

**Årsredovisning**  
och  
**Koncernredovisning**  
för  
**Runway Safe Group AB**  
556964-5764

Räkenskapsåret

2021

**Innehållsförteckning**

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning koncern	5
Balansräkning koncern	6
Kassaflödesanalys koncern	8
Resultaträkning	9
Balansräkning	10
Kassaflödesanalys	12
Noter	13

Styrelsen för Runway Safe Group AB avger följande årsredovisning och koncernredovisning för räkenskapsåret 2021.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (kr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

## Förvaltningsberättelse

### Information om verksamheten

Koncernen är verksam inom området flygplats säkerhet. Avåkning från start- och landningsbanor är i dagsläget en av de vanligaste olyckorna inom kommersiell flygtrafik. Då tillräckliga avåkningszoner ej finns tillgängliga är installation av en EMAS-anläggning en kostnadseffektiv lösning för att öka säkerheten.

En EMAS (Engineered Material Arresting System) är en säkerhetsbädd konstruerad för att minska risken för allvarliga skador på både människor och flygplan vid en avåkning. Systemet är passivt, dvs det krävs ingen yttre påverkan för att aktivera, och interaktionen emellan flygplanet och EMAS-anläggningen sker enbart via flygplanets hjul. Huvudkomponenten i en EMAS-anläggning är ett material med hög och förutsägbar energiabsorberingsförmåga. Energin som krävs för att komprimera och omfördela materialet bidrar till att bromsa planet på ett säkert sätt.

Bolaget har i dagsläget två kommersialiserade EMAS-system med olika egenskaper. GreenEMAS baserat på återvunnet skumglas som byggs på plats på flygplatsen och EMASMAX baserat på cementblock som tillverkas i företagets fabrik i New Jersey.

Bolaget är organiserat med moderbolag och fem helägda dotterbolag. Runway Safe Group AB (moderbolag), Runway Safe IPR AB som förvaltar bolagets IP, Runway Safe Inc. och Runway Safe LLC med säte i Wilmington och Runway Safe KK. med säte i Tokyo, Japan. Dessutom äger moderbolaget 50% i JV bolaget EMASEME AB som grundades under året.

Koncernen är verksam globalt genom en marknadsindelning i Americas (Nord- och Sydamerika), EMEA (Europa, Mellanöstern och Afrika) samt APAC (Asien och Australien). Bolaget avser att genom partnerskap på sikt bygga upp en lokal närvaro i utvalda länder.

Moderbolagets säte är Göteborg.

### Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Det globala COVID-19 utbrottet har haft fortsatt påverkan på företagets marknad under året. Försäljningsaktiviteterna i EMEA och APAC har varit mycket begränsade med låg aktivitet. Viss ljusning har setts i Europa under senare delen av året. Den amerikanska marknaden har sett mindre påverkan och utgjort draglok för gruppen under året.

Under första kvartalet signerade bolaget avtal för installation av två EMAS i Brasilien vilket utgjorde första ordern i Sydamerika. Förberedande arbete har utförts under året och installationerna och större delen av omsättningen äger rum våren 2022.

Under sommaren genomfördes den installation i San Diego som signerades under föregående år och under hösten signerades och genomfördes ytterligare en installation i USA. Båda med blocktekniken.

Året som gått har trots mindre flygtrafik resulterat i inte mindre än tre avåkning in i EMAS installationer. Vid alla tillfällen har produkten fungerat som planerat och vid minst ett tillfälle hade alternativet varit förlust av både

flygplan och passagerare.

Under Q3 omförhandlades bolagets partnerskap för den Europeiska marknaden som ingicks 2015 med ett schweiziskt byggbolag och ersattes av ett joint venture där Runway Safe Group äger 50%.

Stort fokus och en tongivande aktivitet under året har varit att fortsatt integrera den verksamhet som förvärvades under 2020. Arbetet har gått framåt men begränsats av den pågående pandemin och begränsningar i att träffas. Under årets sista månader öppnade det transatlantiska resandet upp igen och medarbetare kunde träffas för första gången.

I december signerades avtal för ytterligare en installation i USA som planeras till första halvåret 2022.

### **Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut**

I början av året genomfördes en intern omorganisation för att stärka bolagets möjligheter att ta tillvara på framtida affärsmöjligheter och anpassa strukturen till det nya intressebolaget i Europa.

I början av året ingick bolaget ett förlikningsavtal gällande den patenttvist som pågått sedan 2020 i Italien.

Under Q1 påbörjades produktion av den EMAS som signerades i Q4 2022 samt arbetet på de två installationerna i Sydamerika fortskred enligt plan.

### **Förväntad framtida utveckling samt väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer**

COVID-19 förväntas ha delvis negativ effekt även under inledningen av 2022 då försäljning och leverans fortfarande begränsas främst i APAC. På medellång sikt ser vi dock stora möjligheter då flygplatser passar på att utföra arbete när trafiken går ner och stora infrastrukturpaket har annonserats på bolagets nyckelmarknader.

Bolaget har i dagsläget två produktplattformar i form av greenEMAS och EMASMAX som kommer underhållas och differentieras mot kunder och marknader. Teknikutvecklingen av båda plattformarna kommer fortgå men prioriteringar kommer att göras utifrån bolagets breddade produktportfölj. Företaget är högteknologiskt och i behov av ständig innovation för att vara i framkant, framgången i pågående utvecklingsprojekt kan således påverka bolaget både positivt och negativt i framtiden.

Ledningen för Runway Safe bedömer möjligheterna för bolagets expansion till mycket goda. Den största osäkerhetsfaktorn till tillväxttakten är fortsatt ledtider i införsäljningsprocessen. Det rör sig om relativt stora affärer som i många fall är beroende av offentliga beslutsstrukturer och därmed andra politiska samt ekonomiska risker.

Företagets verksamhet är baserad på projektförsäljning med ett fåtal större projekt. Kassaflödena kan därför vara varierande under åren och mellan projekt även om förbättring förväntas framöver i takt med att eftermarknaden växer.

Långa ledtider, regulatoriska processer, förvärv och COVID-19 gör att styrelsen inte utesluter att ytterligare kapital kan behöva tillföras från ägarna.

### **Miljöpåverkan**

Bolaget utförde under 2021 ingen verksamhet som kräver miljötillstånd. Bolagets amerikanska dotterbolag har tillstånd på den amerikanska marknaden. GreenEMAS och EMASMAX är lösningar som reducerar flygplatser utbredning och upptagande av land. GreenEMAS är en hållbar och miljömässigt positiv lösning som baseras på returglas.

### **Ägarförhållanden**

Aktieägare i Runway Safe Group AB med större innehav än 10 procent av bolagets aktier och kapital per 2021-12-31 var L & P Länsberg & Partner med 21,9% av kapitalet och 35,8% av rösterna och Gadelius BV med 14,9% av kapitalet och 30,9% av rösterna. Utöver detta innehar Optinator AB 13,5% av rösterna.

### Flerårsöversikt (Tkr)

<b>Koncernen</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Nettoomsättning	133 785	104 945	105 858	43 933	20 665
Resultat efter finansiella poster	2 395	-41 935	37 161	-18 467	-45 531
Balansomslutning	130 106	125 311	81 575	100 513	72 066
Soliditet (%)	16,6	17,6	30,7	neg	neg

<b>Moderbolaget</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Nettoomsättning	23 867	7 732	112 592	46 046	23 649
Resultat efter finansiella poster	-16 222	-58 031	47 956	-11 704	-29 837
Balansomslutning	134 491	145 469	141 090	142 950	101 251
Soliditet (%)	31,5	40,3	56,9	10,4	9,8

### Förändring av eget kapital

<b>Koncernen</b>	<b>Aktie- kapital</b>	<b>Övrigt tillskjutet kapital</b>	<b>Annat eget kapital inkl. årets resultat</b>	<b>Totalt</b>
Belopp vid årets ingång	712 083	114 603 445	-93 280 209	<b>22 035 319</b>
Omräkningsdifferens			-2 190 132	<b>-2 190 132</b>
Årets resultat			1 765 967	<b>1 765 967</b>
<b>Belopp vid årets utgång</b>	<b>712 083</b>	<b>114 603 445</b>	<b>-93 704 374</b>	<b>21 611 154</b>

<b>Moderbolaget</b>	<b>Aktie- kapital</b>	<b>Fond för utvecklingutgift</b>	<b>Överkurs- fond</b>	<b>Balanserat resultat</b>	<b>Årets resultat</b>	<b>Totalt</b>
Belopp vid årets ingång	712 083	5 054 556	114 603 444	-7 427 540	-54 364 243	<b>58 578 300</b>
Disposition enligt beslut av årets årsstämma:				-54 364 243	54 364 243	<b>0</b>
Överför fond för utv.utgift		-813 077		813 077		<b>0</b>
Årets resultat					-16 222 126	<b>-16 222 126</b>
<b>Belopp vid årets utgång</b>	<b>712 083</b>	<b>4 241 479</b>	<b>114 603 444</b>	<b>-60 978 706</b>	<b>-16 222 126</b>	<b>42 356 174</b>

### Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	53 624 739
årets förlust	-16 222 126
	<b>37 402 613</b>
disponeras så att i ny räkning överföres	 37 402 613

Koncernens och moderbolagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar samt kassaflödesanalyser med noter.

<b>Koncernens Resultaträkning</b>	<b>Not</b>	<b>2021-01-01 -2021-12-31</b>	<b>2020-01-01 -2020-12-31</b>
Nettoomsättning		133 785 466	104 944 709
Övriga rörelseintäkter	2	8 920 111	2 962 787
		<b>142 705 577</b>	<b>107 907 496</b>
<b>Rörelsens kostnader</b>			
Handelsvaror		-33 900 575	-37 560 954
Övriga externa kostnader	3	-51 122 737	-57 511 834
Personalkostnader	4	-42 331 304	-29 245 554
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-12 269 693	-11 566 125
		<b>-139 624 309</b>	<b>-135 884 467</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>3 081 268</b>	<b>-27 976 971</b>
<b>Resultat från finansiella poster</b>			
Resultat från andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	17	-80 244	0
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	6	7 155 404	11 179 726
Räntekostnader och liknande resultatposter	7	-7 761 159	-25 137 650
		<b>-685 999</b>	<b>-13 957 923</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>2 395 269</b>	<b>-41 934 894</b>
<b>Resultat före skatt</b>		<b>2 395 269</b>	<b>-41 934 894</b>
Skatt på årets resultat	9	-629 302	-1 779 776
Uppskjuten skatt		0	806 646
<b>Årets resultat</b>		<b>1 765 967</b>	<b>-42 908 024</b>

<b>Koncernens Balansräkning</b>	<b>Not</b>	<b>2021-12-31</b>	<b>2020-12-31</b>
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten	10	4 241 479	5 054 556
Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande rättigheter	11	27 941 453	36 403 806
Goodwill	12	1 932 241	2 317 538
		<b>34 115 173</b>	<b>43 775 900</b>
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Maskiner och andra tekniska anläggningar	13	0	399 426
Inventarier, verktyg och installationer	14	3 533 884	2 643 572
		<b>3 533 884</b>	<b>3 042 998</b>
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	17, 18	945 915	0
Andra långfristiga fordringar	24	1 434 200	1 073 520
		<b>2 380 115</b>	<b>1 073 520</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>40 029 172</b>	<b>47 892 418</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<i>Varulager m m</i>			
Färdiga varor och handelsvaror		14 999 588	11 397 881
Pågående arbete för annans räkning		5 276 478	0
		<b>20 276 066</b>	<b>11 397 881</b>
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		31 839 677	16 017 675
Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag		413 647	0
Upparbetad men ej fakturerad intäkt		0	1 153 804
Övriga fordringar		1 520 141	8 847 162
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		4 480 329	5 404 042
		<b>38 253 794</b>	<b>31 422 683</b>
<i>Kassa och bank</i>		31 547 288	34 598 491
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>90 077 148</b>	<b>77 419 055</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>130 106 320</b>	<b>125 311 473</b>

## Koncernens Balansräkning

	Not	2021-12-31	2020-12-31
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>			
Aktiekapital		712 084	712 084
Övrigt tillskjutet kapital		114 603 444	114 603 444
Annat eget kapital inklusive årets resultat		-93 704 374	-93 280 209
<b>Eget kapital</b>		<b>21 611 154</b>	<b>22 035 319</b>
<b>Summa eget kapital</b>		<b>21 611 154</b>	<b>22 035 319</b>
<b>Avsättningar</b>	20		
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser		1 781 783	1 331 847
Övriga avsättningar		12 699 078	13 810 062
		<b>14 480 861</b>	<b>15 141 909</b>
<b>Långfristiga skulder</b>	21		
Skulder till kreditinstitut		5 000 000	10 000 000
Övriga skulder		17 053 687	10 000 000
		<b>22 053 687</b>	<b>20 000 000</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Checkräkningskredit	22	0	7 744 678
Skulder till kreditinstitut		8 333 334	10 000 000
Förskott från kunder		28 551 464	4 285 114
Leverantörsskulder		6 059 573	7 178 424
Aktuella skatteskulder		1 377 578	2 552 445
Övriga skulder		20 556 718	28 340 909
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	23	7 081 951	8 032 675
		<b>71 960 618</b>	<b>68 134 245</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>130 106 320</b>	<b>125 311 473</b>



<b>Koncernens</b>	<b>Not</b>	<b>2021-01-01</b>	<b>2020-01-01</b>
<b>Kassaflödesanalys</b>		<b>-2021-12-31</b>	<b>-2020-12-31</b>
<b>Den löpande verksamheten</b>			
Resultat efter finansiella poster		2 395 269	-41 934 895
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet m.m	27	11 794 943	8 463 839
Betald skatt		-1 804 169	-1 669 472
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital</b>		<b>12 386 043</b>	<b>-35 140 528</b>
<b>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</b>			
Förändring av varulager och pågående arbeten		-7 666 285	-11 065 103
Förändring kundfordringar		-13 082 587	-15 888 045
Förändring av kortfristiga fordringar		9 386 497	-4 228 568
Förändring leverantörsskulder		-1 951 178	4 240 111
Förändring av kortfristiga skulder		8 407 420	18 560 702
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>		<b>7 479 910</b>	<b>-43 521 432</b>
<b>Investeringsverksamheten</b>			
Investeringar i immateriella anläggningstillgångar		-2 230 720	-37 119 445
Investeringar i materiella anläggningstillgångar		-995 651	-3 215 165
Investeringar i finansiella anläggningstillgångar		-1 026 159	0
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>		<b>-4 252 530</b>	<b>-40 334 610</b>
<b>Finansieringsverksamheten</b>			
Nyemission		0	35 480 000
Förändring av övriga långfristiga skulder		7 053 687	0
Upptagna lån		0	37 744 678
Amortering av lån		-14 765 031	0
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>		<b>-7 711 344</b>	<b>73 224 678</b>
<b>Årets kassaflöde</b>		<b>-4 483 964</b>	<b>-10 631 364</b>
<b>Likvida medel vid årets början</b>			
Likvida medel vid årets början		34 598 491	47 265 162
<b>Kursdifferens i likvida medel</b>			
Omräkningsdifferens i likvida medel		1 432 761	-2 035 307
<b>Likvida medel vid årets slut</b>		<b>31 547 288</b>	<b>34 598 491</b>

## Moderbolagets Resultaträkning

	Not	2021-01-01 -2021-12-31	2020-01-01 -2020-12-31
<b>Rörelsens intäkter</b>			
Nettoomsättning		23 866 768	7 732 284
Övriga rörelseintäkter	2	15 387 774	10 352 380
		<b>39 254 542</b>	<b>18 084 664</b>
<b>Rörelsens kostnader</b>			
Råvaror och förnödenheter		-2 669 715	-8 988 578
Övriga externa kostnader		-36 621 359	-39 672 231
Personalkostnader	4	-13 982 335	-10 810 123
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-2 761 106	-3 342 374
		<b>-56 034 515</b>	<b>-62 813 306</b>
<b>Rörelseresultat</b>	5	<b>-16 779 973</b>	<b>-44 728 642</b>
<b>Resultat från finansiella poster</b>			
Övriga ränteintäkter från koncernföretag		1 222 708	583 128
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	6	7 155 404	11 179 726
Räntekostnader och liknande resultatposter	7	-7 820 265	-25 065 026
		<b>557 847</b>	<b>-13 302 172</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>-16 222 126</b>	<b>-58 030 814</b>
Bokslutsdispositioner	8	0	3 666 571
<b>Resultat före skatt</b>		<b>-16 222 126</b>	<b>-54 364 243</b>
Skatt på årets resultat	9	0	0
<b>Årets resultat</b>		<b>-16 222 126</b>	<b>-54 364 243</b>

## Moderbolagets Balansräkning

	Not	2021-12-31	2020-12-31
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten	10	4 241 479	5 054 556
Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande rättigheter	11	731 842	899 873
		<b>4 973 321</b>	<b>5 954 429</b>
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Maskiner och andra tekniska anläggningar	13	0	399 426
Inventarier, verktyg och installationer	14	138 585	0
		<b>138 585</b>	<b>399 426</b>
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	15, 16	23 453 294	23 453 294
Fordringar hos koncernföretag		58 713 648	53 508 521
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	17, 18	1 026 159	0
Andra långfristiga fordringar	24	1 434 200	1 073 520
		<b>84 627 301</b>	<b>78 035 335</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>89 739 207</b>	<b>84 389 190</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<i>Varulager m m</i>			
Färdiga varor och handelsvaror		0	2 083 443
Pågående arbete för annans räkning		5 276 478	0
		<b>5 276 478</b>	<b>2 083 443</b>
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		1 289 503	1 851 892
Fordringar hos koncernföretag		16 471 832	28 090 408
Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag		413 647	0
Övriga fordringar		1 064 217	7 817 489
Upparbetad men ej fakturerad intäkt		0	1 153 804
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		1 511 833	1 857 290
		<b>20 751 032</b>	<b>40 770 883</b>
<i>Kassa och bank</i>		18 723 839	18 225 354
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>44 751 349</b>	<b>61 079 680</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>134 490 556</b>	<b>145 468 870</b>

## Moderbolagets Balansräkning

Not 2021-12-31 2020-12-31

### EGET KAPITAL OCH SKULDER

<b>Eget kapital</b>	19, 25		
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		712 083	712 083
Fond för utvecklingsutgifter		4 241 479	5 054 556
		<b>4 953 562</b>	<b>5 766 639</b>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Fri överkursfond		114 603 444	114 603 444
Balanserad vinst eller förlust		-60 978 705	-7 427 539
Årets resultat		-16 222 126	-54 364 243
		<b>37 402 613</b>	<b>52 811 662</b>
<b>Summa eget kapital</b>		<b>42 356 175</b>	<b>58 578 301</b>
<b>Avsättningar</b>	20		
Övriga avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser		1 781 783	1 331 847
Övriga avsättningar		10 314 894	12 185 469
<b>Summa avsättningar</b>		<b>12 096 677</b>	<b>13 517 316</b>
<b>Långfristiga skulder</b>	21		
Skulder till kreditinstitut		5 000 000	10 000 000
Övriga skulder		17 053 687	10 000 000
<b>Summa långfristiga skulder</b>		<b>22 053 687</b>	<b>20 000 000</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Checkräkningskredit	22	0	7 744 678
Skulder till kreditinstitut		8 333 334	10 000 000
Förskott från kunder		23 367 112	0
Leverantörsskulder		1 764 921	2 509 213
Aktuella skatteskulder		163 405	2 546 901
Övriga skulder		20 093 970	27 207 318
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	23	4 261 275	3 365 143
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<b>57 984 017</b>	<b>53 373 253</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>134 490 556</b>	<b>145 468 870</b>
		<b>-134 490 556</b>	<b>-145 468 870</b>

## Moderbolagets Kassaflödesanalys

	Not	2021-01-01 -2021-12-31	2020-01-01 -2020-12-31
<b>Den löpande verksamheten</b>			
Resultat efter finansiella poster		-16 222 126	-58 030 814
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	27	2 218 268	-1 231 920
Betald skatt		-2 383 496	104 760
		<b>-16 387 354</b>	<b>-59 157 974</b>
<b>Kassaflöde från förändring av rörelsekapitalet</b>			
Förändring av varulager och pågående arbete		-3 193 035	-590 625
Förändring av kundfordringar		562 389	41 975
Förändring av kortfristiga fordringar		18 977 755	10 827 061
Förändring av leverantörsskulder		-744 292	896 708
Förändring av kortfristiga skulder		17 629 603	-8 102 574
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>		<b>16 845 066</b>	<b>-56 085 429</b>
<b>Investeringsverksamheten</b>			
Investeringar i immateriella anläggningstillgångar		-2 230 720	-1 441 752
Investeringar i materiella anläggningstillgångar		-173 231	0
Investeringar i finansiella anläggningstillgångar		-1 026 159	0
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>		<b>-3 430 110</b>	<b>-1 441 752</b>
<b>Finansieringsverksamheten</b>			
Nyemission		0	35 480 000
Upptagna lån		0	37 744 678
Amortering av lån		-14 765 031	0
Förändring av övriga långfristiga skulder		7 053 687	0
Koncerninterna lån		-5 205 127	-41 762 609
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>		<b>-12 916 471</b>	<b>31 462 069</b>
<b>Årets kassaflöde</b>		<b>498 485</b>	<b>-26 065 112</b>
<b>Likvida medel vid årets början</b>			
Likvida medel vid årets början		18 225 354	44 290 465
<b>Likvida medel vid årets slut</b>		<b>18 723 839</b>	<b>18 225 353</b>

## Noter

### Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

#### Allmänna upplysningar

Årsredovisningen och koncernredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Fordringar och skulder i utländsk valuta har värderats till balansdagens kurs. Kursvinster och kursförluster på rörelsefordringar och rörelseskulder redovisas i rörelseresultatet medan kursvinster och kursförluster på finansiella fordringar och skulder redovisas som finansiella poster.

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Moderföretaget och koncernen tillämpar samma redovisningsprinciper om inte annat framgår nedan.

#### Intäktsredovisning

Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Vid försäljning av varor redovisas normalt inkomsten som intäkt när de väsentliga förmåner och risker som är förknippade med ägandet av varan har överförts från företaget till köparen.

Ersättning i form av ränta, royalty eller utdelning redovisas som intäkt när det är sannolikt att företaget kommer att få de ekonomiska fördelar som är förknippade med transaktionen och när inkomsten kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Ränta redovisas som intäkt enligt den så kallade effektivräntemetoden. Royalty periodiseras i enlighet med den aktuella överenskommelsens ekonomiska innebörd. Utdelning redovisas som intäkt när företagets rätt till betalning är säkerställd.

#### Pågående tjänste- och entreprenaduppdrag

Inkomster från uppdrag på löpande räkning redovisas som intäkt i takt med att arbetet utförs och material levereras eller förbrukas innebärande att vinsten från uppdragen avräknas successivt.

Inkomster från uppdrag till fast pris redovisas som intäkt enligt uppdragens respektive färdigställandegrad, så kallad successiv vinstavräkning. Vid beräkningen av upparbetad vinst har färdigställandet beräknats med hjälp av så kallade "milestones" i projekten. Skillnaden mellan redovisad intäkt och fakturerade delikviter redovisas i balansräkningen i posten "Upparbetade men ej fakturerade intäkter"

#### Koncernredovisning

Koncernredovisningen är upprättad enligt förvärvsmetoden. Koncernredovisningen omfattar moderföretaget samt dess dotterföretag. Med dotterföretag avses de företag i vilka moderföretaget, direkt eller indirekt, har ett bestämmande inflytande. I normalfallet avser detta företag där moderföretaget innehar mer än 50% av rösterna. I koncernredovisningen ingår dotterföretagen från den dagen koncernen erhåller bestämmande inflytande tills den dag det inte längre föreligger. Dotterföretagens redovisningsprinciper överensstämmer med koncernens redovisningsprinciper i övrigt.

I koncernredovisningen faller koncernföretagens bokslutsdispositioner bort och ingår i det redovisade resultatet efter avdrag för uppskjuten skatt. Detta innebär att koncernföretagens obeskattade reserver i koncernens balansräkning fördelas mellan uppskjuten skatteskuld och eget kapital.

Som intresseföretag räknas sådana företag där företaget har ett betydande men inte bestämmande inflytande. Ett betydande inflytande anses normalt föreligga när företaget äger minst 20 % men inte mer än 50 % av rösterna i ett annat företag. Ett JV innehas vilket utgör ett intressebolag.

#### **Transaktioner mellan koncernföretag**

Koncerninterna fordringar och skulder samt transaktioner mellan koncernföretag liksom orealiserade vinster elimineras i sin helhet. Orealiserade förluster elimineras också såvida inte transaktionen motsvarar ett nedskrivningsbehov.

Förändring av internvinst under räkenskapsåret har eliminerats i koncernresultaträkningen.

#### **Immateriella tillgångar**

Företaget redovisar internt upparbetade immateriella anläggningstillgångar enligt aktiveringsmodellen. Det innebär att samtliga utgifter som avser framtagandet av en internt upparbetad immateriell anläggningstillgång aktiveras och skrivs av under tillgångens beräknade nyttjandeperiod, under förutsättningarna att kriterierna i BFNAR 2012:1 är uppfyllda.

De immateriella anläggningstillgångarna består av dels patent, dels en licens från Norsk Glassejenvinning AS (NGG) gällande Glasopor EMAS Technology. Avtal mellan Runway Safe Group AB och NGG visar att royalty ska erläggas t.o.m. 2033.

#### **Anläggningstillgångar**

Immateriella och materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar.

Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde. Följande avskrivningsprocent tillämpas:

#### **Immateriella anläggningstillgångar**

Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten	5
Koncessioner, patent, licenser, varumärken	6
Goodwill	5

#### **Materiella anläggningstillgångar**

Inventarier, verktyg och maskiner	5
-----------------------------------	---

#### **Låneutgifter**

De låneutgifter som uppkommer då företaget lånar kapital kostnadsförs i resultaträkningen i den period de uppstår.

#### **Kundfordringar/kortfristiga fordringar**

Kundfordringar och kortfristiga fordringar redovisas som omsättningstillgångar till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar.

Varulagret har värderats till det lägsta av dess anskaffningsvärde och dess nettoförsäljningsvärde på balansdagen. Med nettoförsäljningsvärde avses varornas beräknade försäljningspris minskat med försäljningskostnader. Den valda värderingsmetoden innebär att inkurans i varulagret har beaktats.

## **Inkomstskatter**

Total skatt utgörs av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Skatter redovisas i resultaträkningen, utom då underliggande transaktion redovisas direkt mot eget kapital varvid tillhörande skatteeffekter redovisas i eget kapital.

### ***Aktuell skatt***

Aktuell skatt avser inkomstskatt för innevarande räkenskapsår samt den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte redovisats. Aktuell skatt beräknas utifrån den skattesats som gäller per balansdagen.

### ***Uppskjuten skatt***

Uppskjuten skatt är inkomstskatt som avser framtida räkenskapsår till följd av tidigare händelser. Redovisning sker enligt balansräkningsmetoden. Enligt denna metod redovisas uppskjutna skatteskulder och uppskjutna skattefordringar på temporära skillnader som uppstår mellan bokförda respektive skattemässiga värden för tillgångar och skulder samt för övriga skattemässiga avdrag eller underskott.

Uppskjutna skattefordringar nettoredovisas mot uppskjutna skatteskulder endast om de kan betalas med ett nettobelopp. Uppskjuten skatt beräknas utifrån gällande skattesats på balansdagen. Effekter av förändringar i gällande skattesatser resultatförs i den period förändringen lagstadsats. Uppskjuten skattefordran redovisas som finansiell anläggningstillgång och uppskjuten skatteskuld som avsättning.

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

På grund av sambandet mellan redovisning och beskattning särredovisas inte den uppskjutna skatteskulden som är hänförlig till obeskattade reserver.

## **Avsättningar**

Avsättningar redovisas när bolaget har en formell eller informell förpliktelse som en följd av tidigare händelser och det är sannolikt att ett utflöde av resurser kommer att krävas för att reglera förpliktelsen. Avsättningar värderas till den bästa uppskattningen av det belopp som krävs för att reglera förpliktelsen. Om effekten av tid när betalningen sker är väsentlig nuvärdesberäknas förpliktelsen.

## **Ersättningar till anställda**

Ersättningar till anställda avser alla typer av ersättningar som koncernen lämnar till de anställda. Koncernens ersättningar innefattar bland annat löner, betald semester, betald frånvaro, bonus och ersättningar efter avslutad anställning (pensioner). Redovisning sker i takt med intjänandet. Ersättningar till anställda efter avslutad anställning avser avgiftsbestämda pensionsplaner. Som avgiftsbestämda planer klassificeras planer där fastställda avgifter betalas och det inte finns förpliktelser, vare sig legala eller informella, att betala något ytterligare, utöver dessa avgifter.

### ***Pensioner***

Koncernen har endast avgiftsbestämda pensionsplaner. Utgifter för avgiftsbestämda planer redovisas som en kostnad under den period de anställda utför de tjänster som ligger till grund för förpliktelsen.

## **Nyckeltalsdefinitioner**

### **Soliditet (%)**

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.



### Uppskattningar och bedömningar

Följande av styrelsens bedömningar har en betydande effekt på redovisade belopp i årsredovisningen och koncernredovisningen.

Avskrivningstiden på de immateriella tillgångarna.

Avsättningen för garantireserven är bedömd till belopp och tid.

### Not 2 Övriga rörelseintäkter

#### Koncernen

	2021	2020
Kursvinst rörelse	8 738 763	2 962 787
Övrigt	181 348	0
	<b>8 920 111</b>	<b>2 962 787</b>

#### Moderbolaget

	2021	2020
Management fee	6 300 646	7 057 130
Kursvinst rörelse	8 738 763	2 962 787
Vinst försäljning inventarier	106 518	
Övrigt	241 847	332 463
	<b>15 387 774</b>	<b>10 352 380</b>

### Not 3 Arvode till revisorer

#### Koncernen

Med revisionsuppdrag avses granskning av årsredovisningen och bokföringen samt styrelsens förvaltning, övriga arbetsuppgifter som det ankommer på bolagets revisor att utföra samt rådgivning eller annat biträde som föranleds av iakttagelser vid sådan granskning eller genomförandet av sådana övriga arbetsuppgifter.

	2021	2020
<b>Ernst &amp; Young AB</b>		
Revisionsuppdrag	300 000	385 000
Revisionsverksamhet utöver revisionsuppdraget	24 600	369 303
	<b>324 600</b>	<b>754 303</b>

### Not 4 Anställda och personalkostnader

#### Koncernen

	2021	2020
<b>Medelantalet anställda</b>		
Kvinnor	4	3
Män	34	26
	<b>38</b>	<b>29</b>

<b>Löner och andra ersättningar</b>		
Styrelse och verkställande direktör	4 127 706	2 971 174
Löner och ersättningar anställda	31 191 522	20 034 222
	<b>35 319 228</b>	<b>23 005 396</b>
<b>Sociala kostnader</b>		
Pensionskostnader för styrelse och verkställande direktör	548 550	254 370
Pensionskostnader anställda	1 239 178	1 481 383
Övriga sociala avgifter enligt lag och avtal	4 832 983	4 097 203
	<b>6 620 711</b>	<b>5 832 956</b>
<b>Totala löner, ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader</b>	<b>41 939 939</b>	<b>28 838 352</b>
<b>Könsfördelning bland ledande befattningshavare</b>		
Andel män i styrelsen	100 %	100 %
Andel män bland övriga ledande befattningshavare	100 %	100 %

**Moderbolaget**

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Medelantalet anställda</b>		
Kvinnor	1	1
Män	9	9
	<b>10</b>	<b>10</b>
<b>Löner och andra ersättningar</b>		
Löner och ersättningar anställda	9 100 503	6 660 346
	<b>9 100 503</b>	<b>6 660 346</b>
<b>Sociala kostnader</b>		
Pensionskostnader för anställda	1 626 246	1 679 592
Övriga sociala avgifter enligt lag och avtal	3 106 768	2 317 873
	<b>4 733 014</b>	<b>3 997 465</b>
<b>Totala löner, ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader</b>	<b>13 833 517</b>	<b>10 657 811</b>

**Not 5 Inköp och försäljning mellan koncernföretag**

**Moderbolaget**

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Andel av årets totala inköp som skett från andra företag i koncernen	29,09 %	20,40 %
Andel av årets totala försäljningar som skett till andra företag i koncernen	28,48 %	60,63 %

Försäljning koncern avser management fee och vidare fsg av Patent

**Not 6 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter**

**Koncernen**

	2021	2020
Övriga ränteintäkter	38	690
Kursdifferenser	7 155 366	11 179 036
	<b>7 155 404</b>	<b>11 179 726</b>

**Moderbolaget**

	2021	2020
Ränteintäkter	38	690
Ränteintäkter från koncernföretag	1 222 708	583 128
Kursdifferenser	7 155 366	11 179 036
	<b>8 378 112</b>	<b>11 762 854</b>

**Not 7 Räntekostnader och liknande resultatposter**

**Koncernen**

	2021	2020
Övriga räntekostnader	-3 675 051	-3 861 079
Kursdifferenser	-4 086 108	-21 276 571
	<b>-7 761 159</b>	<b>-25 137 650</b>

**Moderbolaget**

	2021	2020
Övriga räntekostnader	-3 670 887	-3 861 079
Kursdifferenser	-4 149 378	-21 203 947
	<b>-7 820 265</b>	<b>-25 065 026</b>

**Not 8 Obeskattade reserver**

**Moderbolaget**

	2021	2020
Avskrivn över/under plan	0	-66 571
Avsättning per fond	0	-3 600 000
	<b>0</b>	<b>-3 666 571</b>

**Not 9 Aktuell och uppskjuten skatt  
Koncernen**

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Skatt på årets resultat</b>		
Aktuell skatt	-1 059 532	-1 779 776
Justering avseende tidigare år	430 230	
Uppskjuten skatt	0	806 646
<b>Totalt redovisad skatt</b>	<b>-629 302</b>	<b>-973 130</b>

**Avstämning av effektiv skatt**

	<b>2021</b>		<b>2020</b>	
	<b>Procent</b>	<b>Belopp</b>	<b>Procent</b>	<b>Belopp</b>
Redovisat resultat före skatt		2 395 269		-41 934 895
Skatt enligt gällande skattesats för moderbolaget	20,60	-493 425	21,40	8 974 068
Ej avdragsgilla kostnader		-117 483		-239 671
Ej skattepliktiga intäkter				148
I år uppkomna underskottsavdrag		-3 224 275		-11 394 425
Effekt av utnyttjande av underskottsavdrag i dotterbolag		3 205 881		1 686 750
<b>Redovisad effektiv skatt</b>	<b>26,27</b>	<b>-629 302</b>	<b>-2,32</b>	<b>-973 130</b>

**Moderbolaget**

**Avstämning av effektiv skatt**

	<b>2021</b>		<b>2020</b>	
	<b>Procent</b>	<b>Belopp</b>	<b>Procent</b>	<b>Belopp</b>
Redovisat resultat före skatt		-16 222 126		-54 364 243
Skatt enligt gällande skattesats	20,60	3 341 758	21,40	11 633 948
Ej avdragsgilla kostnader		-117 483		-239 671
Ej skattepliktiga intäkter				148
I år uppkomna underskottsavdrag		-3 224 275		-11 394 425
<b>Redovisad effektiv skatt</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>

**Not 10 Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten  
Koncernen**

	<b>2021-12-31</b>	<b>2020-12-31</b>
Ingående anskaffningsvärden	18 314 516	17 772 637
Inköp	2 215 790	541 879
Omklassificeringar	-574 128	
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>19 956 178</b>	<b>18 314 516</b>
Ingående avskrivningar	-13 259 960	-10 050 728
Årets avskrivningar	-2 454 739	-3 209 232
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-15 714 699</b>	<b>-13 259 960</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>4 241 479</b>	<b>5 054 556</b>

**Moderbolaget**

	<b>2021-12-31</b>	<b>2020-12-31</b>
Ingående anskaffningsvärden	18 314 516	17 772 637
Inköp	2 215 790	541 879
Omklassificeringar	-574 128	
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>19 956 178</b>	<b>18 314 516</b>
Ingående avskrivningar	-13 259 960	-10 050 728
Årets avskrivningar	-2 454 739	-3 209 232
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-15 714 699</b>	<b>-13 259 960</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>4 241 479</b>	<b>5 054 556</b>

**Not 11 Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande rättigheter**

**Koncernen**

	<b>2021-12-31</b>	<b>2020-12-31</b>
Ingående anskaffningsvärden	50 651 187	17 614 794
Inköp	14 930	33 036 393
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>50 666 117</b>	<b>50 651 187</b>
Ingående avskrivningar	-14 247 381	-6 851 372
Årets avskrivningar	-8 477 283	-7 396 009
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-22 724 664</b>	<b>-14 247 381</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>27 941 453</b>	<b>36 403 806</b>

**Moderbolaget**

	<b>2021-12-31</b>	<b>2020-12-31</b>
Ingående anskaffningsvärden	899 873	0
Inköp	14 930	899 873
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>914 803</b>	<b>899 873</b>
Ingående avskrivningar	0	0
Årets avskrivningar	-182 961	0
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-182 961</b>	<b>0</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>731 842</b>	<b>899 873</b>

**Not 12 Goodwill**

**Koncernen**

	<b>2021-12-31</b>	<b>2020-12-31</b>
Ingående anskaffningsvärden	2 837 802	0
Inköp		2 837 802
Omräkningsdifferens	295 561	
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>3 133 363</b>	<b>2 837 802</b>
Ingående avskrivningar	-520 264	
Omräkningsdifferens	-54 185	
Årets avskrivningar	-626 673	-520 264
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-1 201 122</b>	<b>-520 264</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>1 932 241</b>	<b>2 317 538</b>

**Not 13 Maskiner och andra tekniska anläggningar**

**Koncernen**

	<b>2021-12-31</b>	<b>2020-12-31</b>
Ingående anskaffningsvärden	665 710	665 710
Omklassificeringar	-665 710	
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>0</b>	<b>665 710</b>
Ingående avskrivningar	-266 284	-133 142
Omklassificeringar	355 044	
Årets avskrivningar	-88 760	-133 142
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>0</b>	<b>-266 284</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>0</b>	<b>399 426</b>

**Moderbolaget**

	<b>2021-12-31</b>	<b>2020-12-31</b>
Ingående anskaffningsvärden	665 710	665 710
Försäljningar/utrangeringar	-665 710	
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>0</b>	<b>665 710</b>
Ingående avskrivningar	-266 284	-133 142
Försäljningar/utrangeringar	355 044	
Årets avskrivningar	-88 760	-133 142
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>0</b>	<b>-266 284</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>0</b>	<b>399 426</b>

**Not 14 Inventarier, verktyg och installationer**

**Koncernen**

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	2 859 088	
Inköp	995 651	2 859 088
Omklassificeringar	310 666	
Omräkningsdifferens	297 778	
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>4 463 183</b>	<b>2 859 088</b>
Ingående avskrivningar	-215 516	
Årets avskrivningar	-691 337	-215 516
Omräkningsdifferens	-22 446	
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-929 299</b>	<b>-215 516</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>3 533 884</b>	<b>2 643 572</b>

**Moderbolaget**

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	0	0
Inköp	173 231	
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>173 231</b>	<b>0</b>
Årets avskrivningar	-34 646	
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-34 646</b>	
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>138 585</b>	<b>0</b>

**Not 15 Andelar i koncernföretag**

**Moderbolaget**

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	23 453 294	23 453 294
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>23 453 294</b>	<b>23 453 294</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>23 453 294</b>	<b>23 453 294</b>

**Not 16 Specifikation andelar i koncernföretag**

**Moderbolaget**

Namn	Kapital- andel	Antal andelar	Bokfört värde
Runway Safe Inc 36-4794792	100%	100	5 788 500
Runway Safe IPR 559004-9689	100%	500	17 664 794
Runway Safe K.K 0104-01-147 220	100%	1	0
			<b>23 453 294</b>

**Not 17 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag  
Koncernen**

	2021	2020
Inköp	1 026 159	
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>1 026 159</b>	
Andelar i intresseföretags resultat	-80 244	
<b>Utgående ackumulerade nedskrivningar</b>	<b>-80 244</b>	
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>945 915</b>	

Av årets nedskrivningar avser 80 244 kr nedskrivningar till det värde som tillgången har på balansdagen även om det inte kan antas att värdenedgången är bestående.

**Moderbolaget**

	2021-12-31	2020-12-31
Inköp	1 026 159	
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>1 026 159</b>	
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>1 026 159</b>	

**Not 18 Specifikation ägarintressen i övriga företag  
Koncernen**

Namn	Kapital- andel	Rösträtts- andel	Antal andelar	Bokfört värde
EMASEME AB	50%	50%	100	945 915 <b>945 915</b>
	<b>Org.nr</b>	<b>Säte</b>	<b>Eget kapital</b>	<b>Resultat</b>
EMASEME AB	559321-9446	Göteborg	945 915	-80 244

Andelarna är bokförda enligt kapitalandelsmetoden.

**Moderbolaget**

Namn	Kapital- andel	Rösträtts- andel	Antal andelar	Bokfört värde
EMASEME AB	50%	50%	100	1 026 159 <b>1 026 159</b>
	<b>Org.nr</b>	<b>Säte</b>	<b>Eget kapital</b>	<b>Resultat</b>
EMASEME AB	559321-9446	Göteborg	945 915	-80 244



### Not 19 Antal aktier och kvotvärde

#### Moderbolaget

Namn	Antal aktier	Kvotvärde
Antal A-Aktier	4 000 000	0,03
Antal B-Aktier	16 506 312	0,03
	<b>20 506 312</b>	

Röstvärde för A-aktier är 10 per aktie och röstvärde för B-aktie är 1 per aktie.

### Not 20 Övriga avsättningar

#### Koncernen

	2021-12-31	2020-12-31
Garanti	12 699 078	13 810 062
Pension	1 781 783	1 331 847
	<b>14 480 861</b>	<b>15 141 909</b>

#### Moderbolaget

	2021-12-31	2020-12-31
Garanti	10 314 894	12 185 469
Pension	1 781 783	1 331 847
	<b>12 096 677</b>	<b>13 517 316</b>

### Not 21 Långfristiga skulder

#### Koncernen

	2021-12-31	2020-12-31
<b>Förfaller senare än fem år efter balansdagen</b>		
Banklån	0	0
Konvertibel	0	0
	<b>0</b>	<b>0</b>

#### Moderbolaget

	2021-12-31	2020-12-31
<b>Förfaller senare än fem år efter balansdagen</b>		
Banklån	0	0
Konvertibel	0	0
	<b>0</b>	<b>0</b>

Moderbolaget emitterade under 2020 ett nioprocentigt konvertibelt skuldebrev till ett värde av mSEK 10. Skuldebrevet förfaller initialt den 18 maj 2022 och har efter årets slut förlängts till 18 maj 2024 till en kurs av en aktie per 22 kronor. Konverteringsrätten värderas i balansräkningen till noll och hela skuldebrevet värderas således till lån till följd av räntesatsens nivå.

**Not 22 Checkräkningskredit  
Koncernen**

	<b>2021-12-31</b>	<b>2020-12-31</b>
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	20 000 000	20 000 000
Utnyttjad kredit uppgår till	0	7 744 678

**Moderbolaget**

	<b>2021-12-31</b>	<b>2020-12-31</b>
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	20 000 000	20 000 000
Utnyttjad kredit uppgår till	0	7 744 678

**Not 23 Upplupna kostnader  
Koncernen**

	<b>2021-12-31</b>	<b>2020-12-31</b>
Semesterlöner	833 491	726 947
Sociala avgifter	309 013	253 832
Löner	2 046 013	1 711 207
Övriga kostnader	2 936 905	4 323 106
Räntekostnader	956 528	1 017 583
	<b>7 081 950</b>	<b>8 032 675</b>

**Moderbolaget**

	<b>2021-12-31</b>	<b>2020-12-31</b>
Semesterlöner	833 491	726 947
Sociala avgifter	309 013	253 832
Löner	250 000	80 919
Övriga kostnader	1 912 243	1 285 862
Räntekostnader	956 528	1 017 583
	<b>4 261 275</b>	<b>3 365 143</b>

**Not 24 Andra långfristiga fordringar  
Moderbolaget**

<b>Namn</b>	<b>Kapital- andel</b>	<b>Bokfört värde</b>
Kapitalförsäkring pension anställd	100%	1 434 200
		<b>1 434 200</b>

**Not 25 Disposition av vinst eller förlust  
Moderbolaget**

**2021-12-31**

**Förslag till vinstdisposition**

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel:

balanserad vinst	53 624 739
årets förlust	-16 222 126
	<b>37 402 613</b>
disponeras så att i ny räkning överföres	37 402 613

**Not 26 Ställda säkerheter  
Koncernen**

**2021-12-31**

**2020-12-31**

**För skulder till kreditinstitut:**

Företagsinteckningar	70 000 000	70 000 000
Patent och liknande rättigheter ställda som säkerhet	4 889 815	7 827 045
	<b>74 889 815</b>	<b>77 827 045</b>

**Pantskrivna bankmedel**

Bankgarantier	15 107 454	16 948 827
	<b>15 107 454</b>	<b>16 948 827</b>

**Moderbolaget**

**2021-12-31**

**2020-12-31**

**För skulder till kreditinstitut:**

Företagsinteckningar	70 000 000	70 000 000
Andelar i koncernföretag	17 644 794	17 664 794
	<b>87 644 794</b>	<b>87 664 794</b>

**Pantskrivna bankmedel**

Bankgarantier	15 107 454	16 948 827
	<b>15 107 454</b>	<b>16 948 827</b>

**Not 27 Justering för poster som inte ingår i kassaflödet  
Koncernen**

**2021-12-31**

**2020-12-31**

Avskrivningar	12 338 792	11 474 163
Omklassificering bal utg för utv arbeten	574 128	
Förändring avsättningar	-1 110 984	-3 010 324
Förändring finansiell anläggningstillgång	-360 680	
Förändring övriga långfristiga skulder	353 687	
	<b>11 794 943</b>	<b>8 463 839</b>

**Moderbolaget**

	2021-12-31	2020-12-31
Avskrivningar	2 761 106	3 342 374
Omklass bal utg för utv arbeten	574 128	
Förändring avsättningar	-1 420 639	-4 572 874
Vinst vid försäljning av anläggningstillgångar	310 666	
Förändring finansiell anläggningstillgång	-360 680	-1 420
Förändring övriga långfristiga skulder	353 687	
	<b>2 218 268</b>	<b>-1 231 920</b>

Göteborg

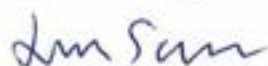


Pontus Kallén (VD)

  
Anders Berg (Ordförande)  
Martin Kühn  
Mikael Larsson  
Kirk Marchand  
Johan Lånsberg

Vår revisionsberättelse har lämnats *den 25 maj 2022*

Ernst and Young AB



Linda Sallander  
Auktoriserad revisor

## Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Runway Safe Group AB, org.nr 556964 - 5764

### Rapport om årsredovisningen och koncernredovisningen

#### Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen och koncernredovisningen för Runway Safe Group AB för räkenskapsåret 2021.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen och koncernredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av moderbolagets och koncernens finansiella ställning per den 31 december 2021 och av dessas finansiella resultat och kassaflöden för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens och koncernredovisningens övriga delar.

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

#### Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till moderbolaget och koncernen enligt god revisions sed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

#### Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

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

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

#### Revisorns ansvar

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om att årsredovisningen och koncernredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller våra uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisions sed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen och koncernredovisningen.

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

- identifierar och bedömer vi riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen och koncernredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för våra uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- skaffar vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen och koncernredovisningen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets och koncernens förmåga att fortsätta verksamheten. Om vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen och koncernredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen och koncernredovisningen. Våra slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag och en koncern inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar vi den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen och koncernredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen och koncernredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.
- inhämtar vi tillräckliga och ändamålsenliga revisionsbevis avseende den finansiella informationen för enheterna eller affärsaktiviteterna inom koncernen för att göra ett uttalande avseende koncernredovisningen. Vi ansvarar för styrning, övervakning och utförande av koncernrevisionen. Vi är ensamt ansvariga för våra uttalanden.

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

## Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

### Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen och koncernredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Runway Safe Group AB för räkenskapsåret 2021 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

### Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till moderbolaget och koncernen enligt god revisionssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

### Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets och koncernens verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av moderbolagets och koncernens egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlopande bedöma bolagets och koncernens ekonomiska situation och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt. Verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett betryggande sätt.

### Revisorns ansvar

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

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

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

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

Göteborg den 25 maj 2022

Ernst & Young AB



Linda Sallander  
Auktoriserad revisor