

NeoNets bokslutskommuniké 1 januari – 31 december 2006

Stockholm, 8 februari 2007

Fjärde kvartalet i sammandrag

- Rörelseintäkterna ökade med 45 % och uppgick till 114,2 Mkr (78,7 Mkr).
- Rörelseresultat före avskrivningar och finansnetto, EBITDA, ökade med 195 % och uppgick till 28,9 Mkr (9,8 Mkr).
- Resultat före skatt uppgick till 17,8 Mkr (0,5 Mkr).
- Resultat efter skatt uppgick till 11,9 Mkr (-1,5 Mkr).
- Resultat per aktie före utspädning uppgick till 0,22 kr (-0,03 kr).
- Det underliggande kassaflödet stärktes och uppgick till 22,4 Mkr (5,5 Mkr).

Året i sammandrag

- Rörelseintäkterna ökade med 54 % och uppgick till 397,1 Mkr (258,0 Mkr).
- Rörelseresultat före avskrivningar och finansnetto, EBITDA, ökade med 119 % och uppgick till 90,0 Mkr (41,0 Mkr).
- Resultat före skatt uppgick till 50,5 Mkr (6,2 Mkr).
- Resultat efter skatt uppgick till 34,4 Mkr. Förra årets motsvarande resultat uppgick till 4,2 Mkr exklusive engångseffekt till följd av uppskjuten skattefordran (26,8 Mkr inkl. skattefordran).
- Resultat per aktie före utspädning uppgick till 0,66 kr. Förra årets motsvarande resultat uppgick till 0,08 kr exklusive engångseffekt till följd av uppskjuten skattefordran (0,53 kr inkl. skattefordran).
- Det underliggande kassaflödet uppgick till 63,9 Mkr (23,1 Mkr).
- Förlagslånet om 50,6 Mkr återbetalades i december. Under året inflöt 65,3 Mkr i eget kapital vid nyteckning mot teckningsoptioner.

Väsentliga händelser

- Handelsbanken Capital Markets har tecknat NeoNet XG-avtal avseende en helhetslösning av tjänster för elektronisk direktmarknadshandel.
- Styrelsen avser att föreslå en utdelning med 0,40 kr per aktie.
- Nya långsiktiga finansiella mål innebär att NeoNet senast år 2010 ska ha fördubblat intäkterna till minst 800 Mkr och rapportera ett resultat före skatt på minst 200 Mkr.

NeoNet under 2006

2006 var ett mycket starkt år för NeoNet – intäkterna växte och resultatet utvecklades positivt. Direktmarknadshandeln uppvisar en fortsatt tillväxt. Dessutom fick våra licensbaserade system- och mjukvarutjänster, NeoNet XG, ett genombrott. Ett exempel är avtalet med Handelsbanken där NeoNet levererar en helhetslösning för elektronisk direktmarknadshandel. NeoNet XG bygger vidare på NeoNets styrkor, skapar nya affärsmöjligheter samt ett starkare och mer heltäckande erbjudande.

Kunderna har under året fortsatt att öka sin handel genom NeoNet. Ökningen är i linje med den långsiktiga trenden där allt större del av kundernas handel sker via direktmarknadshandel. Vi har lyckats attrahera fler nya aktiva kunder under året. Dessutom har en ökande andel av NeoNets kunder sett fördelen med att snabbt och säkert kunna handla på många börser genom en aktör – NeoNet. Volymutvecklingen har även förstärkts av gynnsamma marknadsförutsättningar med stor handel på de börser där NeoNet är verksam.

NeoNet har med en avancerad handelsplattform och gedigen branschexpertis en framträdande position inom elektronisk värdepappershandel. Baserat på medarbetarnas innovativa förmåga och målmedvetenhet har vi med en effektiv organisation uppnått stark tillväxt och hanterat de ökade volymerna samtidigt som vi vidareutvecklat vårt erbjudande.

Erbjudandet baseras på en kraftfull handelsplattform med snabb och effektiv handel på de viktigaste börserna. Kunderna kan handla på 20 ledande börser i Europa och Nordamerika och antalet tillgängliga börser utökas kontinuerligt. Närmast kommer handelsmöjligheter läggas till på ledande asiatiska börser, på derivatbörser Eurex och på Warszawabörser.

Genom att kombinera vår styrka som direktmarknadsmäklare med våra nya system- och mjukvarutjänster har vi skapat ett unikt erbjudande där kunderna på ett effektivt sätt kan samla all sin nationella och internationella handel.

Användningen av direktmarknadshandel förväntas fortsätta att öka och tillväxtpotentialen är god. Samtidigt har arbetet med att öka effektiviteten fortsatt med hög prioritet. Effektiviseringsarbetet säkerställer vår förmåga att leverera till konkurrenskraftiga priser.

Sammantaget är förutsättningarna inför de kommande åren goda med ett starkt och omfattande erbjudande för elektronisk handel på en marknad i tillväxt. Det är mot bakgrund av detta och den mycket starka utvecklingen 2006 som styrelsen har valt att fastställa mer offensiva mål som innebär en fördubbling av intäkterna och en fyrdubbling av resultatet de närmaste fyra åren.

Marknad

Marknadsförutsättningarna har under 2006 varit gynnsamma för NeoNet. Den generella omsättningen har varit hög på de börser där NeoNet erbjuder handel. Samtidigt är den långsiktiga trenden, där en ökande andel av de professionella investerarnas handel utförs elektroniskt via direktmarknadshandel, fortsatt tydlig. Användandet av avancerade handelsverktyg samt utnyttjandet av så kallade smarta ordertyper och algoritmer förstärker trenden med ökade handelsvolymmer.

Banker och mäklarfirmer strävar i ökande utsträckning efter att kunna genomföra all sin handel via färre handelssystem. Detta oberoende av om handeln sker i eget medlemskap eller via en mäklare. För att möta denna efterfrågan har NeoNet skapat mjukvarutjänster (NeoNet XG) som kan kombineras med mäklartjänsterna. Med dessa nya tjänster kan NeoNets kunder sköta all sin aktiehandel med ett system.

En ökad andel elektronisk handel och ett mer avancerat handelsmönster leder till att direktmarknadshandeln blir en affärskritisk del i kundernas transaktionskedja. Denna utveckling innebär att kundernas krav på stabilitet, prestanda och service ökar. Kunderna kräver snabbast möjliga system för handel på börserna kombinerat med avancerad och samtidigt användarvänlig funktionalitet.

Denna utveckling gynnar NeoNet som erbjuder en flexibel, stabil, snabb och konkurrenskraftig handelstjänst. Handelssystemets och börskopplingarnas höga prestanda och tillförlitlighet är viktiga faktorer för att erbjuda den kapacitet och kvalitet som kunderna efterfrågar.

Ytterligare en aspekt av erbjudandet som värderas högt av många kunder är att NeoNet inte bedriver handel för egen räkning. Handeln sker uteslutande på uppdrag av kunderna, vilket undanröjer potentiella intressekonflikter.

Kunder

NeoNets tillväxt är ett resultat av olika samverkande faktorer i tillägg till ökade börsvolymmer och växande andel direktmarknadshandel. Bland annat har säljarbetet resulterat i ett växande antal kunder och dessutom har såväl nya som befintliga kunder ökat handeln via NeoNet.

Det finns ett tydligt intresse för tjänsterna inom NeoNet XG med bland annat flera ledande investmentbanker som kunder. Tjänsterna kompletterar mäklartjänsten och bygger också en närmare kundrelation eftersom beslutet att använda NeoNet XG är mer långsiktigt. Tid för införsäljning och leverans är också mer omfattande än för mäklartjänsten.

NeoNet har kunder i ett 20-tal länder och vänder sig till tre huvudsegment av professionella kunder, nämligen institutionella investerare, hedgefonder samt banker och mäklarfirmer.

De institutionella investerarna är exempelvis fond-, försäkrings- eller investmentbolag. Under 2006 stod dessa för knappt 30% av transaktionsintäkterna. Denna typ av kunder sätter stort värde på att NeoNet inte handlar för egen räkning. Dessa kunder efterfrågar oberoende handel och möjlighet till integration med sina egna handelssystem samt använder NeoNets mäklarbord i högre grad än andra kunder.

Hedgefonder är fonder med friare placeringsinriktning som särskiljer sig genom att de normalt är handelsintensiva och ofta har avancerade handelsmönster. Denna kundgrupp ställer höga krav på systemets prestanda och funktionalitet samt värdesätter NeoNets neutralitet och oberoende. Dessa kunder stod under 2006 för drygt 10% av transaktionsintäkterna.

Banker och mäklarfirmer, slutligen, använder NeoNet främst för att få en snabb och effektiv handel på börser där de själva inte är medlemmar. Dessa kunder är även en viktig målgrupp för NeoNets XG-tjänster. Denna kundgrupp stod under 2006 för cirka 60% av transaktionsintäkterna.

Erbjudande och produktutveckling

NeoNet har två kompletterande tjänster, dels mäklartjänster inom *NeoNet Agency Brokerage* där NeoNet har rollen som kundens mäklare och intäkterna utgörs av courtage, dels licensbaserade system- och mjukvarutjänster inom *NeoNet XG* (eXchange Gateway) där NeoNet ansvarar för mjukvara, hårdvara, infrastruktur, drift och övervakning.

Under året har NeoNet lagt till handelsmöjligheter på Wienbörsen och den schweiziska börserna SWX. Professionella investerare kan genom NeoNet handla på 20 ledande börser i Europa och Nordamerika. Ambitionen är att fortsätta utöka det globala utbudet av tillgängliga marknadsplatser i linje med kundefterfrågan. Närmast kommer handelsmöjligheter läggas till på ledande asiatiska börser, på derivatbörserna Eurex och på Warszawabörserna.

Kunder kan genom NeoNet samla all sin lokala och internationella handel i en snabb och säker tjänst med direkt access till börserna. Handel i eget medlemskap kan kombineras med handel via NeoNet som mäklare. För handeln som sker med NeoNet som mäklarfirma har kunderna även valmöjligheten att låta NeoNets mäklare utföra ordern.

NeoNet har under året vidareutvecklat systemets funktionalitet. Användargränssnittet har förfinats och funktionaliteten för NeoNet XG och programhandel har gjorts ännu mer kraftfull. (Programhandel innebär samtidig handel med en korg av aktier.) Nya så kallade smarta ordertyper har lagts till för att ge utökad flexibilitet vid kundernas orderläggning.

Intäkter

Rörelseintäkterna ökade under året med 54% till 397,1 Mkr (258,0 Mkr). För kvartalet uppgick rörelseintäkterna till 114,2 Mkr (78,7 Mkr), en ökning med 45%.

Transaktionsintäkterna, vilka utgörs av courtage på genomförda kundaffärer, ökade med 53% och uppgick till 388,4 Mkr (253,2 Mkr) för året. För kvartalet ökade transaktionsintäkterna med 43% och uppgick till 110,3 Mkr (77,4 Mkr).

Ökningen av intäkterna är ett resultat av dels den generella volymökningen på många börser, dels av ett ökande antal kunder som utför en större andel av sin handel genom NeoNet.

Beträffande NeoNet XG slöt två kunder avtal i slutet av året. Huvuddelen av intäkterna för NeoNet XG uppstår efter att tjänsten driftsatts för respektive kund och dessa har därför inte genererat några större intäkter ännu.

Intäkterna från kundernas handel på börserna i framförallt Nordamerika men även Europa exklusive Norden uppvisar stark tillväxt i såväl andel av intäkterna som i absoluta tal. Även intäkterna från de nordiska börserna ökar. Handel på de nordiska börserna representerar cirka 37% av transaktionsintäkterna. Övriga europeiska marknader står för cirka 45%. Handel på de nordamerikanska börserna representerar återstoden av intäkterna.

Utvecklingen av intäkter från kunder baserade i Europa, utanför Norden, är fortsatt mycket positiv. Dessa kunder har ökat i såväl absoluta tal som andel av totala intäkter. Även kunder från övriga geografiska regioner uppvisar god tillväxt. Under perioden stod kunder i Norden och övriga Europa för vardera drygt 40%, medan kunder i Nordamerika stod för den resterande delen av transaktionsintäkterna.

Transaktionsmarginal och kostnader

För såväl senaste kvartalet som året har den stora volymtillväxten medfört att transaktionsnettot i absoluta tal förbättrats högst betydligt. De rörliga transaktionskostnaderna för börshandel, clearing och settlement har utvecklats i linje med volymtillväxten.

Räntenettet för året uppgick till -12,6 Mkr (-10,3 Mkr). Bland räntekostnaderna ingår kostnader om 5,4 Mkr avseende förlagslånet vilket återbetalades i slutet av december. Övriga räntekostnader är relaterade till värdepappers- och penninglån som upptas i syfte att överbrygga förseningar i settlement. I jämförelse med föregående år har räntenettet också belastats av allmänt stigande räntenivåer.

Personal- och övriga rörelsekostnader uppgick för året till 145,8 Mkr (117,8 Mkr). Ökningen förklaras av en förstärkt organisation, stigande kostnader för rörlig lön samt av tillkommande kostnader för stödtjänster till den elektroniska handeln och nya börsmedlemskap.

Resultat

Koncernens resultat före avskrivningar och finansnetto (EBITDA) uppgick för kvartalet till 28,9 Mkr (9,8 Mkr), vilket innebär en rörelsemarginal på 26% (13%). För året uppgick EBITDA till 90,0 Mkr (41,0 Mkr) och rörelsemarginalen till 23% (16%).

Det redovisade resultatet efter skatt uppgick för kvartalet till 11,9 Mkr (föregående år -1,5 Mkr). Resultat per aktie före utspädning uppgick för kvartalet till 0,22 kr (-0,03 kr).

För helåret uppgick resultatet efter skatt till 34,4 Mkr. Motsvarande resultat föregående år uppgick 4,2 Mkr exklusive engångseffekt till följd av uppskjuten skattefordran om 22,6 Mkr (26,8 Mkr inkl. skattefordran). Resultatet per aktie före utspädning uppgick till 0,66 kr (0,53 kr, varav 0,45 kr till följd av skattefordran).

(För ytterligare detaljer om posterna i resultatet, se sid. 5 och 6.)

Kassaflöde

Det underliggande kassaflödet uppgick för kvartalet till 22,4 Mkr (5,5 Mkr) och för året till 63,9 Mkr (23,1 Mkr). Den positiva utvecklingen är en följd av förbättringen av EBITDA.

(För ytterligare detaljer, se diagrammet Underliggande kassaflöde på sid. 5. För en kassaflödesanalys i sammandrag se sid. 7.)

Investeringar

Investeringar i systemutveckling och inköp av hårdvara uppgick för kvartalet till 5,9 Mkr (4,6 Mkr) och under året till 22,1 Mkr (15,7 Mkr). Under året har stora investeringar gjorts i utrustning för utökad redundans och nätverkskapacitet. Investeringarnas storlek i förhållande till transaktionsintäkterna uppgick för kvartalet till 5% (6%) och för året till 6% (6%). Bland anläggningstillgångarna finns inga pågående utvecklingsprojekt för vilka avskrivningar ännu inte påbörjats. Vad avser goodwill och övriga immateriella tillgångar har en prövning genomförts vid årets slut varvid konstaterats att återvinningsvärdet överstiger det redovisade värdet med betryggande marginal. För den immateriella tillgång som utgörs av det egenutvecklade handelssystemet görs avskrivningar fortlöpande under en period om tre till fem år.

Medarbetare

NeoNet har medarbetare och säljrepresentation i Sverige, USA, Storbritannien, Italien, Frankrike och Tyskland. Antalet medarbetare i koncernen var vid periodens utgång 93 (80 vid årets början), med fördelningen 34% kvinnor och 66% män. Genomsnittsåldern var 34 år.

Under året har organisationen förstärkts inom bland annat områdena mäklari, försäljning, kundservice, IT och clearing & settlement.

Likviditet och finansiell ställning

NeoNet-koncernens behållning av kortfristigt likvida nettotillgångar består av summan av bankmedel, räntebärande instrument, nettot av fordringar och skulder gällande fondlikvider, samt fordringar på framförallt clearing- och liknande institut, varifrån avgår skulder för tillfälliga penning- och aktielån.

Nettosumman av dessa poster uppgick per den 31 december till 216,3 Mkr. Motsvarande behållning av kortfristigt likvida nettotillgångar uppgick till 148,2 Mkr vid årets början. Den i balansräkningen redovisade bruttokassan uppgick till 269,8 Mkr, varav 242,8 Mkr utgjordes av spärrmedel, jämfört med 184,3 Mkr respektive 158,4 Mkr vid årets början. Svängningar i storleken på de i balansräkningen redovisade likvida medlen är normala och en följd av verksamhetens art.

Per balansdagen den 31 december 2006 uppgick de räntebärande fordringarna, huvudsakligen i form av bankmedel, till 269,8 Mkr (179,0 Mkr) och de räntebärande kortfristiga skulderna till 171,0 Mkr (72,0 Mkr).

Koncernens förlagslån om 50,6 Mkr, vilket löpte med 10% ränta, förtidsinlöstes i samband med betalning av ränta den 29 december 2006.

Koncernens eget kapital uppgick till 328,8 Mkr vid periodens utgång (249,7 Mkr den 1 januari 2006). Eget kapital per aktie uppgick till 5,92 kr (4,94 kr).

Under fjärde kvartalet har innehavare av teckningsoptioner i serie TO5 utnyttjat sin möjlighet att nyteckna 5 954 961 aktier. Det tillförda beloppet om 35,7 Mkr är per balansdagen bokfört som Övrigt tillskjutet kapital eftersom de nytecknade aktierna ännu inte hade registrerats vid årets utgång. När de nya aktierna har registrerats under första kvartalet kommer antalet aktier att ha ökat till 61 467 107.

Antalet utestående teckningsoptioner har efter nyteckning och återköp reducerats till 3 681 853. Därutöver finns i eget förvar 607 695 teckningsoptioner vilka under året har återköpts till ett belopp om 5,2 Mkr. NeoNet kommer att låta de återköpta teckningsoptionerna förfalla.

Kapitaltäckningsgraden uppgick till 89% (66%) och koncernens soliditet till 49% (51%).

Koncernen har en väsentlig tvistig kundfordran på nominellt 1,1 MEUR. Status i sakfrågan är oförändrad sedan föregående rapporttillfälle.

Utsikter

NeoNet har en stark marknadsposition inom det snabbt växande segmentet direktmarknadshandel. Styrkan ligger i access till ett stort och ökande antal marknader, avancerad systemplattform med hög prestanda, samt hög servicenivå. Detta, i kombination med att NeoNet är en neutral aktör som primärt utnyttjar egna börsmedlemskap, skapar en mycket konkurrenskraftig aktiehandelstjänst.

NeoNet XG bygger vidare på NeoNets styrkor, skapar nya affärsmöjligheter samt ett starkare och mer heltäckande erbjudande. NeoNets diversifiering blir allt tydligare genom tillägget av NeoNet XG, ökande handel fördelad på allt fler marknadsplatser och ett kundunderlag med ökad geografisk spridning. Sammantaget förväntas detta på sikt ge stabilare

intäkter som i mindre utsträckning än tidigare påverkas av korta fluktuationer på aktiemarknaden.

Mot bakgrund av den positiva utvecklingen 2006 och de goda framtidsutsikterna har styrelsen fastställt nya långsiktiga finansiella mål för perioden 2007-2010. De nya målen innebär att NeoNet senast år 2010 ska ha nått en intäktsnivå på minst 800 Mkr och ett resultat före skatt på minst 200 Mkr.

De tidigare långsiktiga finansiella målen som fastställdes i början av 2005 och sträckt sig fram till och med 2008 innebar att rörelseintäkterna skulle öka successivt för att senast år 2008 uppgå till minst 400 Mkr samt att rörelsemarginalen skulle förbättras för att under senare delen av perioden fram till 2008 uppgå till 25 procent. Som en följd av den mycket framgångsrika utvecklingen under framförallt 2006 var koncernen mycket nära att uppnå dessa mål två år i förtid.

NeoNet lämnar utöver de långsiktiga finansiella målen inte några prognoser.

Moderbolaget

I moderbolaget, som ej är rörelsedrivande, bedrivs verksamhet inom vissa övergripande funktioner såsom koncernledning, finans, affärsutveckling, samt investerarrelationer och kommunikation.

Moderbolaget redovisar en nettoomsättning om 0,0 Mkr (0,0 Mkr). Resultatet före skatt för året uppgick till -12,8 Mkr (11,4 Mkr).

Moderbolagets eget kapital uppgick till 281,0 Mkr vid årets slut (233,7 Mkr vid årets början).

Inga investeringar har gjorts under året. De likvida tillgångarna uppgick per 31 december till 21,3 Mkr jämfört med 0,4 Mkr vid årets början.

Förslag till utdelning

Mot bakgrund av koncernens finansiella ställning, vinstutveckling och den förväntade tillväxten föreslår styrelsen och verkställande direktören en utdelning om 0,40 kr per aktie (0,25 kr) eller 24,6 Mkr (12,6 Mkr) vilket motsvarar 72% (47%) av årets resultat efter skatt.

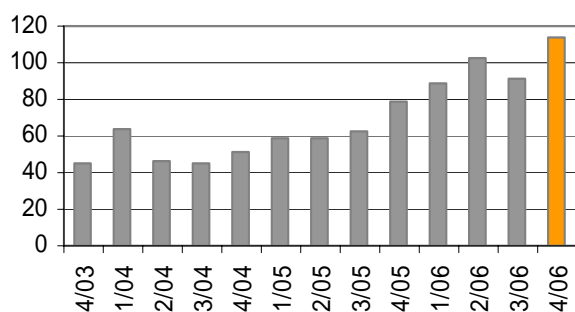
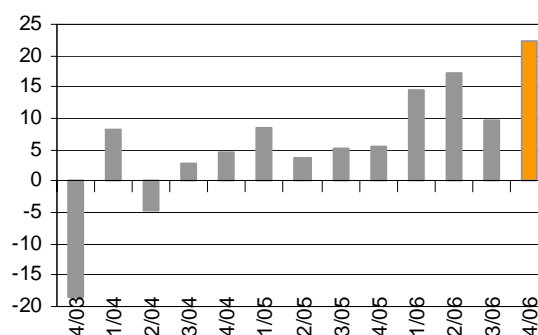
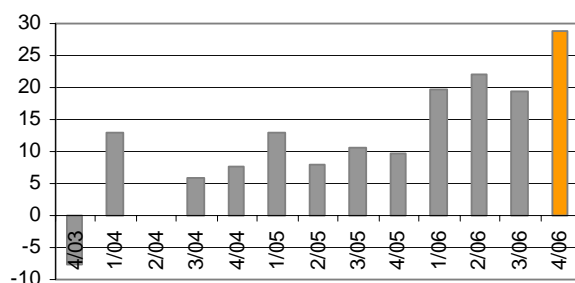
Efter registrering i januari 2007 av aktier som nytecknats i december 2006 kommer antalet utdelningsberättigade aktier att uppgå till 61 467 107. Aktier som nytecknas i mars 2007 berättigar inte till utdelning.

Årsstämma

NeoNets årsstämma hålls den 26 april 2007 kl 18.00 hos Kungstornen Konferens, Kungsgatan 33, 2 tr, Stockholm. Årsredovisningen kommer att hållas tillgänglig på bolagets kontor och hemsida, www.neonet.biz, från slutet av mars och kommer dessutom att sändas ut till de aktieägare som så har begärt.

FINANSIELL UTVECKLING I SAMMANDRAG

Mkr	3 mån okt-dec 2006	3 mån okt-dec 2005	12 mån jan-dec 2006	12 mån jan-dec 2005
Resultaträkning				
Transaktionsintäkter	110,3	77,4	388,4	253,2
Rörelseintäkter	114,2	78,7	397,1	258,0
Rörelseresultat före avskrivningar (EBITDA)	28,9	9,8	90,0	41,0
Rörelsemarginal	26%	13%	23%	16%
Resultat före skatt	17,8	0,5	50,5	6,2
Resultat efter skatt	11,9	-1,5	34,4	26,8
Underliggande kassaflöde				
från verksamheten (exkl räntenetto)	28,3	10,1	86,0	38,8
från investering i systemutveckling och hårdvara	-5,9	-4,6	-22,1	-15,7
Summa underliggande kassaflöde	22,4	5,5	63,9	23,1
Kortfristigt likvida nettotillgångar	216,3	148,2	216,3	148,2

Rörelseintäkter per kvartal, Mkr

Underliggande kassaflöde, Mkr

Rörelseresultat före finansnetto och avskrivningar (EBITDA), Mkr


Det underliggande kassaflödet består av summan av:

- kassaflödet från den löpande verksamheten exklusive räntenetto och förändring i den löpande verksamhetens tillgångar och skulder
- investeringsverksamheten exklusive förvärv/avyttring av finansiella placeringar.

Kassaflödesanalysen i sammandrag redovisas längre bak i rapporten.

RÄKENSKAPER I SAMMANDRAG
Koncernens resultaträkning

Mkr	3 mån okt-dec 2006	3 mån okt-dec 2005	12 mån jan-dec 2006	12 mån jan-dec 2005
Transaktionsintäkter	110,3	77,4	388,4	253,2
Transaktionskostnader	-45,1	-33,8	-161,3	-99,1
Transaktionsnetto	65,2	43,6	227,1	154,1
Övriga rörelseintäkter	3,9	1,3	8,7	4,8
Övriga rörelsekostnader	-15,9	-18,3	-59,9	-58,3
Personalkostnader	-24,3	-16,8	-85,9	-59,5
Netto av finansiella transaktioner	-0,7	-0,3	-2,2	-0,6
Avskrivningar	-6,8	-6,2	-24,7	-24,0
Ränteintäkter	3,2	1,7	11,5	5,3
Räntekostnader	-6,8	-4,5	-24,1	-15,6
Räntenetto	-3,6	-2,8	-12,6	-10,3
Resultat före skatt	17,8	0,5	50,5	6,2
Skatt	-5,9	-2,0	-16,1	20,6
Resultat efter skatt	11,9	-1,5	34,4	26,8
Resultat per aktie före utspädning, kr	0,22	-0,03	0,66	0,53
Resultat per aktie efter utspädning, kr	0,19	-0,03	0,60	0,48
Antal aktier, tusental	55 512 *	50 590	55 512 *	50 590
Genomsnittligt antal aktier, tusental	54 673	50 589	51 872	50 585
Genomsnittligt antal aktier efter utspädning, tusental	61 270	57 150	57 661	55 745

*) I teckningsperioden i december 2006 nytecknades 5 954 961 aktier mot teckningsoptioner. De nytecknade aktierna var inte registrerade vid kvartalets utgång. Efter registreringen i första kvartalet 2007 uppgår antalet aktier till 61 467 107. Antalet utestående teckningsoptioner är 3 681 853. Därutöver finns i eget förvar 607 695.

RÄKENSKAPER I SAMMANDRAG
Koncernens balansräkning

Mkr	06-12-31	05-12-31
TILLGÅNGAR		
Kassa	0,0	0,0
Belåningsbara statsskuldförbindelser	61,3	38,5
Utlåning till kreditinstitut	158,1	111,1
Obligationer och andra räntebärande värdepapper	50,4	34,7
Immateriella anläggningstillgångar	47,7	53,7
Goodwill	77,7	77,7
Materiella anläggningstillgångar	9,3	5,8
Uppskjuten skattefordran	6,1	20,9
Fondlikvidfordringar, netto	210,3	115,7
Övriga tillgångar	45,8	20,2
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	6,6	9,5
Summa tillgångar	673,3	487,9
Skulder till kreditinstitut	171,0	77,1
Värdepapperslån	99,5	73,9
Övriga skulder	30,5	17,7
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	43,5	20,0
Efterställda skulder	-	49,5
Eget kapital		
Aktiekapital	2,8	2,5
Andra reserver	266,5	203,9
Balanserade vinstmedel inkl. årets resultat	59,5	43,3
Summa skulder och eget kapital	673,3	487,9
Poster inom linjen		
Spärrade medel som ingår i fondlikvidfordringar	171,0	77,0
Övriga spärrade medel	245,0	158,4
Företagsinteckningar	15,0	15,0

Koncernens kassaflödesanalys

Mkr	jan-dec 2006	jan-dec 2005
Kassaflöde från den löpande verksamheten, undantaget avveckling av gjorda aktietransaktioner	91,4	48,3
Kassaflöde från den löpande verksamheten, hänförligt till avveckling av gjorda aktietransaktioner ¹⁾	26,7	13,1
Kassaflöde från investeringsverksamheten ²⁾	-60,6	-39,7
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-8,2	-5,0
Periodens kassaflöde	49,3	16,9
Likvida medel vid årets början	111,1	94,6
Omräkningsdifferens i likvida medel	-2,3	-0,2
Likvida medel vid periodens slut	158,1	111,1

Förändring av koncernens eget kapital

Jan-dec 2006	Aktie- kapital	Andra reserver	Balanserat resultat	Summa eget kapital
Mkr				
Ingående balans 06-01-01	2,5	203,8	43,4	249,7
Omräkningsdifferens	-	-2,3	-0,5	-2,8
Nyteckning genom utnyttjande av teckningsoptioner	0,3	29,2	-	29,5
Inbetalning för aktier under nyteckning	-	35,8	-	35,8
Återköp av teckningsoptioner	-	-	-5,2	-5,2
Utbetald utdelning	-	-	-12,6	-12,6
Summa transaktioner redovisade direkt i eget kapital	2,8	266,5	25,1	294,3
Årets resultat	-	-	34,4	34,4
Utgående balans 06-12-31	2,8	266,5	59,5	328,8
Jan-dec 2005				
Mkr				
Ingående balans 05-01-01	2,5	270,6	-53,1	220,0
Omklassificering av omräkningsdifferenser	-	11,0	-11,0	0,0
Inbetalning för aktier under nyteckning	0,0	0,1	-	0,1
Omräkningsdifferens	-	2,8	-	2,8
Nedsättning av överkursfond	-	-80,7	80,7	0,0
Summa transaktioner redovisade direkt i eget kapital	2,5	203,8	16,6	222,9
Årets resultat	-	-	26,8	26,8
Utgående balans 05-12-31	3,1	266,2	43,4	249,7

Accumulerade omräkningsdifferenser var per den 31 december 2006 -4,7 Mkr (-2,3 Mkr).

- 1) Kassaflöde hänförligt till avveckling av för kunders räkning gjorda värdepapperstransaktioner varierar kraftigt från period till period beroende på balansdagens situation med avseende på avvecklingspositioner.
- 2) Kassaflöde från investeringsverksamheten omfattar investeringar i systemutveckling och inköp av hårdvara, samt nettot av förvärv och avyttring av finansiella placeringstillgångar.

Redovisningsprinciper

Denna delårsrapport har upprättats i enlighet med IAS 34 Interim Financial Reporting.

NeoNet-koncernen tillämpar från och med den 1 januari 2005 internationella redovisningsstandarder, International Financial Reporting Standards (IFRS), i enlighet med EU:s förordning, årsredovisningslagen i kreditinstitut och värdepappersbolag (ÅRKL) samt Finansinspektionens föreskrifter. Övergången till IFRS, enligt EU-förordningen, från tidigare redovisningsprinciper har skett enligt IFRS 1.

Bolaget tillämpar samma redovisningsprinciper, definitioner avseende nyckeltal och beräkningsmetoder som i den senaste årsredovisningen.

Moderbolaget tillämpar Årsredovisningslagen och RR 32 Redovisning för juridiska personer.

Stockholm den 8 februari 2007

NeoNet AB (publ)

Styrelsen och verkställande direktören

Granskningsrapport

Vi har utfört en översiktlig granskning av delårsrapporten för NeoNet AB (publ) för perioden 1 januari 2006 till 31 december 2006. Det är företagsledningen som har ansvaret för att upprätta och presentera denna delårsrapport i enlighet med IAS 34 och Årsredovisningslagen för moderbolaget och Lag om årsredovisning i kreditinstitut och värdepappersbolag för koncernen. Vårt ansvar är att uttala en slutsats om denna delårsrapport grundad på vår översiktliga granskning.

Vi har utfört vår översiktliga granskning i enlighet med Standard för översiktlig granskning SÖG 2410 Översiktlig granskning av finansiell delårsinformation utförd av företagets valda revisor som är utgiven av FAR. En översiktlig granskning består av att göra förfrågningar, i första hand till personer som är ansvariga för finansiella frågor och redovisningsfrågor, att utföra analytisk granskning och att vidta andra översiktliga granskningsåtgärder. En översiktlig granskning har en annan inriktning och en betydligt mindre omfattning jämfört med den inriktning och omfattning som en revision enligt Revisionsstandard i Sverige RS och god revisionsred i övrigt har. De granskningsåtgärder som vidtas vid en översiktlig granskning gör det inte möjligt för oss att skaffa oss en sådan säkerhet att vi blir medvetna om alla viktiga omständigheter som skulle kunna ha blivit identifierade om en revision utförts. Den uttalade slutsatsen grundad på en översiktlig granskning har därför inte den säkerhet som en uttalad slutsats grundad på en revision har. Grundad på vår översiktliga granskning har det inte kommit fram några omständigheter som ger oss anledning att anse att delårsrapporten inte, i allt väsentligt, är upprättad i enlighet med IAS 34, Årsredovisningslagen för moderbolaget och Lagen om årsredovisning i kreditinstitut och värdepappersbolag för koncernen.

Stockholm den 8 februari 2007

PricewaterhouseCoopers AB

Eva Riben
Auktoriserad revisor

Kontaktinformation:

Simon Nathanson
Tel. 08-454 15 51
simon.nathanson@neonet.biz

NeoNet AB (publ)

Organisationsnummer: 556530-1263
Adress: Box 7545, 103 93 Stockholm
Besöksadress: Kungsgatan 33
Tel. 08-454 15 00
Fax: 08-10 40 84
www.neonet.biz

Finansiell kalender

Årsredovisning 2006, slutet mars 2007
Årsstämma, 26 april 2007, kl 18.00, Kungstornen konferens, Kungsgatan 33 2 tr, Stockholm
Delårsrapport första kvartalet 2007, 26 april 2007
Delårsrapport andra kvartalet 2007, 16 augusti 2007
Delårsrapport tredje kvartalet 2007, 26 oktober 2007
Bokslutskommuniké 2007, 7 februari 2008