statement on the presumption that this material is accurate and correct. Pareto has not undertaken any independent examination in this respect and does not represent or warrant its accuracy. The evaluation of the Transaction Valuation has been made on objective criteria to the extent possible, based on generally accepted and recognized valuation methods that have been deemed necessary and applicable. Pareto's valuation is essentially based on commercial, economic and other conditions available that can be validated on this date.

Based on the evaluation described above, Pareto is of the opinion that the Transaction Valuation does reflect the current underlying value in the Company and, therefore, a fair valuation of BuildData.

Pareto will receive a fixed fee for delivering this Opinion. The fee is independent of the conclusion of the Opinion. As of the date of this Opinion, Pareto does not have any ongoing assignments for the Company or the Committee, except for being the financial adviser in connection with the Opinion. However, as an investment bank in the Nordic region, Pareto may in the future have assignments for BuildData or any of its major shareholders, however none that are, in the opinion of Pareto, influencing the assessments made in this Opinion. The Opinion is dated 18 August 2023 and the valuation date is 18 August 2023. Events or information occurring after that date have not been subject to consideration herein.

Evaluations of this nature will always contain an element of uncertainty, and although reasonable care and efforts have been exerted, Pareto does not accept any legal or financial liability related to the Opinion or for any consequences resulting from acting to or relying on statements made in the Opinion.

This Opinion does not represent a recommendation to the Committee, BuildData or its shareholders to accept or reject the proposed Transaction. Pareto recommends the Committee to evaluate the proposal in accordance with own judgment and preferences.

Kind regards,

Pareto Securities AB

Villkor och anvisningar

Erbjudandet

Aktieägarna i BuildData erbjuds 3,53 kronor kontant per aktie i BuildData.

Erbjudandet värderar samtliga aktier i BuildData till cirka 240,6 miljoner kronor (baserat på 68 171 694 aktier i BuildData). Det totala värdet av Erbjudandet, baserat på de 20 711 119 aktier i BuildData som varken direkt eller indirekt ägs av någon medlem i Konsortiet, uppgår till cirka 73,1 miljoner kronor.

Om BuildData betalar utdelning eller genomför någon annan värdeöverföring till aktieägarna i BuildData, för vilken avstämningsdagen inträffar innan utbetalningen av vederlaget i Erbjudandet, eller före utbetalningen av vederlaget i Erbjudandet ger ut nya aktier (eller genomför annan liknande bolagsåtgärd) som resulterar i att värdet per aktie i BuildData minskar, förbehåller sig Budgivaren rätten att reducera Erbjudandeverderlaget i motsvarande mån. Budgivaren förbehåller sig rätten att bestämma om vederlaget ska reduceras i enlighet med ovan eller om fullföljandevillkor 6 som framgår under "*Villkor för fullföljande av Erbjudandet*" nedan i stället ska åberopas.

Courtage

Budgivaren kommer inte att ta ut något courtage i samband med utbetalning av vederlaget för de aktier i BuildData som Budgivaren förvärvar genom Erbjudandet.

Villkor för fullföljande av Erbjudandet

Fullföljande av Erbjudandet är villkorat av:

1. att Erbjudandet accepteras i sådan utsträckning att Budgivaren blir ägare till mer än 90 procent aktierna i BuildData;
2. att samtliga för Erbjudandet och genomförandet av förvärvet av BuildData erforderliga tillstånd, godkännande, beslut och andra liknande åtgärder från myndigheter eller liknande har erhållits, i varje enskilt fall på för Budgivaren acceptabla villkor;
3. någon annan inte offentliggör ett erbjudande att förvärva aktier i BuildData på villkor som är mer förmånliga för BuildDatas aktieägare än villkoren i Erbjudandet;
4. att varken Erbjudandet eller förvärvet av BuildData helt eller delvis omöjliggörs eller väsentligen försvåras till följd av lagstiftning eller annan reglering, domstolsavgörande eller domstolsbeslut, myndighetsbeslut eller någon liknande omständighet;
5. att inga omständigheter har inträffat som har en väsentlig negativ påverkan, eller rimligen kan förväntas ha väsentlig negativ påverkan, på BuildDatas omsättning, resultat, likviditet, soliditet, eget kapital eller tillgångar;
6. att ingen information som har offentliggjorts av BuildData, eller lämnats av BuildData till Budgivaren är felaktig, ofullständig eller vilseledande, och att BuildData har offentliggjort all information som ska ha offentliggjorts av BuildData; och
7. att BuildData inte vidtar någon åtgärd som är ägnad att försämra förutsättningarna för Erbjudandets lämnande eller genomförande.

Budgivaren förbehåller sig rätten att återkalla Erbjudandet för det fall det står klart att något av ovanstående villkor inte uppfyllts eller inte kan uppfyllas. Såvitt avser villkoren i punkterna 2 – 7 ovan får emellertid ett återkallande av Erbjudandet endast ske om den bristande uppfyllelsen av ett sådant villkor är av väsentlig betydelse för Budgivarens förvärv av BuildData eller om det godkänns av Aktiemarknadsnämnden.

Budgivaren förbehåller sig rätten att helt eller delvis frånfalla ett eller flera av ovanstående villkor, inklusive, såvitt avser villkoret i punkten 1, att fullfölja Erbjudandet vid en lägre acceptnivå.

Accept

Förvaltarregistrerat innehav

Aktieägare i BuildData vars aktier är förvaltarregistrerade erhåller inte förtryckt anmälningssedel. Sådana aktieägare ska i stället kontakta sin förvaltare. Anmälan ska ske i enlighet med instruktioner från förvaltaren.

Direktregistrerat innehav

Aktieägare i BuildData vars aktier är direktregistrerade hos Euroclear Sweden AB ("**Euroclear**") och som önskar acceptera Erbjudandet måste, under acceptperioden från och med den 24 augusti 2023 till och med klockan 15.00 (CEST) den 21 september 2023, underteckna och lämna in korrekt ifylld anmälningssedel till:

Per post: Avanza Bank AB, Att: Corpemissioner / Box 1399, SE-111 93 STOCKHOLM

Per email: corpemissioner@avanza.se

Anmälningssedel kommer att skickas till aktieägare vars aktier i BuildData var direktregistrerade hos Euroclear den 23 augusti 2023. Värdepapperskonto ("**VP-konto**") och aktuellt aktieinnehav i BuildData kommer att framgå av den förtryckta anmälningssedeln. Samtliga aktieägare ska kontrollera att de förtryckta uppgifterna på anmälningssedeln är korrekta.

Anmälningssedeln måste skickas, med fördel genom att använda det bifogade svarskuvertet, i tillräcklig tid före den sista dagen av acceptperioden så att den är Avanza tillhanda senast klockan 15.00 (CEST) den 21 september 2023.

Vänligen notera att inkompleta eller felaktigt ifyllda anmälningssedlar kan komma att lämnas utan avseende. Ingen förändring av texten på anmälningssedeln är tillåten.

Aktieägare i BuildData som accepterar Erbjudandet bemyndigar och lämnar i uppdrag åt Avanza att leverera deras aktier i BuildData till Budgivaren i enlighet med villkoren och anvisningarna för Erbjudandet.

Erbjudanderestriktioner

Erbjudandet lämnas inte, vare sig direkt eller indirekt i eller till, och inga anmälningssedlar kommer att accepteras från eller på uppdrag av aktieägare Australien, Belarus, Hongkong, Indien, Japan, Kanada, Nya Zeeland, Ryssland, Schweiz, Singapore, Sydafrika eller USA eller något annat land där Erbjudandet, distribution av denna erbjudandehandling eller godkännande av accept av Erbjudandet skulle strida mot tillämpliga lagar eller regler eller skulle kräva att ytterligare erbjudandehandlingar upprättas eller registrering sker, eller att någon annan åtgärd vidtas utöver vad som krävs enligt svensk lag.

Pantsatt innehav

Är aktier i BuildData pantsatta i Euroclear-systemet måste såväl aktieägaren som panthavaren underteckna anmälningssedeln och bekräfta att panträtten upphör när Erbjudandet fullföljs. Panträtten måste såldes vara avregistrerad i Euroclear-systemet när aktierna ska levereras till Budgivaren.

Acceptfrist och rätt till förlängning av Erbjudandet

Acceptfristen löper från och med den 24 augusti 2023 till och med klockan 15.00 (CEST) den 21 september 2023. Budgivaren förbehåller sig rätten att förlänga acceptfristen och att senarelägga tidpunkten för utbetalning av vederlag. I förekommande fall kommer Budgivaren att offentliggöra

varje förlängning av acceptfristen eller senareläggning av tidpunkten för utbetalning av vederlag genom ett pressmeddelande i enlighet tillämpliga lagar och regler (inklusive Takeover-reglerna).

Rätt till återkallelse av accept

Aktieägare i BuildData har rätt att återkalla lämnad accept av Erbjudandet. För att återkallelsen ska kunna göras gällande ska en skriftlig återkallelse ha kommit Avanza tillhanda före det att Budgivaren har offentliggjort att villkoren för Erbjudandet har uppfyllts eller, om sådant offentliggörande inte sker under acceptfristen, senast klockan 15.00 (CEST) den sista dagen av acceptfristen. Om villkor för Erbjudandet som Budgivaren förbehållit sig rätten att frånfalla under en förlängning av Erbjudandet kvarstår, och om Budgivaren inte har frånfallit sådana villkor, ska rätten att återkalla lämnad accept gälla på motsvarande sätt även under sådan förlängning av Erbjudandet.

Aktieägare i BuildData vars aktier är förvaltarregistrerade som önskar återkalla lämnad accept ska följa instruktionerna från förvaltaren.

Bekräftelse och överföring av aktier i BuildData till spärrade VP-konton

Efter det att korrekt ifyllt anmälningssedel har mottagits och registrerats av Avanza kommer aktierna att överföras till ett nyöppnat spärrat VP-konto (apportkonto). I samband därmed skickar Euroclear en avi ("VP-avi") som utvisar det antal aktier som debiterats från det ursprungliga VP-kontot samt en VP-avi som utvisar antalet aktier som krediterats på det nyöppnade spärrade kontot.

Utbetalning av vederlag

Utbetalning av vederlag förväntas påbörjas omkring den 28 september 2023. Utbetalning sker genom att de som accepterat Erbjudandet tillsänds avräkningsnotor. Vederlaget betalas till det avkastningskonto som är anslutet till aktieägarens VP-konto. I samband med utbetalningen av vederlag bokas aktierna i BuildData ut från det spärrade VP-kontot som därmed avslutas. Ingen VP-avi kommer att skickas ut i samband med detta. Om innehavet är förvaltarregistrerat kommer utbetalningen ske från förvaltaren. Observera att om aktierna är pantsatta sker utbetalningen till ett avkastningskonto som är anslutet till pantkontot.

Tvångsinlösen och avnotering av BuildData

Om Budgivaren, i samband med Erbjudandet eller på annat sätt, blir ägare till mer än 90 procent av aktierna i BuildData, avser Budgivaren att påkalla ett tvångsinlösenförfarande beträffande återstående aktier i BuildData i enlighet med aktiebolagslagen (2005:551). I samband med ett sådant tvångsinlösenförfarande kommer Budgivaren att verka för att aktierna i BuildData avnoteras från Nasdaq First North Growth Market.

Erbjudandehandling och anmälningssedel

En förtryckt anmälningssedel och ett svarskuvert kommer att distribueras till aktieägare vars innehav i BuildData är direktregistrerat hos Euroclear den 23 augusti 2023. Erbjudandehandlingen och anmälningssedel finns tillgängligt på följande webbplats:

- <https://goldcup33244.se/>

Frågor om Erbjudandet

För mer information om Erbjudandet se Budgivarens webbplats (<https://goldcup33244.se/>). För administrativa frågor om Erbjudandet, vänligen kontakta i första hand din bank eller förvaltare där du har dina aktier i förvar. I övriga fall, vänligen kontakta Avanza via corpemissioner@avanza.se eller, under vanliga kontorstider, på telefonnummer 08-409 421 85.

Viktig information angående LEI och NID vid accept

Enligt Europaparlamentets och rådets direktiv 2014/65/EU (MiFID II) behöver alla investerare från och med den 3 januari 2018 ha en global identifieringskod för att kunna genomföra en

värdepapperstransaktion. Dessa krav medför att juridiska personer behöver ansöka om registrering av en LEI-kod (Legal Entity Identifier) och fysiska personer behöver ta reda på sitt NID-nummer (Nationellt ID eller National Client Identifier) för att kunna acceptera Erbjudandet. Observera att det är aktieägarens juridiska status som avgör om en LEI-kod eller ett NID-nummer behövs samt att emissionsinstitutet kan vara förhindrat att utföra transaktionen åt personen i fråga om LEI-kod eller NID-nummer (såsom tillämpligt) inte tillhandahålls.

Juridiska personer som behöver skaffa en LEI-kod kan vända sig till någon av de leverantörer som finns på marknaden. Via denna länk hittas godkända institutioner för det globala LEI-systemet: www.gleif.org/en/about-lei/how-to-get-an-lei-find-lei-issuing-organizations.

För fysiska personer som enbart har svenskt medborgarskap består NID-numret av beteckningen "SE" följt av personens personnummer. Om personen i fråga har något annat än svenskt medborgarskap, eller multipla medborgarskap, kan NID-numret vara någon annan typ av nummer.

Ansök om registrering av en LEI-kod (juridiska personer) eller ta reda på NID-nummer (fysiska personer) i god tid då denna information behöver anges i anmälningssedeln vid accept.

Övrig information

Avanza Bank AB (publ) ("**Avanza**") agerar som emissionsinstitut i Erbjudandet, vilket innebär att Avanza utför vissa administrativa tjänster avseende Erbjudandet. Detta innebär inte i sig att en person som accepterar Erbjudandet ("**Deltagaren**") betraktas som kund hos Avanza. Om en Deltagare inte betraktas som kund, är inte reglerna om skydd för investerare i lag (2007:528) om värdepappersmarknaden tillämpliga på dennes accept. Detta innebär bland annat att varken så kallad kundkategorisering eller passandebedömning kommer att ske beträffande Erbjudandet. Varje Deltagare ansvarar därmed själv för att denne har tillräckliga erfarenheter och kunskaper för att förstå riskerna som är förenade med Erbjudandet.

Information om personuppgiftshantering

Den som accepterar Erbjudandet kommer att lämna personuppgifter till Avanza. Personuppgifter som tillhandahålls Avanza kommer att behandlas i datasystem i den utsträckning som behövs för att administrera Erbjudandet. Personuppgifter inhämtade från annan än kunder kan också komma att behandlas. Personuppgifter kan också komma att behandlas i datasystem hos företag med vilka Avanza samarbetar. Information om behandlingen av personuppgifter kan inhämtas från Avanzas kontor, som även accepterar begäran om korrigerings av personuppgifter. Adressinformation kan komma att inhämtas av Avanza genom automatisk datakörning hos Euroclear.

Beskrivning av Konsortiet och Budgivaren

Striddan Limited och medbudgivarna Athanase Industrial Partners Fund II, Athanase Industrial Partners II KB, Hållbar AB, Brian Dodsworth, Gareth Burton, Per Åkerman, Marcus Schiller, Stephen Tarpey, Erik Gabrielson, Stefan Lanefelt, Tom Boland, Mike White, Mikael Näsström och James Cannon har ingått ett avtal om att tillsammans genomföra Erbjudandet genom Budgivaren. Avtalet reglerar tillskjutandet av BuildData-aktier till Budgivaren samt finansieringen och genomförandet av Erbjudandet. Medlemmarna i Konsortiet avser vidare att vid fullföljandet av Erbjudandet ingå ett aktieägaravtal som reglerar det långsiktiga ägandet och styrningen av Budgivaren.

Budgivaren är ett nybildat bolag, med organisationsnummer 559437-7706, och med säte i Stockholm. Budgivaren ägs för närvarande av Striddan Limited och kommer, vid fullföljande av Erbjudandet, att ägas av medlemmarna i Konsortiet. Budgivaren bildades för att genomföra Erbjudandet och har aldrig bedrivit någon annan verksamhet.

Striddan Limited är ett av Gustave Geisendorf, verkställande direktör i BuildData, helägt bolag. Med anledning av Gustave Geisendorfs uppdrag som verkställande direktör har han stor kunskap avseende BuildData, den bransch Bolaget verkar i och de marknader där Bolaget bedriver verksamhet. Gustave Geisendorf bedöms därför vara av stor vikt för BuildDatas fortsatta utveckling. Athanase Industrial Partners II KB och Athanase Industrial Partners II KB (gemensamt "**Athanase**") ägs indirekt av Stefan Charette. Stefan Charette är styrelseordförande, James Cannon och Mike White är senior management-medlemmar, Brian Dodsworth och Tom Boland är grundare av bolag förvärvade av BuildData, och Gareth Burton, Per Åkerman, Erik Gabrielson samt Mikael Näsström styrelseledamöter i BuildData. Mot bakgrund av bland annat medlemmarnas uppdrag som ledande befattningshavare i BuildData har de ett strategiskt kunnande avseende BuildDatas verksamhet och den bransch som Bolaget verkar i, vilket bedöms vara av stor vikt för BuildDatas fortsatta utveckling.

Utöver ovan nämnda ledande befattningshavare och grundare består Konsortiet av större strategiska aktieägare som tillsammans med Athanase och Striddan Limited historiskt har gjort gemensamma investeringar, såväl i BuildData som i andra bolag. Dessa medlemmar är Hållbar AB, som är ett av Peter Dahlberg helägt bolag, Marcus Schiller, Stephen Tarpey och Stefan Lanefelt. Medlemmarna i Konsortiet kommer vidare att bidra till BuildDatas fortsatta finansiering.

Nedan följer en uppställning över medlemmarna i Konsortiets aktieäggande.

Konsortiemedlem	Antal aktier	% av aktier och röster i BuildData (avrundat)
Athanase	29 638 293	43,5
Striddan Limited	5 427 103	8
Hållbar AB	3 150 000	4,6
Brian Dodsworth	1 836 229	2,7
Marcus Schiller	1 260 198	1,8
Gareth Burton	1 245 000	1,8
Per Åkerman	1 164 855	1,7
Stephen Tarpey	908 727	1,3
Erik Gabrielson	866 620	1,3
Stefan Lanefelt	645 400	0,9
Tom Boland	621 730	0,9
Mike White	438 278	0,6
Mikael Näsström	130 000	0,2
James Cannon	128 142	0,2

Beskrivning av BuildData

Följande information utgör en översiktlig beskrivning av BuildData. Informationen i denna beskrivning är, om inte annat anges, baserad på offentlig tillgänglig information huvudsakligen hämtad från BuildDatas årsredovisning avseende räkenskapsåret 2021/2022, delårsrapporten för perioden 1 april – 30 juni 2023 och BuildDatas webbplats. Den Oberoende Budkommittén har inte medverkat vid upprättandet av denna Erbjudandehandling och information om BuildData har inte granskats av den Oberoende Budkommittén.

Verksamheten i korthet

BuildData är en SaaS-leverantör inom bygg- och fastighetsteknik vars aktier är upptagna till handel på Nasdaq First North Growth Market. Första dag för handel i BuildDatas aktier var den 15 juni 2018.

BuildData är primärt fokuserade på bostadssegmentet och Bolagets strategi är att ha ledande produkter och kunskap för att påskynda digitaliseringen av den minst digitaliserade industrin i världen. Strategin är inriktad på tillväxt, både genom organisk utveckling och genom förvärv. BuildDatas vision är en förbättrad byggd miljö som bättre utnyttjar teknik och data för att främja effektivitet, hållbarhet och välbefinnande.

Bolagets varumärken är prenumerations- och SaaS-baserade lösningar som erbjuder en hög nivå av support och underhåll, vilket ger stabilitet och långsiktig lönsamhet för koncernen. Bolaget är verksamt genom tre huvudsakliga varumärken (Zutec, Creatmaster och Bond Brian Digital) på hemmamarknaderna i Storbritannien och Irland. Utöver Storbritannien och Irland är även Mellanöstern och Australien prioriterade marknader för BuildData. Genom Bolagets varumärken erbjuds kompletterande lösningar och kunskap som bidrar till Bolagets tillväxt.

Zutec är ledande inom common data environment, kvalitetshantering och överlämningslösningar för bostadssektorn. Creatmaster är ledande inom digitala överlämningslösningar i Storbritannien, och Bond Brian Digital är ledande inom Building Information Modeling ("**BIM**") och strukturerade datalösningar.

BuildData förvärvar, driver och utvecklar företag som med hjälp av mjukvara kristalliserar värde från data under hela byggnadens livscykel. Bolaget strävar efter förstklassiga produkter och oöverträffad expertis och söker aktivt efter kompletterande förvärv som stöder detta fokus. Bolag av intresse är därför företag som är entreprenörsdrivna och som använder teknik samt data som tillgångar för att förbättra resultaten under byggnaders hela livscykel.

Genom Bolagets kombination av programvara och lösningar levererar Bolaget ett varaktigt värde till sina kunder, från projekterings-samarbete till bygg- och underhållningshantering. Bolagets kunder kan, genom bättre informationshantering där teknologi används för att hantera uppgifter, processer och arbetsflöden, få bättre koll på data och projekt samt därmed leverera dessa mer effektivt. Genom att förbättra processer kan beslut, riskhantering, samarbete och produktivitet påskyndas och därmed kostnadsbesparingar utvinnas genom hela byggprocessen.

För ytterligare information om BuildData, se www.builddata.se.

Utvald historisk finansiell information

Nedanstående information avseende BuildData har hämtats från BuildDatas reviderade konsoliderade årsredovisningar för räkenskapsåren 2019/2020, 2020/2021, och 2021/2022 samt delårsrapporten för perioden 1 april – 30 juni 2023. Delårsrapporten för perioden 1 april – 30 juni 2023, som återges på sidorna 30–42 i erbjudandehandlingen, har inte granskats av BuildDatas revisor.

BuildDatas konsoliderade årsredovisningar har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen (1995:1554), International Financial Reporting Standards (IFRS) sådana de antagits av EU samt RFR 1 Kompletterande redovisningsregler för koncerner. Delårsrapporten för perioden 1 april – 30 juni 2023 har upprättats i enlighet med International Financial Reporting Standards (IFRS) sådana de antagits av EU.

BuildDatas årsredovisningar och delårsrapporten finns tillgängliga på BuildDatas webbplats, www.builddata.se.

Koncernens resultaträkning

Den finansiella informationen i nedanstående tabell har hämtats från BuildDatas konsoliderade årsredovisningar avseende räkenskapsåren 2019/2020, 2020/2021 och 2021/2022.

MSEK	2021/2022	2020/2021	2019/2020
Nettoförsäljning	88,2	43,8	26,7
Övriga inkomster	5,6	1,4	2,6
Totala rörelseintäkter	93,8	45,2	29,3
Kostnad för försäljning	(5,5)	(4,0)	-
Bruttovinst	88,3	41,2	-
Driftkostnader			
Övriga externa kostnader	(18,6)	(12,4)	(24,9)
Personalkostnader	(75,1)	(29,8)	(27,6)
Aktierelaterade ersättningar	(3,0)	(1,7)	(4,7)
Övriga rörelsekostnader	0,0	(1,1)	0,0
Rörelseresultat före avskrivningar (EBITDA)	(8,3)	(3,8)	(28,0)
Avskrivning av immateriella tillgångar och materiella anläggningstillgångar	(11,4)	(8,8)	(7,5)
Rörelseresultat	(19,8)	(12,6)	(35,5)
Resultat från finansiella poster			
Finansiella intäkter	0,0	0,0	0,0
Finansiella kostnader	(0,6)	(0,5)	(1,3)
Resultat efter finansiella poster	(20,3)	(12,6)	(36,7)
Inkomstskatt	0,0	0,0	0,0
Årets resultat	(20,3)	(13,1)	(36,7)
Varav hänförligt till:			
Moderbolagets aktieägare	(20,3)	(13,1)	(36,3)
Innehav utan bestämmande inflytande	0,0	0,0	(0,4)
Totalt	(20,3)	(13,1)	(36,7)
Resultat per aktie i SEK			
Resultat per aktie före/efter utspädning (viktat)	(0,32)	(0,29)	(4,67)
Totalt viktat genomsnittligt antal aktier	62 757 284	45 301 536	7 859 590
Antal aktier vid årets slut	62 757 284	62 757 284	42 500 004

Rapport över totalresultat			
Årets vinst/förlust	(20,3)	(13,1)	(36,7)
Poster som kan omklassificeras senare i resultaträkningen:			
Omräkningsdifferenser	(3,3)	1,1	0,0
Årets övriga totalresultat	(23,7)	(12,0)	(35,9)
Årets totalresultat	(23,7)	(12,0)	(35,9)
Varav hänförligt till:			
Moderbolagets aktieägare	(23,7)	(12,0)	(35,6)
Innehav utan bestämmande inflytande	0,0	0,0	(0,4)
Årets totalresultat	(23,7)	(12,0)	(35,9)

Den finansiella informationen i nedanstående tabell har hämtats från BuildDatas delårsrapport avseende perioden 1 april – 30 juni 2023.

MSEK	1 april – 30 juni 2023	1 april – 30 juni 2022
Rörelseintäkter		
Nettoförsäljning	28,5	23,2
Övriga inkomster	0,4	0,1
Totala rörelseintäkter	28,9	23,3
Kostnad för försäljning	(1,8)	(2,0)
Bruttovinst	27,1	21,3
Driftkostnader		
Övriga externa kostnader	(6,8)	(4,0)
Personalkostnader	(22,1)	(21,0)
Aktierelaterade ersättningar	(0,9)	(0,8)
Övriga rörelsekostnader	4,4	1,9
Rörelseresultat före avskrivningar (EBITDA)	(1,7)	(2,6)
Avskrivning av immateriella tillgångar och materiella anläggningstillgångar	(2,7)	(2,8)
Rörelseresultat	(1,0)	(5,4)
Resultat från finansiella poster	(0,4)	0,1
Resultat efter finansiella poster	(1,4)	5,3
Inkomstskatt	0,4	0,0
Periodens resultat	(1,0)	(5,3)
Tillhör:		
Moderbolagets aktieägare	(1,0)	(5,3)
Innehav utan bestämmande inflytande	0,0	0,0
Totalt	(1,0)	(5,3)
Resultat per aktie, grundläggande (viktat)	(0,02)	(0,08)
Genomsnittligt antal aktier under perioden	68 171 694	62 757 284
Utestående aktier vid periodens slut	68 171 694	62 757 284

Koncernens balansräkning

Den finansiella informationen i nedanstående tabell har hämtats från BuildDatas konsoliderade årsredovisningar avseende räkenskapsåren 2019/2020, 2020/2021 och 2021/2022.

MSEK	30 juni 2022	30 juni 2021	30 juni 2020
Tillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar	55,1	50,5	11,5
Materiella anläggningstillgångar	1,4	0,7	0,6
Nyttjanderättstillgångar	6,7	9,1	6,8
Uppskjuten skattefordran	0,0	0,0	0,0
Summa anläggningstillgångar	63,2	60,4	18,9
Omsättningstillgångar			
Kundfordringar	23,2	13,9	5,6
Övriga fordringar	4,2	3,5	3,7
Förutbetalda kostnader	3,6	1,9	1,1
Likvida medel	78,6	107,6	57,6
Summa omsättningstillgångar	109,6	126,9	68,0
Summa tillgångar	172,8	187,3	86,9
Eget kapital och skulder			
Eget kapital			
Aktiekapital	12,6	12,6	8,5
Övrigt tillskjutet kapital	187,2	184	76,4
Reserver	(1,6)	1,4	0,5
Balanserade vinstmedel inklusive årets resultat	(79,3)	(58,7)	(44,6)
Summa eget kapital som kan hänföras till moderbolagets aktieägare	118,9	139,3	40,7
Innehav utan bestämmande inflytande	0,8	0,0	(1,3)
Summa eget kapital	119,7	139,3	39,5
Skulder			
Långfristiga skulder			
Leasingskulder	3,5	6,6	4,1
Räntebärande lån	1,8	0,0	0,0
Övriga skulder	11,6	6,2	1,5
Summa långfristiga skulder	16,9	12,8	5,6
Kortfristiga skulder			
Leasingskulder	2,9	2,6	1,5
Räntebärande lån	0,7	0,0	10,5
Leverantörsskulder	4,0	4,1	3,2
Skatteskulder	6,8	4,3	3,4
Övriga skulder	0,0	5,7	3,5
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	21,8	18,5	19,7
Summa kortfristiga skulder	36,2	35,2	41,8
Summa skulder	53,1	48,0	47,4
Summa eget kapital och skulder	172,8	187,3	86,9

Den finansiella informationen i nedanstående tabell har hämtats från BuildDatas delårsrapport avseende perioden 1 april – 30 juni 2023.

MSEK	1 april – 30 juni 2023	1 april – 30 juni 2022
Tillgångar		
<i>Långfristiga tillgångar</i>		
Immateriella anläggningstillgångar	56,9	55,1
Materiella anläggningstillgångar	2,9	1,4
Nyttjanderättstillgångar	5,6	6,7
Summa anläggningstillgångar	65,4	63,2
<i>Omsättningstillgångar</i>		
Kundfordringar	40,8	23,2
Övriga fordringar	4,9	4,2
Förutbetalda kostnader	3,7	3,6
Likvida medel	45,5	78,6
Summa omsättningstillgångar	94,9	109,6
Summa tillgångar	160,3	172,8
Eget kapital och skulder		
<i>Eget kapital</i>		
Aktiekapital	13,6	12,6
Övrigt tillskjutet kapital	191,9	187,2
Reserver	(1,8)	(1,6)
Balanserade vinstmedel inklusive årets resultat	(111,2)	(79,3)
Summa eget kapital som kan hänföras till moderbolagets aktieägare	92,5	118,9
Innehav utan bestämmande inflytande	0,9	0,8
Summa eget kapital	93,4	119,7
<i>Skulder</i>		
<i>Långfristiga skulder</i>		
Leasingskulder	2,7	3,5
Räntebärande skulder	1,0	1,8
Övriga skulder	2,3	11,6
Summa långfristiga skulder	6,0	16,9
<i>Kortfristiga skulder</i>		
Leasingskulder	4,9	2,9
Räntebärande lån	0,9	0,7
Leverantörsskulder	3,3	4,0
Skatteskulder	13,5	6,8
Övriga skulder	2,3	0,0
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	36,0	21,8
Summa kortfristiga skulder	60,9	36,2
Summa skulder	66,9	53,1
Summa eget kapital och skulder	160,3	172,8

Koncernens kassaflödesanalys

Den finansiella informationen i nedanstående tabell har hämtats från BuildDatas konsoliderade årsredovisningar avseende räkenskapsåren 2019/2020, 2020/2021 och 2021/2022.

MSEK	30 juni 2022	30 juni 2021	30 juni 2020
Den löpande verksamheten			
Rörelsen			
Rörelseresultat	(19,7)	(12,6)	(35,5)
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet			
Avskrivningar	11,4	8,8	7,5
Valutajusterings för interna transaktioner	(3,7)	1,8	0,8
Realisationsresultat av avyttring av materiella anläggningstillgångar	0,0	0,1	0,0
Aktierelaterade ersättningar	3,0	1,5	4,6
Rörelseresultat efter justeringar (enligt ovan)	(9,1)	(0,5)	(22,6)
Erhållna räntor	0,0	0,0	0,0
Betald ränta	(0,1)	(0,5)	(1,3)
Återbetalning/betald skatt	0,0	0,0	0,0
Förändring av rörelsekapitalet			
Ökning (-) / minskning (+) av rörelsefordringar	(11,6)	2,6	10,0
Ökning (+) / minskning (-) av rörelseskulder	3,2	(9,2)	18,0
Förändring av rörelsekapitalet	(8,4)	(6,6)	28,0
Kassaflöde från den löpande verksamheten	(17,5)	(7,6)	4,2
Investeringsverksamhet			
Investeringar i immateriella anläggningstillgångar	(6,0)	(5,1)	(5,7)
Investering i dotterbolag	0,0	(25,5)	(0,5)
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	(1,3)	(0,1)	0,0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	(7,3)	(30,7)	(6,2)
Finansieringsverksamheten			
Nyemission	0,0	98,7	36,0
Upptagna lån	-	0,0	10,5
Återbetalning av lån	(0,4)	(10,5)	0,0
Återbetalning av leasingavtal	(3,8)	0,0	(2,0)
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	(4,1)	88,2	44,5
Förändring av likvida medel			
Likvida medel i början av året	107,6	57,6	15,1
Förändring av likvida medel	(29,0)	50,0	42,5
Utgående likvida medel	78,6	107,6	57,6

Den finansiella informationen i nedanstående tabell har hämtats från BuildDatas delårsrapport avseende perioden 1 april – 30 juni 2023.

MSEK	1 april – 30 juni 2023	1 april – 30 juni 2022
Den löpande verksamheten		
Rörelseresultat för perioden	(1,0)	(5,4)
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet		
Avskrivningar	2,8	2,8
Valutajustering för interna transaktioner	1,6	0,8
Aktierelaterade ersättningar	(4,3)	(2,6)
Rörelseresultat efter justeringar (enligt ovan)	(0,9)	(4,4)
Erhållna räntor		
Betald ränta	-	0,0
Återbetalning/betald skatt	0,0	0,0
Förändring av rörelsekapitalet		
Ökning (-) / minskning (+) av rörelsefordringar	(0,4)	0,3
Ökning (+) / minskning (-) av rörelseskulder	1,4	3,5
Förändring av rörelsekapitalet	1,0	3,8
Kassaflöde från den löpande verksamheten	(0,3)	(0,7)
Investeringsverksamhet		
Investeringar i immateriella anläggningstillgångar	(1,5)	(1,0)
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	(1,7)	(0,2)
Investering i dotterbolag	(9,6)	0,0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	(12,8)	(1,2)
Finansieringsverksamheten		
Aktieemission	0,0	0,0
Investering i dotterbolag	0,0	0,0
Återbetalning av lån	(0,2)	(0,2)
Återbetalning av leasingavtal	0,3	(1,1)
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	0,1	(1,3)
Kassaflöde för perioden	(13,0)	(3,2)
Förändring av likvida medel		
Likvida medel i början av perioden	58,1	81,8
Likvida medel vid periodens slut	45,1	78,6

Utvalda nyckeltal

Den finansiella informationen i nedanstående tabell har hämtats från BuildDatas konsoliderade årsredovisningar avseende räkenskapsåren 2019/2020, 2020/2021 och 2021/2022.

MSEK	30 juni 2022	30 juni 2021	30 juni 2020
Omsättning och resultat			
Nettoförsäljning	88,2	43,8	26,7
Rörelseresultat före avskrivningar (EBITDA)	-8,3	-3,9	-28,0
Avskrivningar	-11,4	-8,8	-7,5
Rörelseresultat (EBIT)	-19,7	-12,6	-35,5
Årets förlust	-20,3	-13,1	-36,7
Kassaflöde			
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-17,5	-7,6	4,2
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-7,3	-30,7	-5,7
Årets kassaflöde	-29,0	50,0	42,5
Likvida medel	78,6	107,6	57,6
Sysselsatt kapital och finansiering			
Totala tillgångar	172,8	187,3	86,9
Nettokassa	69,7	92,6	47,1
Eget kapital	119,7	139,5	39,5
Viktiga nyckeltal			
Rörelseresultat (EBITDA), %	Neg.	Neg.	Neg.
Rörelsemarginal (EBIT), %	Neg.	Neg.	Neg.
Soliditet, %	69,5	74,4	45,4

Den finansiella informationen i nedanstående tabell har hämtats från BuildDatas delårsrapport avseende perioden 1 april – 30 juni 2023.

MSEK	1 april – 30 juni 2023	1 april – 30 juni 2022
ARR	100,0	79,9
TCV	154,9	117,1
Nettoförsäljning	28,5	23,2
Bruttovinst	27,1	21,3
Normaliserad EBITDA	1,5	(1,3)
EBITDA	1,7	(2,6)
Rörelseresultat/(förlust)	(1,0)	(5,4)
Nettovinst/(förlust)	(1,0)	(5,3)
Operativt kassaflöde	(0,3)	(0,7)
Kassa	45,1	78,6
Nettokassa/(skuld)	43,2	76,1
Resultat per aktie före utspädning (viktat)	(0,02)	(0,08)

Aktiekapital och ägarstruktur m.m.

Allmänt

Aktierna i BuildData är upptagna till handel på Nasdaq First North Growth Market. Aktiernas ISIN-kod är SE0010869487 och handlas under kortnamnet "BUILD" på Nasdaq First North Growth Market.

Aktier och aktiekapital

BuildDatas aktiekapital uppgår per dagen för denna erbjudandehandling till 13 634 388,8 kronor och det totala antalet emitterade aktier uppgår till 68 171 694. BuildData har ett aktieslag. Varje aktie berättigar till en röst och till lika utdelning. BuildDatas bolagsordning innehåller inte några bestämmelser som inskränker rätten att fritt överlåta aktierna. Kvotvärdet är 0,2 kronor per aktie.

Ägarförhållanden

Tabellen nedan visar de tio största aktieägarna i BuildData per den 30 juni 2023. Per den 30 juni 2023 uppgick antalet aktieägare till 894 stycken.

Aktieägare	Antal aktier	Andel av kapitalet och röster	Innehavda optioner	Totalt innehav efter utspädning	Andel av kapitalet efter utspädning
Athanase Industrial Partners	29 638 293	43,5%	885 000	30 523 293	39,5%
Gustave Geisendorf	5 427 103	8,0%	2 950 000	8 377 103	10,8%
SEB Life International	4 147 249	6,1%	-	4 147 249	5,4%
Nordea Livförsäkring Sverige Ab	2 814 061	4,1%	-	2 814 061	3,6%
FE Småbolag Sverige	2 755 660	4,0%	-	2 755 660	3,6%
BNY Mellon SA	2 530 933	3,7%	-	2 530 933	3,3%
Brian Dodsworth	1 836 229	2,7%	-	1 836 229	2,4%
Avanza Pension	1 615 339	2,4%	-	1 615 339	2,1%
Gareth Burton	1 245 000	1,8%	-	1 245 000	1,6%
Per Åkerman	1 164 855	1,7%	-	1 164 855	1,5%
Övriga	14 996 972	22%	5 335 800	20 300 772	26,3%
Totalt	68 171 694	100%	9 170 800	77 310 494	100%

Incitamentsprogram

BuildData har för närvarande ett utestående teckningsoptionsprogram och fyra utestående personaloptionsprogram. Villkoren för respektive incitamentsprogram innehåller sedvanliga omräkningsvillkor som aktualiseras vid vissa bolagshändelser. Erbjudandet omfattar inte teckningsoptioner eller personaloptioner utställda av BuildData inom ramen för BuildDatas incitamentsprogram. Teckningsoptionsinnehavarna kommer dock att erbjudas skälig behandling.

Teckningsoptionsprogram

Genom BuildDatas teckningsoptionsprogram är innehavaren av en teckningsoption berättigad att teckna en (1) ny aktie i Bolaget. Teckningsoptionsprogrammet infördes på den extra bolagsstämman den 22 maj 2020. Per den 30 juni 2023 uppgick det totala antalet utestående teckningsoptioner i programmet till 885 000. Vid full teckning och utnyttjande av samtliga utestående teckningsoptioner kan ytterligare 885 000 aktier emitteras, vilket motsvarar en utspädning om cirka 1,3 procent av

samtliga aktier och antalet röster i Bolaget. Nedan tabell visar antalet utestående teckningsoptioner inom ramen för BuildDatas teckningsoptionsprogram.

Serie	Antal utestående teckningsoptioner	Antal aktier som kan tecknas	Lösenpris (SEK)	Utnyttjandeperiod
2020/2025	885 000	885 000	1,14	2020-09-01 – 2025-12-31

Personaloptionsprogram

Genom BuildDatas personaloptionsprogram tilldelas deltagarna personaloptioner vederlagsfritt. Tilldelade personaloptioner har en intjäningsperiod om tre år, det vill säga att en tredjedel intjänas per år. Varje personaloption berättigar innehavaren att teckna en (1) ny aktie i Bolaget. Personaloptionsprogrammet av serie 2020/2023 infördes på den extra bolagsstämman den 22 maj 2020, serie 2020/2024 på årsstämman den 12 november 2020 och serierna 2022/2026 A samt 2022/2026 B på årsstämman den 10 november 2022. Per den 30 juni 2023 uppgick antalet utestående personaloptioner till 8 285 800. 8 285 000 teckningsoptioner har i samband med införandet av personaloptionsprogrammen emitterats till BuildDatas dotterbolag för att säkerställa leverans av aktier inom ramen för programmen. Nedan tabell visar antalet utestående personaloptioner inom ramen för BuildDatas respektive personaloptionsprogram.

Serie	Antal utestående personaloptioner	Antal aktier som kan tecknas	Lösenpris (SEK)	Utnyttjandeperiod
2020/2023	4 275 000	4 275 000	2,28	2023-09-01 – 2023-12-31
2020/2024	660 800	660 800	5,50	2024-01-01 – 2024-01-31
2022/2026 A	2 250 000	2 250 000	4,32	2026-01-01 – 2026-03-31
2022/2026 B	1 100 000	1 100 000	4,32	2026-01-01 – 2026-03-31

Utdelning och utdelningspolicy

BuildData har ingen utdelningspolicy och har hittills inte lämnat någon utdelning. BuildData befinner sig i en utvecklingsfas och eventuella överskott är planerade att återinvesteras i Bolaget.

Innehav av egna aktier

BuildData innehar, per dagen för denna erbjudandehandling, inga egna aktier.

Aktieägaravtal m.m.

BuildDatas årsredovisning för räkenskapsåret 2021/2022 innehåller inte någon information om några av BuildData kända avtal mellan aktieägare som kan medföra begränsningar i rätten att överlåta aktierna i BuildData. Medlemmarna i Konsortiet har dock ingått ett avtal om att tillsammans genomföra Erbjudandet genom Budgivaren. Avtalet reglerar tillskjutandet av BuildData-aktier till Budgivaren samt finansieringen och genomförandet av Erbjudandet. Medlemmarna i Konsortiet avser vidare att vid fullföljandet av Erbjudandet ingå ett aktieägaravtal som reglerar det långsiktiga ägandet och styrningen av Budgivaren.

Väsentliga avtal

BuildDatas årsredovisning för räkenskapsåret 2021/2022 nämner inga väsentliga avtal vilka BuildData är part i och som skulle kunna påverkas, ändras eller sägas upp till följd av att kontrollen över BuildData förändras som ett resultat av ett offentligt uppköpserbjudande.

Bemyndiganden

Årsstämman den 10 november 2022 beslutade om ett bemyndigande för styrelsen att, vid ett eller flera tillfällen och längst fram till intill nästkommande årsstämma, besluta om ökning av Bolagets aktiekapital genom nyemission av aktier samt att emittera teckningsoptioner och konvertibler i sådan utsträckning som från tid till annan är tillåten enligt bolagsordningen. Emissioner med stöd av bemyndigandet ska kunna ske med eller utan avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt samt med eller utan bestämmelse om apport, kvittning eller andra villkor.

BuildDatas bolagsordning

Detta avsnitt innehåller ett utdrag ur BuildDatas bolagsordning som registrerades hos Bolagsverket den 10 november 2022.

1 FIRMA

Bolagets firma är BuildData Group AB. Bolaget är publikt (publ).

2 STYRELSENS SÄTE

Styrelsen ska ha sitt säte i Stockholms kommun.

3 VERKSAMHET

Bolaget ska, direkt eller indirekt via dotterbolag, äga och förvalta mjukvaru- eller teknikerserviceföretag, idka handel med värdepapper samt bedriva därmed förenlig verksamhet.

4 AKTIEKAPITAL

Aktiekapitalet ska utgöra lägst 12 500 000 kronor och högst 50 000 000 kronor.

5 ANTAL AKTIER

Antal aktier ska vara lägst 62 500 000 och högst 250 000 000.

6 STYRELSE

Styrelsen ska bestå av lägst tre och högst tio ledamöter med högst tio suppleanter.

7 REVISORER

För granskning av aktiebolagets årsredovisning jämte räkenskaperna samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning ska bolaget ha en till tre revisorer och högst två revisorssuppleanter.

8 KALLELSE

Kallelse till årsstämma samt kallelse till extra bolagsstämma där frågor om ändring av bolagsordningen kommer att behandlas ska utfärdas tidigast sex och senast fyra veckor före stämman. Kallelse till annan extra bolagsstämma ska utfärdas tidigast sex veckor och senast två veckor före stämman. Kallelse till bolagsstämma ska ske genom annonsering i Post- och Inrikes Tidningar samt på bolagets hemsida. Att kallelse skett ska annonseras i Dagens Industri.

9 RÄTT ATT DELTA I BOLAGSSTÄMMA

Aktieägare som vill delta i förhandlingarna på bolagsstämman ska göra anmälan till bolaget senast den dag som anges i kallelsen till bolagsstämman. Denna dag får inte vara söndag, annan allmän helgdag, lördag, midsommarafton, julafton eller nyårsafton och inte infalla tidigare än femte vardagen innan stämman.

Aktieägare får vid bolagsstämman medföra ett (1) eller två (2) biträden, dock endast om aktieägaren anmält detta enligt föregående stycke.

10 INSAMLING AV FULLMAKTER OCH POSTRÖSTNING

Styrelsen får samla in fullmakter enligt det förfarande som anges i 7 kap. 4 § andra stycket aktiebolagslagen. Styrelsen får inför bolagsstämma besluta att aktieägarna skall kunna utöva

sin rösträtt per post före bolagsstämman enligt vad som anges i 7 kap. 4 a § aktiebolagslagen.

11 ÅRSSTÄMMA

Årsstämma ska hållas årligen inom sex (6) månader efter räkenskapsårets utgång.

På årsstämma ska följande ärenden förekomma:

1. Val av ordförande för stämman.
2. Upprättande och godkännande av röstlängd.
3. Godkännande av dagordning.
4. Val av en eller två justeringsmän.
5. Prövning av om stämman blivit behörigen sammankallad.
6. Framläggande av årsredovisning och revisionsberättelse samt i förekommande fall koncernredovisning och koncernrevisionsberättelse.
7. Beslut om:
 - (a) fastställande av resultaträkning och balansräkning samt i förekommande fall koncernresultaträkning och koncernbalansräkning.
 - (b) disposition beträffande bolagets vist eller förlust enligt fastställd balansräkning.
 - (c) ansvarsfrihet åt styrelseledamöter och verkställande direktör, när sådan förekommer.
8. Fastställande av styrelse- och, i förekommande fall, revisorsarvode.
9. Val av styrelse och, i förekommande fall, revisorer.
10. Annat ärende som ankommer på stämman enligt aktiebolagslagen eller bolagsordningen.

12 RÄKENSKAPSÅR

Bolagets räkenskapsår är 1 juli – 30 juni.

13 AVSTÄMNINGSFÖRBEHÅLL

Den aktieägare eller förvaltare som på avstämningsdagen är införd i aktieboken och antecknad i ett avstämningsregister, enligt 4 kap. lagen (1998:1479) om kontoföring av finansiella instrument eller den som är antecknad på avstämningskonto enligt 4 kap. 18 § första stycket 6-8 nämnda lag, ska antas vara behörig att utöva de rättigheter som framgår av 4 kap. 39 § i aktiebolagslagen (2005:551).

14 TVISTERS AVGÖRANDE AV SKILJEMÄN

Skulle tvist uppkomma mellan bolaget och styrelsen, styrelseledamot, verkställande direktör, likvidator eller aktieägare, ska den hänskjutas till avgörande av skiljemän i enlighet med lagen (1999:116) om skiljeförfarande.

Styrelse, ledning och revisor

Bolagets styrelse

Stefan Charette

Styrelseordförande sedan 2021 och styrelseledamot sedan 2020.

Född: 1972

Erfarenhet: Stefan är idag styrelseordförande i Athanase Industrial Partner och har tidigare varit VD i de börsnoterade företagen Creades AB, Investment AB Öresund och AB Custos samt VD för industriföretaget Brokk AB. Stefan har erfarenhet från sexton börsstyrelser varav sex som ordförande.

Huvudsaklig utbildning: BSc Elektroingenjör, KTH och MSc Mathematical Trading & Finance Cass Business School.

Pågående uppdrag: Styrelseordförande i VIE Kapital AB, Athanase Capital Partners AB, Athanase Innovation Investments AB och Charette Capital AB, samt styrelseledamot i DistIT AB.

Innehav i Bolaget (inklusive genom närstående): 29 638 293 aktier samt 885 000 teckningsoptioner.

Gareth Burton

Styrelseledamot sedan 2021.

Född: 1965

Erfarenhet: Gareth är en erfaren chef inom byggprogramindustrin och har nyligen varit VD för Thinkproject. Gareth tjänstgjorde först som icke-verkställande direktör på Thinkproject innan han tog över som VD 2019. Han ledde framgångsrikt Thinkprojects tillväxt sedan 2019 och försäljningen av företaget till EQT. Före Thinkproject hade Gareth en karriär som CIO inom olje- och gasindustrin, byggbranchen och FinTech-programvaruindustrin. Han har också lett en global serviceverksamhet för Motorola och haft ledande befattningar på BT.

Huvudsaklig utbildning: BSc. i teknisk matematik från Swansea University och deltagande i Insead Business School International Executive Program.

Pågående uppdrag: Verkställande direktör i Seattle Software Limited, styrelseordförande i Actico GmbH och styrelseledamot i Transform TopCo Limited.

Innehav i Bolaget (inklusive genom närstående): 1 245 000 aktier.

Melanie Dawson

Styrelseledamot sedan 2021.

Född: 1980

Erfarenhet: Melanie har omfattande och praktisk erfarenhet av att implementera BIM och digitalt byggande från sin mångsidiga byggkarriär under de senaste 20 åren. Hon har haft en rad olika ledarskaps- och omvandlingsroller för ledande byggföretag innan han startade sitt eget konsultföretag för BIM och digitalt byggande år 2020, Origin7 Ltd. Melanies ledarskap har varit avgörande för att leverera många högprofilerade projekt inom den offentliga och privata sektorn i Storbritannien och Europa.

Huvudsaklig utbildning: BSc (Hons) i arkitektur från Queens University Belfast, Postgraduate Certificate i BIM & Integrated Design från University of Salford Manchester.

Pågående uppdrag: Verkställande direktör i Origin7 Ltd och Origin7 Digital Ltd, grundare och styrelseledamot i Digital Construction Live och NED InvestNI.

Innehav i Bolaget (inklusive genom närstående): 0 aktier.

Erik Gabrielson

Styrelseledamot sedan 2020.

Född: 1962

Erfarenhet: Erik är advokat och partner på Advokatfirman Vinge KB och har erfarenhet från styrelsearbete i flera privata och börsnoterade mjukvaruföretag.

Huvudsaklig utbildning: Jur. kand. från Lunds Universitet.

Pågående uppdrag: Styrelseledamot i Elanders AB, Carl Bennet AB, Lifco AB, ECG Vininvest AB, ECG Vignoble AB, Allegresse AB, styrelsesuppleant i Athanase Capital Partners AB och Charette Capital AB, styrelseordförande i Redoma Recycling AB och Eldan Recykling A/S, extern firmatecknare i Advokatfirman Vinge AB och Advokatfirman Vinge Skåne AB.

Innehav i Bolaget (inklusive genom närstående): 866 620 aktier.

Mikael Näsström

Styrelseledamot sedan 2019.

Född: 1972

Erfarenhet: Mikael har erfarenhet inom internationell försäljning och marknadsföring vid olika företag inom Danaher och AMETEK.

Huvudsaklig utbildning: MBA från Edinburgh Business School och en DIHM i marknadsföring från IHM Business School.

Pågående uppdrag: Verkställande direktör i Ametek Nordic AB, styrelseordförande i AMETEK Finland Oy, samt Corporate Officer i AMETEK Inc.

Innehav i Bolaget (inklusive genom närstående): 130 000 aktier.

Per Åkerman

Styrelseledamot sedan 2020.

Född: 1964

Erfarenhet: Per har stor erfarenhet inom bygg- och fastighetssektorn från ledande befattningar inom Skanska både i Sverige och internationellt, t.ex. som vice VD i Sverige och Polen samt VD för Skanska Industrial Solutions AB.

Huvudsaklig utbildning: Civilingenjörsexamen MSc vid Lunds universitet.

Pågående uppdrag: Styrelseledamot i Limestone Management AB, COO på AFRY Infrastructure Division.

Innehav i Bolaget (inklusive genom närstående): 1 164 855 aktier.

Bolagets ledning

Gustave Geisendorf

Verkställande direktör sedan 2020.

Född: 1974

Erfarenhet: Gustave har betydande erfarenhet av företagstransformationer och han har haft operativa roller, bland annat som verkställande direktör för Domino's Pizza Scandinavia. Tidigare har Gustave haft roller inom corporate finance och private equity som direktör på Citigroup och Lehman Brothers och som portföljförvaltare på Folksam.

Huvudsaklig utbildning: BSc i internationell ekonomi och företagsekonomi från Uppsala universitet i Sverige och en MSc i finans från Cass Business School i London.

Pågående uppdrag: Styrelseledamot i Striddan Limited.

Innehav i Bolaget (inklusive genom närstående): 5 427 103 aktier samt 2 950 000 personaloptioner.

Bolagets revisor

BuildData:s årsstämma den 10 november 2022 beslutade att omvälja den registrerade revisionsbyrån BDO Sweden AB som BuildData:s revisor för tiden intill slutet av årsstämman 2023. Johan Pharmanson, auktoriserad revisor och medlem i FAR (branchorganisationen för auktoriserade revisorer), är huvudansvarig revisor. Revisorns kontorsadress är Box 6343, 102 35 Stockholm.

Uppsägning och avgångsvederlag

Årsredovisningen för räkenskapsåret 2021/2022 nämner inte några avtal mellan BuildData och dess styrelseledamöter eller anställda som föreskriver rätt till ersättning om dessa säger upp sig, sägs upp utan skäl原因 eller om deras anställning upphör som följd av ett offentligt uppköpserbjudande att förvärva aktier i BuildData.



SAMMANFATTNING FJÄRDE KVARTALET

Finansiella höjdpunkter

- ARR i slutet av fjärde kvartalet (kvartalet som slutade 30 juni 2023) uppgick till 100,0 MSEK, motsvarande en ökning med 25,1% jämfört med samma period föregående år (79,9 MSEK).
- TCV uppgick till 154,9 MSEK, motsvarande en ökning med 32,3% jämfört med samma period föregående år (117,1 MSEK). Organisk TCV-tillväxt var 32,3% jämfört med samma period föregående år.
- Nettoomsättningen uppgick till 28,5 MSEK, motsvarande en ökning med 22,8% jämfört med samma period föregående år (23,2 MSEK). Organisk nettoomsättningstillväxt var 22,8%.
- Bruttovinsten uppgick till 27,1 MSEK (21,3 MSEK), vilket motsvarar en bruttomarginal på 95,1% (91,8%).
- Normaliserad EBITDA (EBITDA före engångsposter) var 1,5 MSEK jämfört med samma period föregående år (-1,3 MSEK).

- EBITDA på 1,7 MSEK jämfört med samma period föregående år (-2,6 MSEK).
- Resultatet per aktie (genomsnitt) uppgick till -0,02 SEK (-0,08 SEK).
- Det operativa kassaflödet var -0,3 MSEK jämfört med samma period föregående år (-0,7 MSEK).

Operativa höjdpunkter

- 237 nya avtal tecknades till ett värde av 33,0 MSEK.

Väsentliga händelser efter perioden

- Inga väsentliga händelser inträffade efter periodens utgång

Nyckeltal

SEK m	Q4		Året fram till idag	
	Apr-Juni 23	Apr-Juni 22	Juni 23	Juni 22
ARR	100,0	79,9	100,0	79,9
TCV	154,9	117,1	154,9	117,1
Nettoförsäljning	28,5	23,2	108,5	88,2
Bruttovinst	27,1	21,3	104,2	88,3
Normaliserad EBITDA	1,5	(1,3)	(2,6)	(3,8)
EBITDA	1,7	(2,6)	(11,7)	(8,3)
Rörelseresultat/(förlust)	(1,0)	(5,4)	(23,0)	(19,8)
Nettovinst/(förlust)	(1,0)	(5,3)	(23,4)	(20,3)
Operativt kassaflöde	(0,3)	(0,7)	(11,7)	(17,5)
Kassa	45,1	78,6	45,1	78,6
Nettokassa/(skuld)	43,2	76,1	43,2	76,1
Resultat per aktie före utspädning (viktat)	(0,02)	(0,08)	(0,36)	(0,32)

KOMMENTARER FRÅN VÅR VD

Stark tillväxt och SaaS KPI:er utvecklas positivt

Våra försäljnings-KPI:er fortsätter att utvecklas enligt våra förväntningar. Denna tillväxt kan ses i alla försäljningsmatriser: nettoomsättning, organisk nettoomsättning, ARR och TCV-bokningar. Speciellt, vår TCV fortsätter att utvecklas positivt eftersom vi tecknar kunder med stora kontrakt och fördelarna av det kommer att skördas under kommande kvartal.

Våra SaaS KPI:er är på väg i rätt riktning: vår nettobehållningsgrad är stark, vår kundanskaffningskostnad är låg, bruttovinsten är i linje med SaaS-peers, vi har nöjda kunder och vi producerar en stark ARR-utveckling.

Ökat fokus på vinst

Vi börjar se en god utveckling av vår vinst på grund av de personalneddragningar vi gjorde tidigare under året. För att se ett ännu större genomslag måste vår försäljning fortsätta att växa samtidigt som vi kontrollerar vår kostnadsbas som vi tror kommer ske på medellångsikt. En hög inflation Storbritannien påverkar våra kostnader och hittills har vi lyckats föra över kostnadsökningar till våra kunder.

Vi har passerat toppen på marknaden

Det övergripande ekonomiska klimatet på vår kärnmarknad i Storbritannien har sina utmaningar med höga räntor och inflation. Antalet nystartade byggprojekt är lägre än de senaste tre åren, men trots dessa motvindar på marknaden fortsätter vi att vara optimistiska om våra utsikter, som fortsätter att drivas av ett bostadsunderskott, ökade investeringar i teknik från våra kunder och ny lagstiftning.

Stark kassaposition möjliggör M&A

Vi har en robust kassa på vår balansräkning och vi utvärderar kontinuerligt hur vi bäst kan använda denna kassa. Även om M&A har visat sig vara utmanande, är det fortfarande en central del av vår strategi. Vårt föreslagna förvärv av eDocs avbröts

tyvärr under kvartalet. Vi är nu fokuserade på andra förvärv och vår förvävsstrategi har inte förändrats och vi riktar oss till företag på våra hemmamarknader, en stark kompletterande kundbas, beprövade tillväxthistorier och affärsmodeller och starka ledningsteam.

Vi är optimistiska inför nästa år

Vi går in i nästa räkenskapsår i en starkare position än vi gick in i förra året. Det makroekonomiska klimatet har förändrats och vi måste fortsätta fokusera på tillväxt men också på vinster och kassaflödesgenerering. Även om vi har en stark M&A pipeline är vi osäkra på om vi kommer att nå vårt mål att generera 50 miljoner SEK i löpande intäkter i slutet av nästa räkenskapsår. Vi är dock fortfarande övertygade om att vår organiska tillväxt kommer att överstiga 20% även nästa år.

På BuildData är vi mycket spända på vad framtiden har att erbjuda. Jag inbjuder dig att följa med på vår resa.

Vänliga hälsningar,
Gustave Geisendorf

KOMMENTAR TILL FJÄRDE KVARTALET

Nettoomsättning

Nettoomsättningen under fjärde kvartalet uppgick till 28,5 MSEK (23,2 MSEK), en ökning med 22,8% jämfört med motsvarande period. Denna organiska tillväxt på 22,8% drevs av ett fortsatt starkt inflöde av nya kunder, obetydlig kundförlust och stark prisutveckling vid förnyelser.

Vi såg en stark utveckling i vår brittiska verksamhet och även vår irländska verksamhet presterar enligt plan.

Kvartalsvis nettoomsättning och tillväxt



ARR

ARR vid utgången av fjärde kvartalet uppgick till 100,0 MSEK, motsvarande en ökning med 22,8% jämfört med samma period föregående år (79,9 MSEK). Merförsäljning hade en positiv inverkan på ARR samt också nya kunder. Dessutom hade vi låg churn och vi kunde öka våra priser.

TCV

Vid utgången av det fjärde kvartalet var det totala kontraktsvärdet 154,9 MSEK, motsvarande en ökning med 32,3% jämfört med samma period föregående år (117,1 MSEK).



Kostnad för försäljning och bruttovinst

Kostnader för sålda varor, som omfattar hostingkostnader och produktrelaterade inköp, uppgick till 1,8 MSEK (2,0 MSEK) under fjärde kvartalet FY23 och 5,8 MSEK (5,5 MSEK) under FY23 YTD.

Bruttoresultatet uppgick till 27,1 MSEK (21,3 MSEK) med en bruttomarginal på 95,1% och 104,2 MSEK (88,3 MSEK) under FY23 YTD med en bruttomarginal på 96,0%.

Övriga externa kostnader och Lönsamhet

Lönekostnaderna uppgick till 22,1 MSEK (21,0 MSEK) under fjärde kvartalet och 96,3 MSEK (75,1 MSEK) under FY23 YTD. Vårt antal anställda sjönk från 114 i slutet av Q1 till 89 i slutet av Q4 efter åtgärder vi vidtog under kvartalet för att driva vår verksamhet mot lönsamhet.

Aktivering av lönekostnader uppgick till 1,2 MSEK (0,8 MSEK) och 6,1 MSEK (4,7 MSEK) under FY23 YTD och avser FoU-utveckling av koncernens mjukvaruprodukter.

Övriga externa kostnader är i enlighet med vår förväntningar och uppgick till 6,8 MSEK (4,0 MSEK) under fjärde kvartalet och 20,1 MSEK (18,6 MSEK) under FY23 YTD. Vi tog en provision för kreditförluster om 1,4 MSEK för kunder som har gått i konkurs.

Normaliserad EBITDA exklusive valutaomräkning och poster av engångskaraktär uppgick till 1,5 MSEK (-1,3 MSEK). Engångsposter avser aktierelaterade ersättningar och fjärde kostnader av engångskaraktär.

EBITDA uppgick till 1,7 MSEK, jämfört med samma period föregående år -2,6 MSEK.

Rörelseförslusten (EBIT) uppgick till -1,0 MSEK jämfört med en rörelsevinst för samma period förra året på (-5,4 MSEK).

Vinst per aktie

Vinst per aktie (EPS) uppgick till SEK -0,02 (SEK -0,08).

Finansiell position

Det egna kapitalet var 92,5 MSEK (118,9 MSEK) i slutet av perioden. Kvoten mellan eget kapital och tillgångar var 577 % (68,8%) den 30 juni 2023. De totala tillgångarna var 160,3 MSEK (172,8 MSEK). Likviditeten är stark och uppgår till 45,1 MSEK (78,6 MSEK).

Kassaflöden och investeringar

Kassaflödet för fjärde kvartalet var -13,0 MSEK (-3,2 MSEK). Kassaflödet från den löpande verksamheten var -0,3 MSEK (-0,7 MSEK). Kassaflöde från investeringsverksamheten var -12,8 MSEK (-1,2 MSEK) inklusive tilläggsköpeskilling om 9,6 MSEK för förvärvet av Createmaster

Kassaflödet från finansieringsverksamheten var 0,1 MSEK (-1,3 MSEK). Likvida medel uppgick till 45,1 MSEK (78,6 MSEK) i slutet av perioden.

Personal

Antalet anställda i koncernen den 30 juni 2023 var 89 (114).

Aktieäggande

Det totala antalet utestående aktier i slutet av kvartalet var 68,171,694 (62,757,284). Alla aktier ger lika mycket röster och kapital.

Tabellen nedan visar de tio största aktieägarna (direkt och indirekt ägande) per den 30 juni 2023.

De 10 största ägarna per den 30 juni 2023	Direct		Indirect		
	Antal aktier	Andel av kapitalet och röster	Aktieoptioner	Totalt aktieäggande	Andel av kapital efter utspädning
Athanase Industrial Partners	29 670 293	43,5%	885 000	30 555 293	40,0%
Gustave Geisendorf*	5 427 103	8,0%	2 950 000	8 377 103	11,0%
SEB Life International	4 147 249	6,1%	-	4 147 249	5,4%
Nordea Livförsäkring Sverige Ab	2 814 061	4,1%	-	2 814 061	3,7%
FE Smabolag Sverige	2 755 660	4,0%	-	2 755 660	3,6%
BNY Mellon SA	2 530 933	3,7%	-	2 530 933	3,3%
Brian Dodsworth	1 836 229	2,7%	-	1 836 229	2,4%
Avanza Pension	1 615 339	2,4%	-	1 615 339	2,1%
Gareth Burton	1 245 000	1,8%	-	1 245 000	1,6%
Per Åkerman	1 164 855	1,7%	-	1 164 855	1,5%
Other	14 964 972	22,0%	4 450 800	19 415 772	25,4%
Total	68 171 694	100,0%	8 285 800	76 457 494	100,0%

FINANSIELL INFORMATION

Koncernens finanser

Resultaträkning SEK m	Q4		Året fram till idag	
	apr-jun 23	apr-jun 22	jun 23	jun 22
Rörelseintäkter				
Nettoförsäljning	28,5	23,2	108,5	88,2
Övriga inkomster	0,4	0,1	1,5	5,6
Totala rörelseintäkter	28,9	23,3	110,0	93,8
Kostnad för försäljning	(1,8)	(2,0)	(5,8)	(5,5)
Bruttovinst	27,1	21,3	104,2	88,3
Driftkostnader				
Övriga externa kostnader	(6,8)	(4,0)	(20,1)	(18,6)
Personalkostnader	(22,1)	(21,0)	(96,3)	(75,1)
Aktierelaterade ersättningar	(0,9)	(0,8)	(5,5)	(3,0)
Övriga rörelsekostnader	4,4	1,9	6,0	0,0
Rörelseresultat före avskrivningar (EBITDA)	1,7	(2,6)	(11,7)	(8,3)
Avskrivning av immateriella tillgångar och materiella anläggningstillgångar	(2,7)	(2,8)	(11,3)	(11,4)
Rörelseresultat	(1,0)	(5,4)	(23,0)	(19,8)
Resultat från finansiella poster	(0,4)	0,1	(0,8)	(0,6)
Resultat efter finansiella poster	(1,4)	5,3	(23,8)	(20,3)
Inkomstskatt	0,4	0,0	0,4	0,0
Periodens resultat	(1,0)	(5,3)	(23,4)	(20,3)
Tillhör:				
Moderbolagets aktieägare	(1,0)	(5,3)	(23,4)	(20,3)
Innehav utan bestämmande inflytande	0,0	0,0	0,0	0,0
Totalt	(1,0)	(5,3)	(23,4)	(20,3)
Resultat per aktie, grundläggande (viktat)	(0,02)	(0,08)	(0,36)	(0,32)
Genomsnittligt antal aktier under perioden	68 171 694	62 757 284	66,094,934	62 757 284
Uttestående aktier vid periodens slut	68 171 694	62 757 284	68 171 694	62 757 284

Koncernens kassaflödeanalys SEK m	Q4		Året fram till idag	
	apr-jun 23	apr-jun 22	apr-jun 23	apr-jun 22
Den löpande verksamheten				
Rörelseresultat för perioden	(1,0)	(5,4)	(23,0)	(19,8)
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet				
Avskrivningar	2,8	2,8	11,4	11,4
Valutajusterings för interna transaktioner	1,6	0,8	5,5	3,0
Aktierelaterade ersättningar	(4,3)	(2,6)	(7,7)	(3,6)
Rörelseresultat efter justeringar (enligt ovan)	(0,9)	(4,4)	(13,9)	(9,1)
Erhållna ränta	-	0,0	0,0	0,0
Betald ränta	-	0,0	0,0	0,0
Återbetalning/betald skatt	(0,4)	(0,1)	(0,8)	(0,1)
Förändring av rörelsekapitet				
Ökning (-) / minskning (+) av rörelsefordringar	(0,4)	0,3	(14,9)	(11,6)
Ökning (+) / minskning (-) av rörelseskulder	1,4	3,5	17,9	3,2
Förändringar i övrigt rörelsekapital	-	0,0	0,0	0,0
Förändring av rörelsekapitalet	1,0	3,8	3,0	(8,4)
Kassaflöde från den löpande verksamheten	(0,3)	(0,7)	(11,7)	(17,5)
Investeringsverksamhet				
Investeringar i immateriella anläggningstillgångar	(1,5)	(1,0)	(7,8)	(6,0)
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	(1,7)	(0,2)	(4,2)	(1,3)
investering i dotterbolag	(9,6)	0,0	(9,6)	0,0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	(12,8)	(1,2)	(21,6)	(7,3)
Finansieringsverksamhet				
Aktieemission	0,0	0,0	0,0	0,0
Investering i dotterbolag	0,0	0,0	0,0	0,0
Återbetalning av lån	(0,2)	(0,2)	(0,8)	(0,4)
Återbetalning av leasingavtal	0,3	(1,1)	0,6	(3,8)
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	0,1	(1,3)	(0,2)	(4,1)
Kassaflöde för perioden	(13,0)	(3,2)	33,5	(29,0)
Förändring av likvida medel				
Likvida medel i början av perioden	58,1	81,8	78,6	107,6
Likvida medel vid periodens slut	45,1	78,6	45,1	78,6

Koncernens balansräkning SEK m	30 jun 2023	30 jun 2022
TILLGÅNGAR		
<i>Långfristiga tillgångar</i>		
Immateriella anläggningstillgångar	56,9	55,1
Materiella anläggningstillgångar	2,9	1,4
Nyttaprderättstillgångar	5,6	6,7
Summa anläggningstillgångar	65,4	63,2
<i>Omsättningstillgångar</i>		
Kundfordringar	40,8	23,2
Övriga fordringar	4,9	4,2
Förutbetalda kostnader	3,7	3,6
Likvida medel	45,5	78,6
Summa omsättningstillgångar	94,9	109,6
SUMMA TILLGÅNGAR	160,3	172,8
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
<i>Eget kapital</i>		
Aktiekapital	13,6	12,6
Övrigt tillskjutet kapital	191,9	187,2
Reserver	(1,8)	(1,6)
Balanserade vinstmedel inklusive periodens resultat	(111,2)	(79,3)
Summa eget kapital som kan hänföras till moderbolagets aktieägare	92,5	118,9
Innehav utan bestämmande inflytande	0,9	0,8
Summa eget kapital	93,4	119,7
<i>Skulder</i>		
<i>Långfristiga skulder</i>		
Leasingskulder	2,7	3,5
Räntebärande lån	1,0	1,8
Övriga skulder	2,3	11,6
Summa långfristiga skulder	6,0	16,9
<i>Kortfristiga skulder</i>		
Leasingskulder	4,9	2,9
Räntebärande lån	0,9	0,7
Leverantörsskulder	3,3	4,0
Skatteskulder	13,5	6,8
Övriga skulder	2,3	0,0
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	36,0	21,8
Summa kortfristiga skulder	60,9	36,2
Summa skulder	66,9	53,1
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	160,3	172,8

Rapport över förändringar i eget kapital för kvartalet som slutade den 30 juni 2023 SEK m	Aktiekapital	Övrigt tillskjutet kapital	Reserver	Balanserad vinstmedel	Totalt	Innehav utan bestämmande inflytande	Totalt eget kapital
Saldo den 1 april 2023	13,6	190,4	(1,1)	(105,3)	97,6	0,9	98,5
Aktieemission	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Teckningsoptioner	0,0	1,2	0,0	0,0	1,2	0,0	1,2
Transaktioner med innehav utan bestämmande inflytande	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Omräkningsreserver	0,0	0,3	(0,7)	(4,9)	(5,3)	0,0	(5,3)
Resultat för perioden	0,0	0,0	0,0	(1,0)	(1,0)	0,0	(1,0)
Förändring under perioden	0,0	1,5	(0,7)	(5,9)	(5,1)	0,0	(5,1)
Saldo den 30 juni 2023	13,6	191,9	(1,8)	(111,2)	92,5	0,9	93,4
Saldo den 1 april 2022	12,6	186,2	(4,2)	(69,8)	124,8	0,8	125,6
Teckningsoptioner	0,0	0,7	0,0	0,0	0,7	0,0	0,7
Transaktioner med innehav utan bestämmande inflytande	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Omräkningsreserver	0,0	0,3	2,6	(4,2)	(1,3)	0,0	(1,3)
Resultat för perioden	0,0	0,0	0,0	(5,3)	(5,3)	0,0	(5,3)
Förändring under perioden	0,0	1,0	2,6	(9,5)	(5,9)	0,0	(5,9)
Saldo den 30 juni 2022	12,6	187,2	(1,6)	(79,3)	118,9	0,8	119,7

Redovisning av förändringar i eget kapital hittills i år SEK m	Aktiekapital	Övrigt tillskjutet kapital	Reserver	Balanserad vinstmedel	Totalt	Innehav utan bestämmande inflytande	Totalt eget kapital
Saldo den 1 juli 2022	12,6	187,2	(1,6)	(79,3)	118,9	0,8	119,7
Aktieemission	1,0	5,1	0,0	0,0	6,1	0,0	6,1
Teckningsoptioner	0,0	(1,3)	0,0	0,0	(1,3)	0,0	(1,3)
Transaktioner med innehav utan bestämmande inflytande	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Omräkningsreserver	0,0	0,9	(0,2)	(8,5)	(7,8)	0,1	(7,7)
Resultat för perioden	0,0	0,0	0,0	(23,4)	(23,4)	0,0	(23,4)
Förändring under perioden	1,0	4,7	(0,2)	(31,9)	(26,4)	0,1	(26,3)
Saldo den 30 juni 2023	13,6	191,9	(1,8)	(111,2)	92,5	0,9	93,4
Saldo den 1 juli 2021	12,6	184,0	1,4	(58,7)	139,3	0,0	139,3
Teckningsoptioner	0,0	2,7	0,0	0,0	2,7	0,0	2,7
Transaktioner med innehav utan bestämmande inflytande	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,7	0,7
Omräkningsreserver	0,0	0,5	(3,0)	(0,3)	(2,8)	0,1	(2,7)
Resultat för perioden	0,0	0,0	0,0	(20,3)	(20,3)	0,0	(20,3)
Förändring under perioden	0,0	3,2	(3,0)	(20,6)	(20,4)	0,8	(19,6)
Saldo den 30 juni 2021	12,6	187,2	(1,6)	(79,3)	118,9	0,8	119,7

Moderbolagets finanser

Moderbolagets resultaträkning	Q4		Året fram till idag	
	apr-jun 23	apr-jun 22	jun 23	jun 22
Rörelseintäkter				
Övriga Inkomster	2,9	2,5	6,7	4,1
Totala rörelseintäkter	2,9	2,5	6,7	4,1
Driftskostnader				
Övriga externa kostnader	(1,0)	(0,3)	(1,7)	(1,3)
Personalkostnader	(0,8)	(0,7)	(3,1)	(2,2)
Rörelseresultat	1,1	1,5	1,9	0,6
Finansiella kostnader	0,0	0,0	0,0	0,0
Periodens resultat	1,1	1,5	1,9	0,6
Moderbolagets kassaflöde SEK m	Q4		Året fram till idag	
	apr-jun 23	apr-jun 22	jun 23	jun 22
Kassaflöde från den löpande verksamheten				
Rörelseförlust för perioden	1,1	1,5	1,9	0,6
Justering för poster som inte ingår i nettokassan	(3,2)	(2,5)	(5,7)	(0,6)
Förändringar i rörelsekapitalet				
Förändring av kortfristiga fordringar	(0,8)	0,9	(21,2)	1,3
Förändring av kortfristiga skulder	0,4	0,1	(0,0)	(1,3)
Kassaflöde från den löpande verksamheten	(2,5)	0,0	(25,0)	(0,0)
Investeringsverksamhet				
Investering i dotterbolag	(9,6)	0,0	(9,6)	0,0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	(9,6)	0,0	(9,6)	0,0
Finansieringsverksamhet				
Nyemission	0,0	0,0	0,0	0,0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	0,0	0,0	0,0	0,0
Kassaflöde för perioden	(12,1)	0,0	(34,6)	0,0
Förändring av likvida medel				
Likvida medel i början av perioden	50,1	72,6	72,6	72,6
Kassaflöde för perioden	(12,1)	0,0	(34,6)	0,0
Likvida medel vid periodens slut	38,0	72,6	38,0	72,6

Parent Balance Sheet SEK m	30 Jun 2023	30 Jun 2022
TILLGÅNGAR		
Anläggningstillgångar		
Aktier i koncernföretag	187,7	182,8
Summa långfristiga tillgångar	187,7	182,8
Omsättningstillgångar		
Fordringar på koncernbolag	96,8	68,9
Övriga fordringar	0,1	0,1
Kassa och bank	38,0	72,6
Summa omsättningstillgångar	134,9	141,6
SUMMA TILLGÅNGAR	322,6	324,4
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Skulder		
Långfristiga skulder		
Övriga skulder	2,5	11,1
Summa långfristiga skulder	2,5	11,1
Eget kapital		
Aktiekapital	13,6	12,6
Överkursfond	302,6	297,5
Teckningsoptioner	7,6	8,9
Balanserade vinstmedel	(5,6)	(6,2)
Årets förlust	1,9	0,6
Summa eget kapital	320,1	313,3
EGET KAPITAL OCH SKULDER	322,6	324,4

OM BUILDDATA

BuildData Group AB (publ) (moderbolaget) och dess dotterbolag (tillsammans "koncernen" eller "bolaget") är ett molnbaserat programvaruföretag för bygghantering. Koncernen har verksamhet i Irland, Storbritannien, Australien och Mellanöstern.

Moderbolaget är ett aktiebolag baserat i Stockholm. Adressen till huvudkontoret är c/o Advokatfirman Lindahl KB, Box 5898, 102 40 Stockholm.

Om denna rapport

Denna rapport innehåller framåtblickande uttalanden som återspeglar ledningens nuvarande förväntningar, uppskattningar och prognoser om dess verksamhet. Dessa uttalanden är inga garantier för framtida resultat och är föremål för vissa risker, osäkerheter och fjärde faktorer, av vilka vissa ligger utanför vår kontroll och är svåra att förutse. Därför kan faktiska utfall och resultat skilja sig väsentligt från vad som uttrycks eller förutses i sådana framåtblickande uttalanden.

Koncernens struktur

BuildData Holding AB (publ) är ett offentligt ägt företag registrerat i Sverige och noterat på Nasdaq First North Growth Market Stock Exchange. Det började handlas den 15 juni 2018. Bolaget äger 100 % av aktiekapitalet i Zutec Inc (Irl) Limited som i sin tur äger 100 % av Zutec Inc (UK) Limited, 100 % av Zutec Asia Limited (Hong Kong) och 100 % av Zutec Australia (pty). Koncernen äger också 100 % av Createmaster Limited och 80 % av Bond Bryan Digital Limited.

Redovisningsprinciper

Koncernredovisningen för BuildData Holding AB (publ) för den tremånadersperiod som slutade den 30 juni 2023 har upprättats i enlighet med International Financial Reporting Standards (IFRS) såsom de antagits av Europeiska unionen och är oförändrad sedan.

TCV och ARR

Total kontraktsvärde (Total Contract Value ("TCV")) representerar den oredovisade framtida intäkt som ska betalas enligt kontrakt som koncernen ingått för programvara, hosting och tjänster.

Årliga återkommande intäkter (Annual Recurring Revenue, ARR) omfattar värdet av intäkterna i slutet av varje kvartal på årsbasis och omfattar intäkter från licenser, hosting och återkommande professionella tjänster från återkommande kunder.

Beviljade optionsprogram

Koncernen har emitterat 8,285,000 teckningsoptioner under 5 olika program godkända av aktieägarna mellan 2020 och 2022.

Kommande rapporter

Nästa delårsrapport för Q1 FY2024 (juli 2023 – september 2023) kommer att publiceras den 26 oktober 2023. De årsrapport 2022-23 kommer att publiceras den 19 oktober 2023. Rapporterna kommer att finnas tillgängliga på www.builddata.se/investerare/rapporter-och-presentationer/?lang=sv.

Årsstämma kommer att hållas den 9 november 2023.

Granskning av revisorerna

Delårsrapporten har inte granskats av bolagets revisor.

Webbsändning av denna rapport

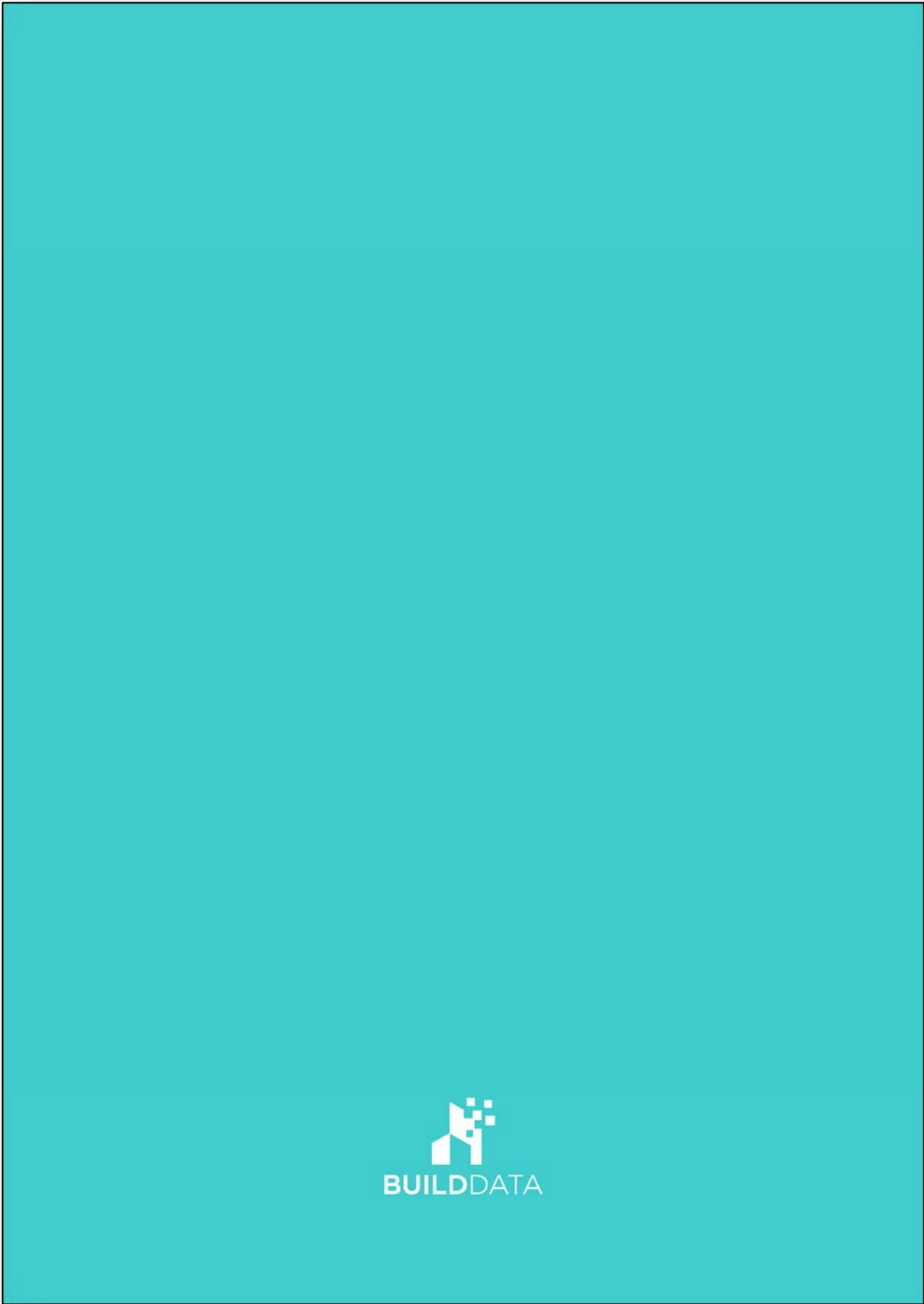
Analytiker, investerare och media är välkomna till en presentation kl 15.00 CET tisdagen den 19 juli 2023: <https://zutec.zoom.us/j/83252050946>

Certifierad rådgivare

BuildData är noterat på Nasdaq First North Growth Market och Redeye AB är bolagets auktoriserade rådgivare (tel. +46 8 121 576 90, certifiedadviser@redeye.se, www.redeye.se)

För mer information

För ytterligare information vänligen kontakta Gustave Geisendorf, VD för BuildData Group AB: gustave.geisendorf@BuildData.se +44 7760 760 777.



Skattefrågor i Sverige

Nedan följer en sammanfattning av vissa svenska skattefrågor relaterade till Erbjudandet, som rör fysiska personer och aktiebolag som är obegränsat skatteskyldiga i Sverige (om inte annan anges). Sammanfattningen är baserad på gällande lagstiftning och är avsedd endast som allmän information. Sammanfattningen är inte avsedd att vara en uttömmande redogörelse av alla skattekonsekvenser som kan tänkas uppkomma med anledning av Erbjudandet. Exempelvis behandlas inte:

- (i) de särskilda regler som kan bli tillämpliga på innehav i bolag som är eller tidigare har varit s.k. fåmansföretag eller på aktier som förvärvats med stöd av s.k. kvalificerade andelar i fåmansföretag;
- (ii) de särskilda reglerna för skattefri utdelning och kapitalvinst (inklusive avdragsförbud vid kapitalförlust) i bolagssektorn som kan bli tillämpliga då aktieägare innehar aktier som anses näringsbetingade;
- (iii) aktier som innehas av kommandit- eller handelsbolag;
- (iv) aktier som innehas som lagertillgångar i näringsverksamhet; och
- (v) aktier som innehas via ett s.k. investeringssparkonto eller kapitalförsäkringar och som omfattas av särskilda regler om schablonbeskattning.

Vidare tillämpas särskilda skatteregler som gäller för vissa typer av investerare, till exempel investmentföretag och försäkringsbolag, vilka inte behandlas här. Beskattningen av varje enskild aktieägare beror på dennes specifika situation. Varje aktieägare bör rådfråga en oberoende skatterådgivare om de specifika skattemässiga konsekvenserna som Erbjudandet kan medföra för dennes del, inklusive tillämpligheten och påverkan av utländsk skattelagstiftning (inklusive reglering), bestämmelser i skatteavtal för att undvika dubbelbeskattning samt andra regler som kan vara tillämpliga. Nedan sammanfattning är baserad på antagandet att aktierna relaterade till Erbjudandet anses vara marknadsnoterade för svenska skatteändamål (skulle antagandet vara felaktigt gäller delvis andra skatteregler än de nedan redovisade).

Allmänt

När marknadsnoterade aktier, såsom aktierna i BuildData, säljs eller på annat sätt avyttras kan en skattepliktig kapitalvinst eller en avdragsgill kapitalförlust uppstå. Kapitalvinsten eller kapitalförlusten beräknas vanligtvis som skillnaden mellan försäljningsersättningen, efter avdrag för försäljningsutgifter, och omkostnadsbeloppet. Omkostnadsbeloppet för alla aktier av samma slag och sort beräknas gemensamt med tillämpning av genomsnittsmetoden. Vid försäljning av marknadsnoterade aktier får omkostnadsbeloppet alternativt bestämmas enligt schablonmetoden till 20 procent av försäljningsersättningen efter avdrag för försäljningsutgifter.

Fysiska personer

Kapitalvinster beskattas i inkomstslaget kapital med en skattesats om 30 procent. Kapitalförluster på marknadsnoterade aktier är fullt ut avdragsgilla mot skattepliktiga kapitalvinster på marknadsnoterade och onoterade aktier och mot andra marknadsnoterade delägarätter som uppstår under samma beskattningsår, förutom andelar i värdepappersfonder eller specialfonder som endast innehåller svenska fordringsrätter (s.k. räntefonder). Om kapitalförluster är hänförliga till både noterade och onoterade aktier, ska försluter hänförliga till noterade aktier dras av före förluster hänförliga till onoterade aktier. Kapitalförluster på aktier och andra delägarätter som inte kan kvittas på detta sätt får dras av med upp till 70 procent mot övriga inkomster i inkomstslaget kapital. Uppkommer underskott i inkomstslaget kapital medges skattereduktion mot kommunal och statlig inkomstskatt samt fastighetsskatt och kommunal fastighetsavgift. Skattereduktion medges med 30 procent av den del av underskottet som inte överstiger 100 000 kronor och 21 procent av det återstående underskottet. Ett sådant underskott kan inte sparas till senare beskattningsår.

Aktiebolag

För aktiebolag beskattas all inkomst, inklusive skattepliktig kapitalvinst, i inkomstslaget näringsverksamhet med en skattesats om 20,6 procent.

Avdrag för avdragsgill kapitalförlust på aktier medges endast mot skattepliktiga kapitalvinster på aktier och andra värdepapper som beskattas som aktier. Kapitalförlust på aktier som inte har kunnat utnyttjas ett visst år, får sparas (hos det aktiebolag som haft förlusten) och dras av mot skattepliktiga kapitalvinster på aktier och andra värdepapper som beskattas som aktier under efterföljande beskattningsår utan begränsning i tiden. Om en kapitalförlust inte kan dras av hos det företag som gjort förlusten, får den dras av mot skattepliktiga kapitalvinster på aktier och andra värdepapper som beskattas som aktier hos ett annat företag i samma koncern, om det föreligger koncernbidragsrätt mellan företagen och båda företagen begär det för ett beskattningsår som har samma deklarationstidpunkt (eller som skulle ha haft det om inte något av företagens bokföringsskyldighet upphör).

Aktieägare som är begränsat skatteskyldiga i Sverige

Aktieägare som är begränsat skatteskyldiga i Sverige och vars innehav inte är hänförligt till ett fast driftställe i Sverige kapitalvinstbeskattas normalt inte i Sverige vid avyttring av aktier. Aktieägare kan dock bli föremål för beskattning i sin hemviststat. Enligt en särskild skatteregel kan emellertid fysiska personer som är begränsat skatteskyldiga i Sverige bli föremål för svensk beskattning vid försäljning av aktier om de vid något tillfälle under avyttringsåret eller något av de tio föregående kalenderåren har varit bosatta eller stadigvarande vistats i Sverige. Tillämpligheten av denna regel är dock i flera fall begränsad genom skatteavtal mellan Sverige och andra länder.

Adresser

BUDGIVARE

BuildData Acquisition AB (namn ändrat från Goldcup 33244 AB)
c/o Advokatfirma DLA Piper Sweden KB
Box 7315
103 90 Stockholm
Webbplats: <https://goldcup33244.se/>

LEGAL RÅDGIVARE TILL BUDGIVARE

Advokatfirma DLA Piper Sweden KB
Sveavägen 4
Box 7315
103 90 Stockholm
Webbplats: www.sweden.dlapiper.com

EMISSIONSINSTITUT

Avanza Bank AB (publ)
Regeringsgatan 103
111 39 Stockholm
Webbplats: www.avanza.se

MÅLBOLAG

BuildData Group AB
c/o Advokatfirman Lindahl KB
Box 5899
102 40 Stockholm
Webbplats: www.buiiddata.se