



Xtracom Consulting Group AB (publ)

Memorandum upprättat inför listning av bolagets B-aktier på AktieTorget

Om memorandumet

Definitioner

I detta memorandum gäller följande definitioner om inget annat anges: Med "Bolaget" eller "XCG" avses Xtracom Consulting Group AB (publ) med organisationsnummer 556738-8896. I avsnitten "Xtracom Consulting AB" respektive "Systemering i Stockholm AB" avses dock med beskrivningen "Bolaget" aktuellt dotterbolag, d.v.s. Xtracom Consulting AB med organisationsnummer 556717-1458 respektive Systemering i Stockholm AB med organisationsnummer 556432-0645. Med "Xtracom" avses Xtracom AB (publ) med organisationsnummer 556634-1300.

Undantag från prospektskyldighet

Detta anslutningsmemorandum har inte granskats och godkänts av Finansinspektionen.

Memorandumets distributionsområde

Aktierna är inte föremål för handel eller ansökan därom i något annat land än Sverige. Detta memorandum vänder sig inte till personer där ytterligare memorandum, registreringsåtgärder eller andra åtgärder än de som följer svensk rätt förutsätts. Memorandumet får inte distribueras i Kanada, USA eller något annat land där distributionen eller detta memorandum kräver ytterligare åtgärder enligt föregående mening eller strider mot regler i sådant land. Tvist med anledning av innehållet i detta memorandum eller därmed sammanhängande rättsförhållanden skall avgöras av svensk domstol exklusivt.

Memorandumet tillgängligt

Memorandumet finns tillgängligt på Xtracom Consulting Group AB:s (publ) huvudkontor samt Xtracom AB:s (publ) hemsida www.xtracom.se. Memorandumet kan också nås på AktieTorgets hemsida www.aktietorget.se.

Uttalanden om framtiden

Uttalanden om framtiden och övriga framtida förhållanden i detta memorandum återspeglar styrelsens nuvarande syn avseende framtida händelser och finansiell utveckling. Framåtriktade uttalanden uttrycker endast de bedömningar och antaganden som Bolaget gör vid tidpunkten för memorandumet. Dessa uttalanden är väl genomarbetade, men läsaren uppmärksammas på att dessa, såsom alla framtidsbedömningar, är förenade med osäkerhet.

AktieTorget

Xtracom Consulting Group AB (publ) har i syfte att säkerställa att aktieägare och övriga aktörer på marknaden erhåller korrekt, omedelbar och samtidig information om Bolagets utveckling träffat ett avtal med AktieTorget om informationsgivning. Xtracom Consulting Group AB (publ) avser att följa tillämpliga lagar, författningar och rekommendationer som gäller för bolag som är anslutna till AktieTorget. Allmänheten kan kostnadsfritt prenumerera på Bolagets pressmeddelanden och rapporter genom att anmäla intresse för detta på AktieTorgets hemsida www.aktietorget.se. AktieTorget är ett värdepappersbolag under Finansinspektionens tillsyn och driver en handelsplattform som benämns MTF (Multilateral Trading Facility). AktieTorget tillhandahåller ett effektivt, rikstäckande system för handel med aktier i de bolag som är anslutna till AktieTorgets lista. Genom avtal med Stockholmsbörsen använder AktieTorget fondbörsens handelssystem SAXESS. Det innebär att den som vill köpa och sälja aktier som är anslutna till AktieTorget använder sin vanliga bank eller fondkommissionär. Aktiekurser från bolag på AktieTorget går att följa i realtid hos de flesta Internetmäklare och på hemsidor med finansiell information. Aktiekurser finns även att följa på Text-TV och i dagstidningar.

Innehållsförteckning

Risikfaktorer	4
Bakgrund och motiv	6
Styrelsen har ordet	8
Xtracom Consulting Group AB (publ)	9
Xtracom Consulting AB	12
Systemering i Stockholm AB	12
Styrelse och ledande befattningshavare	13
Revisor och anställda	14
Övriga upplysningar	15
Aktiekapital & aktiekapitalets utveckling	17
Ägarförhållanden	18
Finansiell översikt - XCG	20
Finansiell översikt - Xtracom Consulting	23
Finansiell översikt - Systemering	27
Införlivade dokument	32
Proforma	33
Resultaträkning	33
Bolagsordning	35
Bolagsengagemang	38
Skattefrågor	41

Kommande rapportdatum

Januari-mars 2008:	2008-05-19
April-juni 2008:	2008-08-28
Juli-september 2008:	2008-11-20
Bokslutskommuniké 2008:	2009-02-19

Bolagsinfo

Xtracom Consulting Group AB (publ)

Handelsbeteckning	XCG
Säte	Stockholm
Organisationsnummer	556738-8896
Datum för bolagsbildning	2007-09-06
Datum när bolag startade sin verksamhet	2007-09-25
Land för bolagsbildning	Sverige
Hemvist	Stockholm
Juridisk form	Publikt aktiebolag
Lagstiftning	Svensk rätt och svenska aktiebolagslagen
Adress till huvudkontoret	Skeppargatan 3, 5 tr. 114 52 Stockholm
Telefon till huvudkontoret	08-5250 4250
Hemsida	www.xcg.se

Systemering i Stockholm AB

Land för bolagsbildning	Sverige
Land från var dotterbolag driver verksamhet	Sverige
Organisationsnummer	556432-0645
Ägarandel	100 %

Xtracom Consulting AB

Land för bolagsbildning	Sverige
Land från var dotterbolag driver verksamhet	Sverige
Organisationsnummer	556717-1458
Ägarandel	100 %

Riskfaktorer

Ett antal riskfaktorer kan ha en negativ inverkan på verksamheten i XCG. Det är därför av stor vikt att beakta relevanta risker vid sidan av Bolagets tillväxtpotentialer. Andra risker är förenade med den aktie som genom detta memorandum tas upp till handel på AktieTorget. Nedan beskrivs riskfaktorer utan inbördes ordning och utan anspråk på att vara heltäckande. Samtliga riskfaktorer kan av naturliga skäl inte beskrivas utan att en samlad utvärdering av övrig information i memorandumet tillsammans med en allmän omvärldsbedömning har gjorts.

Bolaget

Kort historik

XCG startade sin verksamhet under år 2007. Xtracom Consulting har bedrivit verksamhet sedan december 2006 medan Systemering har bedrivit verksamhet sedan 1991. Bolagets kontakter med nuvarande kunder och leverantörer är dock relativt nyetablerade. Av denna anledning kan relationerna vara svårare att utvärdera och kan påverka de framtidsutsikter som Bolaget har. Det skall dock påpekas att det bara till viss del är den nuvarande affären som kommer att driva den framtida expansionen.

Finansieringsbehov och kapital

Bolagets snabba expansion och offensiva marknadssatsningar innebär ökade kostnader. En försening av marknadsgenombrott på nya marknader kan innebära resultatförsämringar för XCG. Det kan inte uteslutas att XCG i framtiden kan behöva anskaffa ytterligare kapital. Bolaget kan heller inte garantera att eventuellt ytterligare kapital kan anskaffas.

Nyckelpersoner och medarbetare

XCG:s styrelse och ledning har stor kompetens och lång erfarenhet inom Bolagets verksamhetsområde. En förlust av en eller flera nyckelpersoner kan medföra negativa konsekvenser för XCG:s verksamhet och resultat.

Konkurrenter

En del av XCG:s konkurrenter är multinationella företag med stora ekonomiska resurser. En omfattande satsning och produktutveckling från en konkurrent kan medföra risker i form av försämrade försäljning åt någon av bolagets stora kunder. Vidare kan företag med etablerad offshore-verksamhet som i dagsläget arbetar i närliggande områden bestämma sig för att etablera sig inom Bolagets verksamhetsområde. Ökad konkurrens kan innebära negativa försäljnings- och resultat effekter för Bolaget i framtiden.

Kunder

Rörelseintäkterna har hittills genererats från ett begränsat antal kunder. Vissa kunder kan under begränsade tidsperioder stå för en stor andel av Bolagets totala rörelseintäkter. En förlust av en större kund skulle på kort sikt kunna påverka Bolagets omsättning negativt.

Konjunkturutveckling

Externa faktorer såsom tillgång och efterfrågan och låg- och högkonjunkturer kan ha inverkan på rörelsekostnader, försäljningspriser och aktievärdering. XCG:s framtida intäkter och aktievärdering kan bli påverkade av dessa faktorer, vilka står utom Bolagets kontroll.

Valutarisker

Externa faktorer såsom inflation, valuta- och ränteförändringar kan ha inverkan på rörelsekostnader, försäljningspriser och aktievärdering. XCG:s framtida intäkter och aktievärdering kan bli påverkade av dessa faktorer, vilka står utom Bolagets kontroll. En del av kostnaderna kan komma att inflyta i internationella valutor. Valutakurser kan väsentligen förändras.

Politisk risk

XCG planerar att vara verksam i och genom flera länder. Risker kan uppstå genom förändringar av lagar, skatter, tullar, växelkurser och andra villkor för bolagets utländska verksamhet. Bolaget påverkas även av politiska och ekonomiska osäkerhetsfaktorer i dessa länder. Ovanstående kan medföra negativa konsekvenser för Bolagets verksamhet och resultat.

Marknadstillväxt

Bolaget planerar att expandera kraftigt under de kommande åren, dels genom att öka marknadsandelarna i de regioner man redan har etablerat sig i och dels genom att etablera sig i nya länder och regioner. En etablering i nya länder och regioner kan medföra problem och risker som är svåra att förutse. Vidare kan etableringar försenas och därigenom medföra intäktsbortfall. En snabb tillväxt kan även innebära att Bolaget gör förvärv av andra företag. Uteblivna synergieffekter och ett mindre lyckosamt integreringsarbete kan påverka såväl Bolagets verksamhet som resultatet på ett negativt sätt. En snabb tillväxt kan medföra problem på det organisatoriska planet. Dels genom svårigheter att rekrytera rätt personal och dels genom svårigheter att framgångsrikt integrera ny personal i organisationen.

Utvecklingskostnader

Bolaget kommer från tid till annan att nyutveckla och vidareutveckla produkter, tjänster eller processer inom sitt verksamhetsområde. Tids- och kostnadsaspekter för produktutveckling kan vara svåra att på förhand fastställa med exakthet. Detta medför en risk att en planerad produktutveckling blir mer kostnadskrävande än planerat.

Aktien

Ingen tidigare offentlig handel med aktien

XCG:s aktie har inte varit föremål för officiell handel tidigare. Det är därför svårt att förutse vilken handel och vilket intresse som Bolagets aktie kommer att få. Om en aktiv och likvid handel inte utvecklas eller blir varaktig så kan det medföra svårigheter för aktieägare att sälja sina aktier.

Aktieförsäljning från nuvarande aktieägare

Styrelseledamöter och ledande befattningshavare med aktieinnehav har inte godtagit att begränsa sina möjligheter att avyttra B-aktier, avstå rösträtt eller på något annat sätt begränsat möjligheterna att fritt förfoga över egna aktier. Däremot har ett aktieägaravtal skrivits mellan de största aktieägarna där dessa ställer sig bakom särlistningen av XCG, den riktade nyemissionen samt affärsidé och de mål och strategier som anges i detta memorandum. Avseende A-aktier gäller ett hembudsavtal. Information kring aktieägaravtal och hembudsavtal finns på sidan 19.

Kursvariationer

Det finns en risk att aktiekursen genomgår stora variationer i samband med en introduktion på en marknadsplats. Kursvariationer kan uppkomma genom stora förändringar av köp- och säljvolym och behöver inte nödvändigtvis ha ett samband med Bolagets värde. Kursvariationerna kan påverka XCG:s aktiekurs negativt.

Bakgrund och motiv

Xtracom AB (publ) (Xtracom) startade i november 2005 som ett holdingbolag för olika verksamheter inom IP-relaterade tjänster. Den 30 december 2005 listades Xtracom på AktieTorget. Bolaget har sedan starten bedrivit verksamheten genom två huvudsakliga inriktningar, en infrastrukturverksamhet och en konsultverksamhet. På drygt två år har Xtracom byggt upp en plattform för snabb tillväxt under lönsamhet. Xtracom påbörjade under 2007 en strukturering av infrastrukturverksamheten vilket resulterade i att de förväntade vinsterna uteblev.

Avknoppning och listning av konsultverksamheten

Styrelsen i Xtracom påbörjade under andra halvan av 2007 ett strategiarbete kring frågan om koncernens organisation och hur man skulle kunna maximera de olika verksamhetsgrenarnas långsiktiga och lönsamma utveckling. Detta arbete resulterade i att idén om en avknoppning och separat listning av konsultverksamheten väcktes. Denna lösning skapar två, oberoende av varandra, listade bolag vilket tydliggör de olika verksamheternas värden och potential.

Under februari 2008 bildades XCG-koncernen formellt genom att moderbolaget XCG, genom en apportemission till Xtracom AB (publ), förvärvade dotterbolagen Xtracom Consulting AB och Systemering i Stockholm AB. XCG-koncernen har belastats med kostnader som om koncernens verksamhet hade bedrivits i den struktur som gäller idag. Ägarstrukturen i det nya bolaget, vid listningen, är identisk med ägarstrukturen i Xtracom AB (publ). Anslutningen av XCG till AktieTorget innebär att konsultverksamheten renodlas vilket skapar tydlighet och underlättar finansieringen av eventuella framtida förvärv och kapitaltillskott.

På årsstämma i Xtracom AB (publ), den 21 april, skall det officiellt beslutas om avknoppning och listning av XCG. I samband med att XCG listas på AktieTorget kommer Xtracom AB (publ) att byta namn till Xtranet Gruppen i Stockholm AB (publ) och använda varumärket Xtranet. XCG övertar varumärket Xtracom från Xtracom AB (publ).

Riktad nyemission

I samband med listningen av XCG föreslås en riktad nyemission till bolag kontrollerade av Bo Strandberg och Bengt Levin. Motivet för förslaget är att stärka bolagets kapitalbas och få tillgång till ett koncept för utveckling av XCGs tjänsteaffär. De mervärden som bolaget tillförs, ökar den framtida potentialen och skapar förutsättningar för XCG att ta ett nytt utvecklingssteg.

I nyemissionen tecknar bolag kontrollerade av Bo Strandberg och Bengt Levin 192 000 A-aktier till en kurs om 2,16 SEK per aktie och 505 000 B-aktier till en kurs av 2,15 SEK per aktie. Den totala likviden som tillförs XCG efter emissionen är 1 500 470 SEK. Därefter görs en omfördelning av A-aktier mellan ägare med syfte att balansera ägarinflytandet mellan delar av Xtracoms befintliga huvudägare, och bolag kontrollerade av Bo Strandberg och Bengt Levin.

Erfaren styrelse

Xtracom Consulting Group AB:s (publ) styrelse har en mycket bred kunskap inom verksamhetsområdet. Styrelseordförande Per Hallerby är idag VD i Xtracom AB (publ) och har länge arbetat med strategi och tillväxtfrågor i företag. Per är bl.a. styrelseordförande i AddNode (Stockholmsbörsen), G2 Solutions och Membit, styrelseledamot i Promacom, Nordreklam AB, SRF IRIS, MICASA och Folkia AB. Därutöver vice ordförande i Högskolan på Gotland samt ledamot av Polisnämnden Stockholm City.

Styrelseledamot Bo Strandberg har lång erfarenhet av koncernledningsarbete och företagsförvärv. Bo har bland annat, som VD, varit med och byggt upp AddNode-koncernen och varit CFO och vice VD i Bonnier Affärsinformation (idag Bisnode).

VD Bengt Levin har 25 års erfarenhet från IT och telekom. Bengt har innehaft olika företagsledande befattningar sedan 1994, senast vice verkställande direktör på Cybercom Group. Bengts specialområden är strategiutveckling, lönsam tillväxt och IT-offshore.

Upptagande till handel på AktieTorget

Styrelsen har ansökt om att aktien i Xtracom Consulting Group AB (publ) skall tas upp till handel på AktieTorget. Beräknad första handelsdag är den 19 maj 2008. Xtracom Consulting Group AB (publ) avser i dagsläget inte att ansluta sig till någon annan marknad.

Styrelsens ansvar

Styrelsen är ansvarig för innehållet i detta memorandum. Nedan angivna personer försäkrar härmed gemensamt som styrelse att de vidtagit alla rimliga försiktighetsåtgärder för att säkerställa att uppgifterna i memorandumet, såvitt de vet, överensstämmer med faktiska förhållanden och att ingenting är utelämnat som skulle kunna påverka dess innebörd.

Stockholm den 24 mars 2008

Styrelsen i Xtracom Consulting Group AB (publ)

Bo Strandberg
Bengt Levin
Per Hallerby

Styrelsen har ordet

XCG erbjuder idag ett brett utbud av specialisttjänster inom IT-strategi, integration, implementering och test inom telekom, främst med fokus på IP- och bredbandstjänster. Verksamheten har utvecklats framgångsrikt inom denna nisch de senaste tre åren och vi känner oss nu mogna för nästa steg. Detta innebär att vi sätter mer aggressiva tillväxtmål, som skall nås genom breddning av kundfokus samt komplettering av vårt erbjudande, i form av att det skall innefatta även helhetsansvar för projekt samt testcenter och längre förvaltningsåtaganden.

XCG:s expansion kommer att ske genom att vi fokuserar verksamheten mot telekommunikation samt mot arbete inom kundhantering och test. Förutom fortsatt fokusering mot kunder inom telekomsegmentet kommer vi även att erbjuda våra tjänster till produktbolag och internationellt orienterade större koncerner. Vi kommer genomgående att arbeta med moderna programvaruteknologier.

IT-branschens globalisering och kundernas ökade affärsmässighet kräver att framtidens konkurrenskraftiga IT-tjänsteföretag byggs enligt nya modeller. Små specialiserade grupper nära kunden fokuserar mot projektledning, systemarkitektur och tillämpningskunskande och etablerar en förmåga att beskriva standardiserade arbetspaket. Dessa arbetspaket utförs sedan på distans av medarbetare med kvalificerad kompetens i länder som är på väg att industrialiseras. XCG kommer att kombinera denna företagsmodell med starka processer och metoder. Genom att strukturerat ta tillvara på och utveckla våra medarbetares talang, skapar vi förutsättningar för att kunna utföra arbete av mycket hög kvalitet till ett konkurrenskraftigt pris.

Vi har bedömt att vår förmåga och det renommé vi har, är en bra bas för att redan idag börja bygga ett av framtidens IT-tjänsteföretag. För att genomföra denna förändring kompletterar vi nu vår organisation med seniora ledningspersoner, en aktiv styrelse och offshoreverksamhet. Ambitionen är att förstärka vår lokala verksamhet genom ett mindre antal förvärv. Förutsättningen för att lyckas med detta är en renodling genom avknoppning och listning av konsultverksamheten i Xtracom AB (publ). Detta skapar tydlighet och underlättar finansieringen av förvärv och framtida kapitaltillskott, vilket optimerar det fortsatta arbetet med våra planerade marknadsetableringar.

XCG:s ambitioner är att bibehålla en stark tillväxttakt, avseende både omsättning och resultat. Vi siktar på att bli en marknadsaktör som omsätter minst 100 MSEK med en rörelsemarginal över branschgenomsnittet, vilket för närvarande ligger på en nivå omkring 10 %.

Vi i styrelsen ser en framtid full av möjligheter och hälsar Dig välkommen som aktieägare i Xtracom Consulting Group AB (publ).

Styrelsen
Xtracom Consulting Group AB (publ)

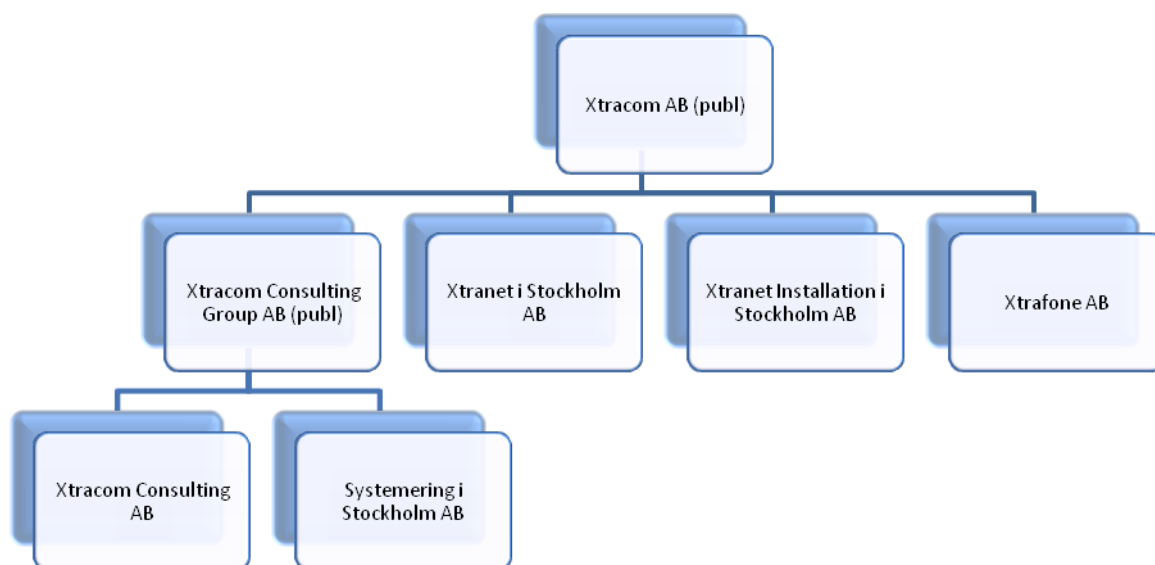
Xtracom Consulting Group AB (publ)

Verksamhet och organisation

XCG är ett IT-konsultbolag med huvudkontor i Stockholm. Verksamheten bedrivs genom dotterbolagen Xtracom Consulting AB och Systemering i Stockholm AB. XCG ingår i dagsläget i koncernen Xtracom AB (publ) som är listat på AktieTorget. Nedan visas hur organisationen ser ut i dagsläget respektive hur den kommer att se ut efter den planerade avknopningen av XCG.

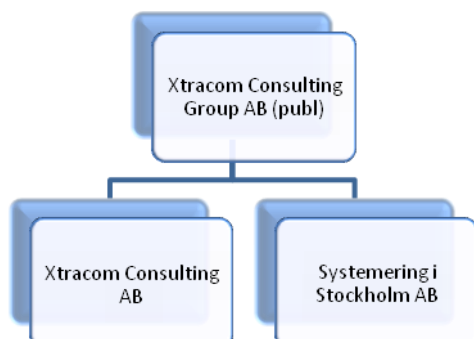
Organisationsstruktur före avknopning

Nedanstående organisationschema visar hur organisationen ser ut i dagsläget, före avknopning av konsultdelen.



Organisationsstruktur efter avknopning

Nedanstående organisationschema visar hur organisationen kommer att se ut efter avknopning av konsultdelen, under förutsättning att årsstämman i Xtracom AB (publ), den 21 april 2008, beslutar enligt lagt förslag.



Affärsidé och affärsmodell

XCG skall bedriva konsultverksamhet åt telekommunikationsbolag, produktbolag och internationellt orienterade större koncerner inom områdena stödsystem och kundhanteringssystem. XCG är ett IT-bolag som utnyttjar skillnader i personalkostnader mellan olika globala regioner och levererar specialisttjänster och IT-projekt som tillgodoser kundens behov, samtidigt som de är kostnadseffektiva.

Målsättning och vision

XCG ska under de närmsta åren bibehålla en hög tillväxttakt och bli en marknadsaktör med minst 100 MSEK i omsättning och en marginal över branschgenomsnittet (vilket för närvarande är cirka 10 %). Tillväxten skall ske dels genom organisk tillväxt och dels genom förvärv.

XCG skall vara ett framtidens IT-företag redan idag, genom att kombinera global tillgång till ledande IT-kompetens med lokal närvaro, för att därigenom kunna leverera högkvalitativa IT-tjänster på ett kostnadseffektivt sätt.

Historik

- | | |
|------|---|
| 1971 | Systemering i Stockholm AB bildas. |
| 1999 | Verismo Network AB bildas (under namnet ViaEuropa Network AB) . |
| 2005 | Xtracom AB (publ) bildas. |
| 2005 | Xtracom AB (publ) förvärvar dotterbolagen Systemering i Stockholm AB och Verismo Network AB. |
| 2005 | Xtracom AB (publ) listades på AktieTorget den 30 december. |
| 2006 | Verksamheten i Verismo Network AB överläts till Xtracom Consulting AB. |
| 2007 | Xtracom Consulting Group AB (publ) bildas i december 2007. |
| 2008 | Under februari 2008 bildas koncernen formellt genom att XCG förvärvar dotterbolagen Xtracom Consulting AB och Systemering i Stockholm AB från Xtracom AB (publ), genom en apportemission. |
| 2008 | Årsstämman i Xtracom AB (publ), den 21 april, tar beslut angående avknoppning av konsultverksamheten, med de rörelsedrivande dotterbolagen Xtracom Consulting AB och Systemering i Stockholm AB. |
| 2008 | Den extra bolagsstämman i Xtracom Consulting Group AB (publ), den 14 maj, tar beslut angående en riktad nyemission till Bo Strandberg och Bengt Levin. Bo Strandberg och Bengt Levin skall då enligt förslag väljas in i Bolagets styrelse. Bolaget har för avsikt att efter extra bolagsstämma i maj 2008 erbjuda Bengt anställning som VD för Xtracom Consulting Group AB (publ). |
| 2008 | Första dag för handel i Xtracom Consulting Group AB (publ), beräknas bli den 19 maj. |

Tjänster

Verksamheten som bedrivs i dotterbolagen har de senaste åren erbjudit uthyrning av kvalificerade IT-resurser inom telekommarknaden. Även fortsättningsvis kommer detta stå för en markant del av verksamhetens omsättning. För att komplettera Bolagets tjänsteerbjudande kommer verksamheten att gå in i ett Joint venture (JV), för att säkerställa uppbyggnad och utveckling av leveranscentra i en eller flera lågkostnadsregioner, främst i Asien. XCG har efter inledande urval och diskussioner med kandidater kommit fram till att Bolagets JV-partner skall tillhandahålla managementtjänster inom administration, personalledning, myndighetskontakter och i viss mån även processer.

Marknad och marknadsföring

Bolaget är i dagsläget främst verksamt på den svenska marknaden. Bolaget har hittills enbart bedrivit tjänsteförsäljning i Stockholm.

XCG marknadsför företrädesvis sina tjänster och projekt åt telekommarknaden, produktbolag och internationellt orienterade större koncerner. Marknadsföringen kommer att inriktas mot att nå en prioriterad ställning, t.ex. partnerskap, inom Bolagets nischområden.

Forskning och utveckling

XCG kommer att fokusera på tjänsteutveckling genom att etablera konkurrenskraftiga processer och metoder för arbete mellan driftcentra i olika länder, samt olika program för att utveckla medarbetarnas talang.

Tendenser

XCG är som övriga IT-företag beroende av konjunkturen. IT-konsultmarknaden i Sverige ser fortfarande stark ut. Detta är positivt för Bolaget även om det bland annat innebär rekryteringssvårigheter i branschen. Tendenser på en avmattning i konjunkturen har dock blivit tydliga de senaste månaderna, kring årsskiftet 2007/2008. Genom att komplettera sitt konsulterbjudande med att erbjuda kostnadseffektiva IT-projekt minskar Bolaget sin känslighet mot en framtida konjunkturnedgång.

Leverantörer

Bolaget har ett antal partners som man har ett löpande samarbete med. De viktigaste är Sigma, och Cap Gemini.

Konkurrenter

Bolaget konkurrerar på telekommarkanden med stora leverantörer som till exempel TietoEnator, Accenture och HiQ.

Investeringar och materiella anläggningstillgångar

XCG har inte gjort några stora investeringar under de räkenskapsår som finns med i den historiska finansiella informationen och fram till detta memorandumets registreringsdatum. Bolaget har inte heller några pågående- eller framtida investeringar som ledningsorganen redan har gjort klara åtaganden om.

XCG eller dess dotterbolag innehar inga befintliga och/eller planerade materiella anläggningstillgångar eller leasade tillgångar av väsentlig betydelse. Det finns inte heller några inteckningar eller belastningar på koncernens tillgångar.

Väsentliga avtal

Det finns inga väsentliga avtal utöver de som sluts i den löpande verksamheten. Enligt branschpraxis för bolag av XCG:s storlek är avtal med större kunder uppdelade i flera uppdragsavtal, direkt med kund eller genom partner.

Xtracom Consulting AB

Verksamhet

Xtracom Consulting erbjuder strategi, integrations- och implementeringstjänster inom telekom med fokus på IP- och bredbandstjänster samt projektledning och testledning vid utveckling och integration av affärssystemlösningar. Konsulterna på Xtracom Consulting är erfarna specialister och projektledare. Kompetensområdet sträcker sig från att leda stora integrationsprojekt till detaljerad kunskap om IP-nätverk, triple play och kommunikationslösningar. Genom att ha produktförståelse och en helhetsyn över affärssystem, operativa stödsystem och nätverk erbjuder Xtracom Consulting expertis vid produktlanseringar och vid utveckling av komplexa systemlösningar.

Historik

Xtracom Consulting AB startade sin verksamhet under namnet ViaEuropa Network AB och var vid starten år 1999 Sveriges första kommunikationsoperatör. Många operatörer i Sverige baserar idag sin verksamhet på ViaEuropas affärsmodell med öppna stadsnät. Bolagsnamnet ändrades sedermera till Verismo Network AB. År 2005 förvärvades Verismo av Xtracom AB (publ) och fokus ändrades till konsultverksamhet snarare än operatörsverksamhet. I december 2006 överläts verksamheten till Xtracom Consulting AB för att tydliggöra samhörigheten med Xtracom-koncernen.

Kunder

Xtracom Consulting har kunder som är ledande inom sina respektive verksamhetsområden. Bland dessa kunder finns Tele2, Telia, Cramo, AstraZeneca, Citibank och Vasakronan.

Systemering i Stockholm AB

Verksamhet

Systemering erbjuder konsulttjänster inom kvalitetssäkring, kravhantering och test. Systemering hjälper även företag med utvärdering och kvalitetssäkring av tredjepartsleverantörer. Konsulterna på Systemering är mycket erfarna projekt- och testledare med en bred och gedigen bakgrund. Testledarna utnyttjar standardiserade testledningsmetoder, är certifierade enligt ISEB (Information Systems Examinations Board) och kan därför hjälpa företag och organisationer att minimera osäkerheten i projekt, höja kvalitén och sänka både kostnader och tidsåtgång.

Historik

Systemering grundades 1971. Under de drygt 30 år som bolaget existerat har kärnan i verksamheten alltid varit kvalificerade IT-konsulttjänster. År 2005 förvärvades Bolaget av Xtracom AB (publ). Systemerings affärsidé är att tillhandahålla konsulttjänster av hög kvalitet, för att skapa långsiktiga relationer med företag och organisationer. Bolaget har gedigen erfarenhet av testledning, kvalitetssäkring och kravhantering inom flera olika verksamhetsområden.

Kunder

Flertalet av Systemerings kunder är ledande inom sitt verksamhetsområde och ställer mycket höga krav på teknik, kvalitet och säkerhet. Bland Systemerings kunder kan nämnas Swedbank, DN, Sandvik, Skandia, TeliaSonera, Tele2 och Scania.

Styrelse och ledande befattningshavare

Per Hallerby är styrelseordförande i Bolaget. På extra bolagsstämma i Xtracom Consulting Group AB (publ), skall enligt förslag även Bo Strandberg och Bengt Levin väljas in i Bolagets styrelse. Bengt Levin skall då också anställas som VD för Xtracom Consulting Group AB (publ). Här presenteras styrelsens sammansättning utifrån att förslaget godtas av stämman.

Per Hallerby – Styrelseordförande

Styrelseordförande sedan	2007
Antal aktier	500 000
Antal aktieoptioner	0
Kontorsadress:	Brännkyrkagatan 30 118 22 Stockholm
Telefonnummer:	0706-58 68 68
Familjeband mellan personer i styrelse och ledning:	Familjeband saknas

Kort historik

Per Hallerby, född 1946, är civilekonom från Handelshögskolan i Stockholm. Per har arbetat med strategi och tillväxtfrågor i företag, genomgående med managementansvar. Styrelseordförande i AddNode (noterade på Stockholmsbörsen), G2 Solutions och Membit. Styrelseledamot i Xtrafone, D&W Teknik, Promacom, Nordreklam AB, SRF IRIS, MICASA och Folkia AB. Därutöver vice ordförande i Högskolan på Gotland samt ledamot av Polisenämnden Stockholm City.

Bo Strandberg - Styrelseledamot

Ledamot sedan	2008 (enligt förslag)
Antal aktier	48 325 A-aktier och 340 175 B-aktier, via bolag. (Efter genomförd emission enligt förslag och omfördelning mellan nyckelpersoner)
Antal aktieoptioner	0
Kontorsadress	Pålnäsvägen 5 133 33 Saltsjöbaden
Telefonnummer	08 717 62 57
Familjeband mellan personer i styrelse och ledning	Familjeband saknas

Kort historik

Bo Strandberg, född 1956, har som ledande befattningshavare skapat och byggt upp AddNode-koncernen. Uppbyggnaden av AddNode inleddes 2003 och efter fyra år hade bolagets omsättning ökat från 200 MSEK till 800 MSEK. I AddNode var Bo först finansdirektör och sedan även VD och koncernchef mellan oktober 2005 och april 2007. Bo har även under 15 år varit CFO och vice VD i Bonnier Affärsinformation (idag Bisnode) och har lång erfarenhet av koncernledningsarbete och företagsförvärv.

Bengt Levin - VD och styrelseledamot

Ledamot sedan	2008 (enligt förslag)
Antal aktier	48 325 A-aktier och 300 175 B-aktier, via bolag. (Efter genomförd emission enligt förslag och omfördelning mellan nyckelpersoner)
Antal aktieoptioner	0
Kontorsadress	Kommendörsgatan 8 M, 114 48 Stockholm
Telefonnummer	0708 57 62 75
Familjeband mellan personer i styrelse och ledning	Familjeband saknas

Kort historik

Bengt Levin, född 1955, är utbildad civilingenjör från Lunds Tekniska Högskola 1981. 25 års erfarenhet från IT, telekom och försvar. Har innehaft olika företagsledande befattningar sedan 1994, senast vice verkställande direktör Cybercom Group. Tidigare affärsområdeschef vid Enator Kommunikationslösningar. Bengt har lång ledningserfarenhet som bl. a. innefattar tillväxt av tjänsteverksamhet, uppbyggnad av offshore-verksamhet och internationalisering.

Revisor och anställda

Revisor

Jan Ekeman

Tfn: 08-630 11 70

Adress: c/o Revidea AB
Bergstorpsvägen 43 B
183 64 Täby

Jan Ekeman är auktoriserad revisor och medlem i FAR SRS, branschorganisationen för revisorer och rådgivare.

Anställda

Nedanstående tabell visar antalet snittanställda i respektive bolag under de år som presenteras i den finansiella historiken.

Bolag	2005	2006	2007
XCG	0	0	0
Xtracom Consulting	0	10	10
Systemering	2	5	5
Totalt antal anställda	2	15	15

Övriga upplysningar

Ersättning till styrelse och ledande befattningshavare

Bolaget bildades först i slutet av 2007 varför inga styrelsearvoden har utgått under året. Styrelsearvode för 2008 är fastlagt till ett prisbasbelopp per ledamot (VD Bengt Levin erhåller dock inget styrelsearvode). För 2008 är prisbasbeloppet satt till 41 000 SEK, vilket innebär ett totalt styrelsearvode för 2008 om 82 000 SEK. Lön till VD beräknas uppgå till totalt 500 000 SEK inklusive pensionsförmån.

Styrelsens arbetsformer

- Styrelsen i Xtracom Consulting Group AB (publ) består i dagsläget av tre personer. Bolaget har för avsikt att senast vid extra bolagsstämma 2008 välja in en fjärde ledamot, detta för att ytterligare bredda styrelsens kompetens.
- Samtliga ledamöter är valda till nästa årsstämma. En styrelseledamot äger rätt att när som helst frånträda sitt uppdrag.
- Styrelsens arbete följer styrelsens fastställda arbetsordning. Verkställande direktörens arbete regleras genom instruktioner för VD. Såväl arbetsordning som instruktioner fastställs årligen av Bolagets styrelse.
- Frågor som rör revisions- och ersättningsfrågor till styrelse beslutas direkt av årsstämman. Ersättningsfrågor till VD beslutas av Bolagets styrelse.
- Bolaget är inte skyldigt att följa svensk kod för bolagsstyrning och har heller inte frivilligt förpliktigt sig att följa denna.

Tillgängliga handlingar

Bolaget håller följande handlingar tillgängliga i pappersform under detta dokumentets giltighetstid:

- Stiftelseurkund
- Bolagsordning
- Historisk finansiell information

Handlingarna finns på Bolagets huvudkontor.

Transaktioner med närstående

Det har hittills inte förekommit några transaktioner mellan XCG och närstående till Bolaget. Det nuvarande moderbolaget Xtracom AB (publ) och det nya bolaget Xtracom Consulting Group AB (publ) kommer framöver att samordna administration och dela på gemensamma resurser för att skapa en kostnadseffektiv administration.

Utdelningspolicy

Bolagets samtliga aktier berättigar till utdelning från och med verksamhetsåret 2007. Utdelningen är inte av ackumulerad art. Rätt till utdelning tillfaller placerare som på avstämningsdagen för årsstämman är registrerade som aktieägare i Bolaget. Det föreligger inga restriktioner för utdelning eller särskilda förfaranden för aktieägare bosatta utanför Sverige och utbetalning av eventuell vinstutdelning är avsedd att ske via VPC på samma sätt som för aktieägare bosatta i Sverige. Fordran på vinstutdelning preskriberas efter tio år. Utdelning tillfaller Bolaget efter preskription.

Alla aktier medför lika rätt till vinstutdelning samt till eventuellt överskott vid likvidation. Vid årsstämma ger varje A-aktie tio (10) röster och varje B-aktie en (1) röst. Varje röstberättigad får rösta för sitt fulla antal aktier utan begränsning. Alla aktier ger aktieägare samma företrädesrätt vid emission av teckningsoptioner och konvertibler till det antal aktier som de äger.

Enligt aktiebolagslagen har en aktieägare som direkt eller indirekt innehar mer än 90 % av aktiekapitalet i ett bolag rätt att inlösa resterande aktier från övriga aktieägare i Bolaget. På motsvarande sätt har en aktieägare vars aktier kan bli föremål för inlösen rätt till sådan inlösen av majoritetsaktieägaren. Näringslivets Börskommitté har regler gällande offentliga erbjudanden om aktieförvärv, så kallad budplikt. Enligt dessa regler är en aktieägare skyldig att offentligt erbjuda att förvärva alla aktier i ett bolag för det fall att aktieägarens innehav av aktier med rösträtt passerar 30 %.

Bolaget kan komma att genomföra kontantemission såväl med som utan företräde för befintliga aktieägare. Om Bolaget beslutar att genom kontantemission med företrädesrätt för befintliga aktieägare ge ut nya aktier, skall ägare av aktier äga företrädesrätt att teckna nya aktier i förhållande till det antal aktier innehavaren förut äger.

Det föreligger inga rättigheter, förutom rätt till aktieutdelning, att ta del av Bolagets vinster. Bolaget har hittills inte lämnat någon utdelning. Det finns heller inga garantier för att det för ett visst år kommer att föreslås eller beslutas om någon utdelning i Bolaget.

Övrigt

- Bolagets stiftare är Aktiebolaget Magna Mater, med organisationsnummer 556639-8664.
- Det finns inga avtal mellan Bolaget eller dess dotterbolag och någon styrelseledamot eller ledande befattningshavare som ger denne rätt till någon förmån efter det att uppdraget avslutats utöver vad som framgår under rubriken "Ersättning till styrelse och ledande befattningshavare".
- Styrelseordförande Per Hallerby avslutade sitt uppdrag i Bid-commerce i Sverige AB i samband med bolagets konkurs 2005-03-15. Utöver detta har ingen av styrelsens ledamöter eller ledande befattningshavare någonsin varit inblandad i konkurs, försatts i likvidation eller satts under konkursförvaltning.
- Ingen av styrelsens ledamöter eller ledande befattningshavare har eller har haft näringsförbud eller har i övrigt anklagats av myndigheter. Ingen av dessa personer har åtalats för bedrägerirelaterade mål eller dylikt.
- Det föreligger inte någon intressekonflikt mellan Bolaget och någon styrelseledamot eller ledande befattningshavare.
- Utöver det aktieägaravtal och hembudsavtal som beskrivs på sidorna 22-23 förekommer det inga särskilda överenskommelser med större aktieägare, kunder, leverantörer eller andra parter där styrelsemedlemmar eller andra ledande befattningshavare ingår i.
- Bolaget har inte varit och är inte part i någon rättsligt förfarande eller skiljeförfarande under de tolv senaste månaderna, som skulle kunna få betydande effekter på Bolagets finansiella ställning eller lönsamhet. Bolaget är inte heller medvetet om något rättsligt förfarande eller skiljeförfarande som kan uppkomma.
- Styrelsen bedömer att Bolagets och dotterbolagens nuvarande försäkringsskydd är tillfredsställande, med hänsyn till verksamheternas art och omfattning.

Aktiekapital & aktiekapitalets utveckling

Aktiekapital

- Aktiekapitalet skall utgöra lägst 500 000 kronor och högst 2 000 000 kronor.
- Antalet aktier skall vara lägst 1 000 000 och högst 4 000 000.
- Registrerat aktiekapital är 813 922,50 kronor.
- Kvotvärde är 0,50 kronor.
- Aktierna har emitterats enligt Aktiebolagslagen och är utgivna i svenska kronor.
- Det totala antalet aktier uppgår, efter genomförande av riktad nyemission, till 2 324 845 stycken. 192 000 av dessa är A-aktier med tio (10) röster per aktie på bolagsstämma. Resterande antal aktier är B-aktier som ger en (1) röst per aktie.
- Kontoförande institut: Värdepapperscentralen (VPC), Box 7822, 103 97 Stockholm. Aktier kommer att registreras på person i elektroniskt format genom VPC-systemet.

Aktiekapitalets utveckling

År	Händelse	Kvotvärde	Ökning av antal aktier	Ökning av aktiekapital	A-aktier	B-aktier	Totalt antal aktier	Totalt aktiekapital
2007	Registrering	100	1 000	100 000	-	1 000	1 000	100 000
2008	Split	0,50	199 000	0	-	200 000	200 000	100 000
2008	Apportemission	0,50	1 427 845	713 922,50	-	1 627 845	1 627 845	813 922,50
2008	Nyemission*	0,50	697 000	348 500	192 000	2 132 845	2 324 845	1 162 422,50

* Föreslagen nyemission till Bo Strandberg och Bengt Levin, under förutsättning att beslut tas av den extra bolagsstämman i XCG, den 14 maj 2008.

Regelverk

Bolaget avser följa all lagstiftning, författningar och rekommendationer som är tillämpliga på bolag som är anslutna till AktieTorget. Följande regelverk är tillämpliga:

- Aktiebolagslagen
- Lagen om handel med finansiella instrument
- AktieTorgets anslutningsavtal

Bemyndigande

Vid extra bolagsstämma i XCG, den 5 maj 2008, föreslås styrelsen att få ett bemyndigande om att längst intill tiden för nästa ordinarie årsstämma, vid ett eller flera tillfällen och med eller utan företrädesrätt för aktieägarna, besluta om nyemission till en maximal utspädning av 20 % av aktierna. Betalning för aktierna skall kunna ske kontant, genom apport eller genom kvittning.

Övrigt

- XCG har genom en apportemission till Xtracom AB (publ) förvärvat dotterbolagen Xtracom Consulting AB och Systemering i Stockholm AB.
- Under innevarande- respektive de senaste räkenskapsåren har inga officiella uppköpsbud gjorts av någon tredje part.
- Bolaget har inte utsett någon likviditetsgarant.

Ägarförhållanden

Alla aktieägare i Xtracom AB (publ) som på avstämningsdagen finns upptagna i aktieboken hos VPC, kommer att till sina respektive depåer och VP-konton automatiskt att få aktier i Xtracom Consulting Group AB (publ), i direkt relation till sitt ägande i Xtracom AB (publ).

Xtracom AB (publ) april 2008	A-aktier (Finns ej)	B-aktier	Kapital %	Röster %
Asdika Holding Ltd.		11 465 598	14,1	14,1
Sanza Holding Ltd.		9 579 102	11,8	11,8
Mattias Carlsson		4 480 000	5,5	5,5
Klas Ahlin		4 150 000	5,1	5,1
Robert Valsjö		3 880 000	4,8	4,8
Fredrik Öhrberg		2 850 000	3,5	3,5
Bo Strandberg, med bolag		2 000 000	2,5	2,5
Övriga		42 987 500	52,8	52,8
Summa		81 392 200	100,0	100,0

XCG efter avknoppning och aktiesammanläggning 50:1	A-aktier (Finns ej)	B-aktier	Kapital %	Röster %
Asdika Holding Ltd.		229 312	14,1	14,1
Sanza Holding Ltd.		191 582	11,8	11,8
Mattias Carlsson		89 600	5,5	5,5
Klas Ahlin		83 000	5,1	5,1
Robert Valsjö		77 600	4,8	4,8
Fredrik Öhrberg		57 000	3,5	3,5
Bo Strandberg, med bolag		40 000	2,5	2,5
Övriga		859 750	52,8	52,8
Summa		1 627 844	100,0	100,0

XCG efter genomförd nyemission*	A-aktier	B-aktier	Kapital %	Röster %
Asdika Holding Ltd.		229 312	9,9	5,7
Sanza Holding Ltd.		191 582	8,2	4,7
Mattias Carlsson		89 600	3,9	2,2
Klas Ahlin		83 000	3,6	2,0
Robert Valsjö		77 600	3,3	1,9
Fredrik Öhrberg		57 000	2,5	1,4
Bo Strandberg, med bolag	96 000	292 500	16,7	30,9
Bengt Levin	96 000	252 500	15,0	29,9
Övriga		859 750	37,0	21,2
Summa	192 000	2 132 844	100,0	100,0

XCG efter genomförda interna transaktioner mellan nyckelpersoner*	A-aktier	B-aktier	Kapital %	Röster %
Asdika Holding Ltd.		229 312	9,9	5,7
Sanza Holding Ltd.	95 350	96 232	8,2	25,9
Mattias Carlsson		89 600	3,9	2,2
Klas Ahlin		83 000	3,6	2,0
Robert Valsjö		77 600	3,3	1,9
Fredrik Öhrberg		57 000	2,5	1,4
Bo Strandberg, med bolag	48 325	340 175	16,7	20,3
Bengt Levin	48 325	300 175	15,0	19,3
Övriga		859 750	37,0	21,2
Summa	192 000	2 132 844	100,0	100,0

*Under förutsättning att föreslagen emission beslutas av extra bolagsstämma i XCG, den 14 maj 2008

Riktad nyemission

En riktad nyemission till Bo Strandberg och Bengt Levin är planerad att genomföras snarast efter det att årsstämman i Xtracom AB (publ), den 21 april, beslutar om avknoppning och listning av Xtracom Consulting Group AB (publ). Enligt föreslagna villkor skall Bo Strandberg och Bengt Levin teckna vardera 96 000 A-aktier till en kurs om 2,16 SEK per aktie och 252 500 B-aktier till en kurs av 2,15 SEK per aktie. Den totala likviden som tillförs XCG efter emissionen är 1 500 470 SEK.

Aktieägaravtal

Mellan Asdika Holding LTD., Sanza Holding Ltd., Mattias Carlsson, Klas Ahlin, Robert Valsjö, Bengt Levin och Bo Strandberg finns ett aktieägaravtal som anger att dessa parter, som aktieägare i Xtracom AB (publ) ställer sig bakom särlistningen av XCG, den riktade nyemissionen samt affärsidé och de mål och strategier som anges i detta memorandum. Avtalet löper t.o.m. 2010-04-01 och därefter med en uppsägningstid på 3 månader.

Hembudsavtal kring A-aktier

Mellan innehavarna av A-aktier finns ett hembudsavtal som anger att ägare av A-aktier som önskar sälja dessa måste hembjuda till övriga innehavare av A-aktier. Avtalet löper till 2010-12-31 och därefter med en uppsägningstid på 3 månader. Parter som säger upp avtalet måste hembjuda A-aktier till övriga innehavare av A-aktier. För det fall A-aktier omstämplas till B-aktier upphör hembudsavtalet att gälla.

Optionsprogram till anställda

Xtracom AB (publ), i dagsläget moderbolag till XCG, har idag ett optionsprogram till anställda. Programmet omfattar 2 490 000 optioner med en löptid från 31 maj 2007 till juni 2010. Med en utspädning på ca 2,5 % av antalet befintliga aktier och röster i Xtracom AB (publ). Då merparten (2 100 000) av dessa optioner tecknats av anställda som arbetar inom XCG, kommer XCG under 2008 att upprätta ett eget optionsprogram med motsvarande villkor. Ett sådant program kommer inledningsvis att inrikta sig mot befintlig personal. XCG kommer aktivt att verka för att anställda blir aktieägare i bolaget. Detta kan komma att ske via optionsprogram, men i först hand genom direkt förvärv av aktier.

Finansiell översikt - XCG

Fullständig finansiell information, inklusive redovisningsprinciper, noter och revisionsberättelser, har via hänvisning till årsredovisningar införlivats i memorandumet. Nedanstående finansiella översikt har hämtats från införlivat material, men har i nedanstående form inte granskats av Bolagets revisor. Notera att kassaflödesanalyserna för samtliga år inte är reviderade. Bolaget har under räkenskapsåret ej bedrivit någon verksamhet.

Resultaträkning

(SEK)	2007-09-25 2007-12-31
Rörelsens kostnader	
Övriga externa kostnader	-10 600
Rörelseresultat	-10 600
Resultat från finansiella poster	
Ränteintäkter och liknande resultatposter	52
Resultat efter finansiella poster	-10 548
Resultat före skatt	-10 548
Årets resultat	-10 548

Balansräkning

TILLGÅNGAR	2007-12-31
(SEK)	
Omsättningstillgångar	
<i>Kassa och bank</i>	89 452
Summa omsättningstillgångar	89 452
SUMMA TILLGÅNGAR	89 452
EGET KAPITAL OCH SKULDER	2007-12-31
(SEK)	
Eget kapital	
<i>Bundet eget kapital</i>	
Aktiekapital	100 000
	100 000
<i>Fritt eget kapital</i>	
Årets resultat	-10 548
	-10 548
Summa eget kapital	89 452
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	89 452
Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser	
<i>Övriga ställda panter och säkerheter</i>	Inga
Ansvarsförbindelser	Inga

Förändring eget kapital

(SEK)	Aktiekapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt eget kapital
Ingående eget kapital 2007-09-25	0	0	0	0	0
Nybildning	100 000	0	0	0	100 000
Årets resultat	0	0	0	-10 548	-10 548
Utgående eget kapital 2005-12-31	100 000	0	0	-10 548	89 452

Kassaflödesanalys

(SEK)	2007-09-25 -2007-12-31
Den löpande verksamheten	
Rörelseresultat	-10 600
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet	0
Summa	-10 600
Netto finansiella poster	52
Betald skatt	0
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring i rörelsekapital	-10 548
Förändring i rörelsekapital	0
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-10 548
Kassaflöde från investeringsverksamheten	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	100 000
Förändring av likvida medel	89 452
Likvida medel vid årets början	0
Likvida medel vid periodens slut	89 452
Årets kassaflöde	89 452

Soliditet

Soliditeten uppgick vid utgången av 2007 till 100 %.

Rörelseresultat

Under 2007 uppgick rörelseresultatet till -10 600 KSEK. Ingen verksamhet bedrevs i Bolaget som dock hade vissa kostnader för uppstart och administration.

Finansiella resurser och finansiell struktur

Bolaget har vid utgången av 2007 en soliditet om 100 % och därav inga skulder. Bolaget kommer att fungera som stödjande verksamhet till sina dotterbolag. Försäljning sker i huvudsak genom dotterbolagen. Styrelsen bedömer därav att bolaget har rörelsekapital för att driva den löpande verksamheten under en tolv månadersperiod.

Kassaflöde

Under det förkortade räkenskapsåret 2007 uppgick kassaflödet från den löpande verksamheten till -10 KSEK. Finansieringsverksamheten hade en effekt på kassaflöde om 100 KSEK och var hänförlig till bolagets bildande.

Begränsning i användning av kapital

Det finns så vitt Bolaget känner till ingen begränsning i användandet av kapital

Investeringar

Bolaget har idag inga planerade investeringar av väsentlig karaktär.

Väsentliga förändringar

Bolaget har förvärvat dotterbolagen Xtracom Consulting AB och Systemering i Stockholm AB genom en apportemission, vilket ökade aktiekapitalet med 714 KSEK. I samband med detta blev Bolaget publikt. Det har ej förekommit några väsentliga förändringar avseende Bolagets finansiella ställning eller ställning på marknaden sedan 2007-12-31.

Nyckeltal

	2007-09-25
	-2007-12-31
Nettoomsättning (SEK)	0
Rörelsemarginal %	N/A
Räntabilitet på eget kapital %	-24 %
Kassalikviditet	N/A
Justerat eget kapital	89 452
Genomsnittligt eget kapital	44 726
Soliditet %	100 %
Utdelning	0

Finansiell översikt - Xtracom Consulting

Fullständig finansiell information, inklusive redovisningsprinciper, noter och revisionsberättelser, har via hänvisning till årsredovisningar införlivats i memorandumet. Nedanstående finansiella översikt har hämtats från införlivat material, men har i nedanstående form inte granskats av Bolagets revisor. Notera att kassaflödesanalyserna för samtliga år inte är reviderade.

Resultaträkning

(SEK)	2007-01-01 -2007-12-31	2006-12-08 -2006-12-31
Nettoomsättning	13 994 563 13 994 563	806 059 806 059
Rörelsens kostnader		
Övriga externa kostnader	-4 654 285	-367 372
Personalkostnader	-7 757 598	-439 131
Av/nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-14 716	-68
Rörelseresultat	1 567 964	-512
Resultat från finansiella poster		
Ränteintäkter och liknande resultatposter	6 024	86
Räntekostnader och liknande resultatposter	-44	0
Resultat före skatt	1 573 944	-426
Skatt på årets resultat	-30 822	0
Periodens resultat	1 543 122	-426

Balansräkning

TILLGÅNGAR (SEK)	2007-12-31	2006-12-31
Anläggningstillgångar		
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>		
Inventarier, verktyg och installationer	58 805 58 805	5 104 5 104
Summa anläggningstillgångar	58 805	5 104
Omsättningstillgångar		
<i>Kortfristiga fordringar</i>		
Kundfordringar	1 885 905	109 969
Fordringar hos koncernföretag	0	168 493
Skattefordringar	76 994	0
Övriga fordringar	54 892	30 000
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	59 423	0
	2 077 214	308 462
<i>Kassa och bank</i>	0	450 086
Summa omsättningstillgångar	2 077 214	758 548
SUMMA TILLGÅNGAR	2 136 019	763 652

Balansräkning fortsättning

EGET KAPITAL OCH SKULDER (SEK)	2007-12-31	2006-12-31
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital (1 000 aktier)	100 000	100 000
	100 000	100 000
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserad vinst eller förlust	-426	0
Erhållna/lämnade koncernbidrag	-1 540 000	0
Årets resultat	1 543 122	-426
	2 696	-426
Summa eget kapital	102 696	99 574
Kortfristiga skulder		
Förskott från kunder	108 281	0
Leverantörsskulder	61 920	0
Skulder till koncernföretag	436 719	0
Övriga skulder	725 407	284 304
Upplypna kostnader och förutbetalda intäkter	700 996	379 774
	2 033 323	664 078

Förändring eget kapital

(SEK)	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt eget kapital
Ingående eget kapital 2006-01-01	0	0	0	0	0
Nybildning	100 000	0	0	0	100 000
Årets resultat	0	0	0	-426	-426
Utgående eget kapital 2006-12-31	100 000	0	0	-426	99 574
Ingående eget kapital 2007-01-01	100 000	0	0	-426	99 574
Koncernbidrag				-1 540 000	-1 540 000
Disposition enligt årsstämmbeslut	0	0	-426	426	0
Årets resultat	0	0	0	1 543 122	1 543 122
Utgående eget kapital 2007-12-31	100 000	0	-426	3 122	102 696

Kassaflödesanalys

(SEK)	2007-01-01 -2007-12-31	2006-12-08 -2006-12-31
Den löpande verksamheten		
Rörelseresultat	1 567 964	-512
Avskrivningar	14 716	68
Summa	1 582 680	-444
Netto finansiella poster	5 980	86
Betald skatt mm	-30 822	0
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring i rörelsekapital	1 557 838	-358
Förändring i rörelsekapital	-836 228	355 616
Kassaflöde från den löpande verksamheten	721 610	355 258
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-68 417	-5 172
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-1 103 279	100 000
Förändring av likvida medel	-450 086	450 086
Likvida medel vid årets början	450 086	0
Likvida medel vid periodens slut	0	450 086
Årets kassaflöde	-450 086	450 086

Rörelsemarginal

Under det förkortade räkenskapsåret 2006 uppgick rörelsemarginalen till 0 %. Under 2007 uppgick försäljningen till 13 995 KSEK. Rörelsekostnaderna uppgick till -12 427 KSEK vilket resulterade i att rörelsemarginalen ökade till 11 %

Soliditet

Soliditeten uppgick vid utgången av 2006 till 13 %. Under 2007 sjönk soliditeten till 5 % beroende på en ökad balansomslutning och ett lämnat koncernbidrag om 1 540 KSEK.

Kassalikviditet

Vid utgången av 2006 uppgick kassalikviditeten till 114 %. Under 2007 minskade kassalikviditeten till 102 %. Omsättningstillgångarna steg till 2 077 KSEK, varav kundfordringarna uppgick till 1 886 KSEK. De kortfristiga skulderna uppgick till 2 033 KSEK.

Rörelseresultat

Under 2006 uppgick rörelseresultatet till 0 KSEK. Under 2007 uppgick omsättningen till 13 995 KSEK och rörelsekostnaderna uppgick till -12 427 vilket resulterade i ett rörelseresultat om 1 568 KSEK.

Finansiella resurser och finansiell struktur

Bolaget har vid utgången av 2007 en soliditet om 5 % och en kassalikviditet om 102 %.

Orsaken till dessa relativt låga nyckeltal är att Bolaget under året lämnat koncernbidrag om 1 540 KSEK. Rörelsen har under sitt enda hela verksamhetsår varit vinstgivande och det har dessutom god rörelsemarginal. Bolaget har ingen långfristig upplåning och styrelsen gör bedömningen att det ej finns behov för sådan i den närmaste framtiden. Styrelsen gör bedömningen att bolaget i dagsläget har tillräckligt rörelsekapital för att driva den löpande verksamheten i önskvärd expansiv takt under den närmaste tolv månadersperioden.

Kassaflöde

Under det förkortade räkenskapsåret 2006 uppgick kassaflödet till 450 KSEK. Under 2007 uppgick kassaflödet från den löpande verksamheten till 722 KSEK. Förändringen i rörelsekapital hade en effekt på kassaflödet om -836 KSEK. Endast mindre investeringar genomfördes under 2007 varvid effekten från investeringsverksamheten hade en effekt om -68 KSEK. Finansieringsverksamheten hade en effekt på kassaflöde om -1 103 KSEK. Kassaflöde för 2007 uppgick till -450 KSEK.

Begränsning i användning av kapital

Det finns så vitt Bolaget känner till ingen begränsning i användandet av kapital

Investeringar

Bolaget har idag inga planerade investeringar av väsentlig karaktär.

Väsentliga förändringar

Det har ej förekommit några väsentliga förändringar avseende Bolagets finansiella ställning eller ställning på marknaden sedan 2007-12-31.

Finansiell översikt - Systemering

Fullständig finansiell information, inklusive redovisningsprinciper, noter och revisionsberättelser, har via hänvisning till årsredovisningar införlivats i memorandumet. Nedanstående finansiella översikt har hämtats från införlivat material, men har i nedanstående form inte granskats av Bolagets revisor. Notera att kassaflödesanalyserna för samtliga år inte är reviderade.

Resultaträkning

(SEK)	2007-01-01 2007-12-31	2006-01-01 2006-12-31	2005-01-01 2005-12-31
Nettoomsättning	14 246 627 14 246 627	8 306 548 8 306 548	4 828 206 4 828 206
Rörelsens kostnader			
Handelsvaror	-18 764	-26 589	-
Övriga externa kostnader	-9 530 426	-5 023 097	-3 555 035
Personalkostnader	-3 964 018	-3 097 145	-1 670 656
Avskrivningar	-1 598	-1 598	-1 598
Rörelseresultat	731 821	158 119	-399 083
Resultat från finansiella poster			
Ränteintäkter och liknande resultatposter	5 345	2 235	3 600
Räntekostnader och liknande resultatposter	-3 709	-98	-2 221
Resultat efter finansiella poster	733 457	160 256	-397 704
Bokslutsdispositioner		0	222 295
Resultat före skatt	733 457	160 256	-175 409
Skatt på årets resultat	-3 158	-49 155	49 155
Periodens resultat	730 300	111 101	-126 254

Balansräkning

TILLGÅNGAR (SEK)	2007-12-31	2006-12-31	2005-12-31
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	1 600	3 198	4 796
	1 600	3 198	4 796
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Uppskjuten skattefordran	0	0	49 155
Andra långfristiga fordringar	0	0	770 000
	0	0	819 155
Summa anläggningstillgångar	1 600	3 198	823 951
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar	1 806 073	1 157 214	336 881
Fordringar hos koncernföretag	1 119 356	1 123 140	0
Skattefordringar	144 701	233 402	295 780
Övriga fordringar	21 747	22 186	35 993
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	136 380	219 270	332 165
	3 228 257	2 755 212	1 000 819
<i>Kassa och bank</i>	0	746 449	62 888
Summa omsättningstillgångar	3 228 257	3 501 661	1 063 707
SUMMA TILLGÅNGAR	3 229 857	3 504 859	1 887 658
EGET KAPITAL OCH SKULDER (SEK)	2007-12-31	2006-12-31	2005-12-31
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital	100 000	100 000	100 000
Reservfond	20 000	20 000	20 000
	120 000	120 000	120 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust	840 185	729 083	855 337
Erhållna/lämnade koncernbidrag	-730 000	0	0
Årets resultat	730 300	111 101	-126 254
	840 485	840 184	729 083
Summa eget kapital	960 485	960 184	849 083
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder	1 118 279	1 133 575	206 992
Övriga skulder	558 585	588 375	505 088
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	592 508	822 725	326 495
	2 269 372	2 544 675	1 038 575
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	3 229 857	3 504 859	1 887 658
Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser			
<i>Övriga ställda panter och säkerheter</i>	Inga	Inga	Inga
Ansvarsförbindelser	Inga	Inga	Inga

Förändring eget kapital

(SEK)	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt eget kapital
Ingående eget kapital 2005-01-01	100 000	20 000	686 080	169 257	975 337
Disposition enligt beslut av årets stämma	0	0	169 257	-169 257	0
Årets resultat	0	0	0	-126 254	-126 254
Utgående eget kapital 2005-12-31	100 000	20 000	855 337	-126 254	849 083
Ingående eget kapital 2006-01-01	100 000	20 000	855 337	-126 254	849 083
Disposition enligt beslut av årets stämma	0	0	-126 254	126 254	0
Årets resultat	0	0	0	111 101	111 101
Utgående eget kapital 2006-12-31	100 000	20 000	729 083	111 101	960 184
Ingående eget kapital 2007-01-01	100 000	20 000	729 083	111 101	960 184
Koncernbidrag	0	0	-730 000	0	-730 000
Disposition enligt årsstämmobeslut	0	0	111 101	-111 101	0
Årets resultat	0	0	0	730 300	730 300
Utgående eget kapital 2007-12-31	100 000	20 000	110 184	730 300	960 485

Kassaflödesanalys

(SEK)	2007-01-01 2007-12-31	2006-01-01 2006-12-31	2005-01-01 2005-12-31
Den löpande verksamheten			
Rörelseresultat	731 822	158 119	-399 083
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet	1 598	1 598	1 598
Summa	733 420	159 717	-397 485
Netto finansiella poster	1 636	2 137	1 379
Betald skatt	-3 158	0	0
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring i rörelsekapital	731 898	161 854	-396 106
Förändring i rörelsekapital	321 008	-248 293	-94 434
Kassaflöde från den löpande verksamheten	1 052 906	-86 439	-490 540
Kassaflöde från investeringsverksamheten	0	0	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-1 799 356	770 000	-43 464
Förändring av likvida medel	-746 449	683 561	-534 004
Likvida medel vid årets början	746 449	62 888	596 892
Likvida medel vid periodens slut	0	746 449	62 888
Årets kassaflöde	-746 449	683 561	-534 004

Rörelsemarginal

Rörelsemarginalen för räkenskapsåret 2005 uppgick till -8 %. Under 2006 ökade efterfrågan på Bolagets tjänster kraftigt varvid antalet anställda under året ökat till fem stycken, jämfört med två under 2005. Ett ökat antal anställda i kombination med ett flertal kontrakterade underkonsulter medförde att omsättningen ökade till 8 307 KSEK under 2006 jämfört med 4 828 KSEK under 2005. Den ökade bemanningen samt ett ökat antal underkonsulter medförde att Bolagets kostnader också ökade under året och uppgick till -8 148 KSEK. Detta medförde att rörelsemarginalen förbättrades jämfört med 2005, och uppgick till 2 %. Under 2007 steg omsättningen till 14 247 KSEK på grund av en stark orderingång. Bolagets rörelsekostnader uppgick till -13 515 KSEK och den huvudsakliga orsaken till de ökade kostnaderna var hänförligt till att Bolaget ej ökat sin egen personal utan istället har anlitat ett antal underkonsulter för att kunna möta den ökade efterfrågan. Rörelsemarginalen för räkenskapsåret 2007 uppgick till 5 %.

Soliditet

Soliditeten uppgick vid utgången av 2005 till 45 %. Under 2006 sjönk soliditeten, trots ett positivt resultat om 111 KSEK, och uppgick till 27 %. Den huvudsakliga orsaken till detta var att den ökade verksamheten i bolaget medfört att balansomslutningen ökat kraftigt under 2006. Under 2007 ökade soliditeten till 30 % på grund av en minskad balansomslutning. Eget kapital var i det närmaste oförändrat då årets resultat lämnats som koncernbidrag.

Kassalikviditet

Vid utgången av 2005 uppgick kassalikviditeten till 102 %. Under 2006 ökade de kortfristiga fordringarna, som en följd av den ökade omsättningen, i en snabbare takt än de kortfristiga skulderna. Vidare så ökade Bolagets kassa under perioden och uppgick vid dess utgång till 746 KSEK. Detta medförde att kassalikviditeten ökade och uppgick vid årets utgång till 138 %. Under 2007 ökade kassalikviditeten till 142 %. Den huvudsakliga orsaken till den förbättrade kassalikviditeten var ökade kundfordringar relaterade till den ökade försäljningen i Bolaget.

Rörelseresultat

Under 2005 uppgick rörelseresultatet till -399 KSEK. Under 2006 steg efterfrågan på Bolagets tjänster kraftigt: För att möta den ökande efterfrågan anställde Bolaget ny personal samt kontrakterade ett antal underkonsulter. Detta medförde att omsättningen uppgick till 8 307 KSEK, jämfört med 4 828 KSEK under 2005. Ett ökat antal anställda och fler underkonsulter medförde att rörelsekostnaderna under 2006 ökade till -8 148 KSEK, jämför med -5 227 KSEK under 2005. Detta resulterade i att rörelseresultatet förbättrades under 2006 och uppgick till 158 KSEK. Under 2007 ökade omsättningen till 14 247 KSEK vilket berodde på en ökad orderingång. Rörelsekostnaderna steg under året till -13 515 KSEK och den huvudsakliga anledningen till detta var ökade kostnader för underkonsulter som kontrakterats för att möta den ökade efterfrågan på Bolagets tjänster. Rörelseresultatet för perioden uppgick till 732 KSEK.

Finansiella resurser och finansiell struktur

Bolaget har vid utgången av 2007 en soliditet om 30 % och en kassalikviditet om 142 %. Den goda kassalikviditeten borgar för en bra betalningsförmåga på kort sikt. Rörelsen har under de senaste två åren varit vinstgivande och dessutom har marginalerna förbättrats. Bolaget har ingen långfristig upplåning och styrelsen gör bedömningen att det ej finns behov för sådan i den närmaste framtiden. Styrelsen gör bedömningen att bolaget i dagsläget har tillräckligt rörelsekapital för att driva den löpande verksamheten i önskvärd expansiv takt under den närmaste tolv månadersperioden.

Kassaflöde

Under 2005 uppgick kassaflödet till -534 KSEK. Under 2006 förbättrades Bolagets kassaflöde från den löpande verksamheten som uppgick till -86 KSEK, jämfört med -491 KSEK under 2005. Förändringen i rörelsekapital hade en inverkan på kassaflödet om -248 KSEK. Finansieringsverksamheten hade en positiv inverkan på kassaflödet om 770 KSEK och var till sin helhet hänförlig till minskning av långfristiga fordringar. Kassaflödet för 2006 uppgick till 684 KSEK. Under 2007 förbättrades kassaflödet från den löpande verksamheten till 1 053 KSEK varav 321 KSEK var hänförligt till förändring i rörelsekapital. Investeringsverksamheten hade en effekt på kassaflödet om -1 799 KSEK. Kassaflödet för 2007 uppgick till -746 KSEK.

Begränsning i användning av kapital

Det finns så vitt Bolaget känner till ingen begränsning i användandet av kapital

Investeringar

Bolaget har idag inga planerade investeringar av väsentlig karaktär.

Väsentliga förändringar

Det har ej förekommit några väsentliga förändringar avseende Bolagets finansiella ställning eller ställning på marknaden sedan 2007-12-31.

Införlivade dokument

Fullständig historisk finansiell information införlivas via hänvisning. I de årsredovisningar som beskrivs nedan ingår revisionsberättelser för den införlivade finansiella informationen samt redovisningsprinciper. Införlivade dokument skall läsas som en del av memorandumet.

Införlivas via hänvisning

Årsredovisning: Xtracom Consulting Group AB (publ)
2007-09-25 – 2007-12-31

Årsredovisning: Xtracom Consulting AB
2006-01-01 – 2006-12-31

Årsredovisning: Xtracom Consulting AB
2007-01-01 – 2007-12-31

Årsredovisning: Systemering i Stockholm AB
2005-01-01 – 2005-12-31

Årsredovisning: Systemering i Stockholm AB
2006-01-01 – 2006-12-31

Årsredovisning: Systemering i Stockholm AB
2007-01-01 – 2007-12-31

Proforma

Resultaträkning

(Tkr)	XCG AB (publ)	Xtracom Consulting AB	Systemering i Stockholm AB	Intern omsättning (justeringar)*	XCG- koncernen (Summa)
Nettoomsättning	0	13 995	14 246	-4 014	24 227
Rörelsens kostnader:					
Inköp av varor och tjänster	0	-2 906	-7 571	4 014	-6 463
Övriga externa kostnader	-9	-1 748	-1 977		-3 734
Personalkostnader	0	-7 758	-3 964		-11 722
Avskrivning och nedskrivning av					
-materiella anläggningstillgångar	0	-15	-2		-17
-immateriella anläggningstillgångar	0		0		0
Summa rörelsens kostnader	-9	-12 427	-13 514	4 014	-21 936
Rörelseresultat	-9	1 568	732	0	2 291
Finansiella intäkter	0	6	5	0	11
Finansiella kostnader	0	0	-4	0	-4
Resultat före skatt	-9	1 574	733	0	2 298
Lämnat koncernbidrag	0	0	0	0	0
Skatt		-31	-3	0	-34
Årets resultat	-9	1 543	730	0	2 264

Balansräkning (2007-12-31)

(Tkr)	XCG AB (publ)	Xtracom Consulting AB	Systemering i Stockholm AB	Eliminering av aktier i dotterbolag **	Beslutad aktieutdelning ***	XCG- koncernen Delsumma 1	Justeringar emission 2008 ****	XCG- Koncernen Summa 2
Materiella anläggningstillgångar	0	59	2	0	0	61	0	61
Finansiella anläggningar	875	0	0	-875	0	0	0	0
Kortfristiga fordringar	2	2 077	2 108	0	0	4 187	0	4 187
Likvida medel	89	-437	1 119	0	-271	500	1 500	2 000
Summa tillgångar	966	1 699	3 229	-875	-271	4 748	1 500	6 248
Eget kapital	966	103	960	-875	-271	832	1 500	2 383
Avsättningar	0	0	0	0	0	0	0	0
Kortfristiga skulder	0	1 596	2 269	0	0	3 865	0	3 865
Summa eget kapital och skulder	966	1 699	3 229	-875	-271	4 748	1 500	6 248
Antal aktier typ A	0					0	192 000	192 000
Antal aktier typ B	1 627 845					1 627 845	505 000	2 132 845
Totalt antal aktier	1 627 845					1 627 845	697 000	2 324 845
Eget kapital per aktie (SEK)						0,57		1,14
Genomsnittligt antal anställda (st)	0	11	5	0	0	16	0	16

Kommentarer till proformaredovisningen

Proformaredovisningen bygger på reviderade räkenskaper för koncernen Xtracom avseende räkenskapsåret 2007, reviderade årsredovisningar för Xtracom Consulting AB, Systemering i Stockholm AB och Xtracom Consulting Group AB för räkenskapsåret 1 januari 2007 till 31 december 2007.

Denna proforma resultat- och balansräkning är upprättad med syfte att belysa koncernens resultat och ställning för perioden 2007-01-01 -- 2007-12-31, som om dotterbolagen ingått i koncernen vid räkenskapsårets ingång. Vidare beskriver proforma balansräkningen den föreslagna riktade emission under 2008 som om den skett under 2007. Proformaredovisningen är till sin natur avsedd att beskriva en hypotetisk situation. Denna proforma koncernresultat- och balansräkning beskriver således inte Bolagets faktiska finansiella ställning och resultat, utan informerar endast om status i koncernresultat- och balansräkning, som om förvärven genomförts före räkenskapsårets ingång samt att planerad emission genomförts under räkenskapsåret. Proforma koncernresultat- och balansräkning är upprättad enligt Bokföringsnämndens allmänna råd vilket överensstämmer med Bolagets redovisningsprinciper.

* Intern justering i resultaträkningen avser fakturering av IT konsulttjänster mellan Systemering och Xtracom Consulting.

** - *** Samtliga koncerninterna mellanhavanden av finansiell karaktär såsom andel i centralkontot saldo och lämnade/erhållna koncernbidrag för 2007 har omförts till likvida medel. Det är avtalat mellan Xtracom AB och Xtracom Consulting Group AB att likvida medel skall uppgå till 500 tkr, när aktierna i Xtracom Consulting Group delas ut av Xtracom AB. För att åstadkomma detta kommer Systemering att lämna en aktieutdelning för 2007 till Xtracom AB.

**** Beskriver den riktade emissionen som planeras genomföras under 2008. Emissionen görs kontant varvid en ökning av de likvida medlen och det egna kapitalet blir följden av denna transaktion.

Bolagsordning

Xtracom Consulting Group AB (publ)
Organisationsnummer: 556738-8896

Bolagsordning antagen 2008-01-03

§ 1 Firma

Bolagets firma är Xtracom Consulting Group AB (publ). Bolaget är publikt.

§ 2 Styrelsens säte

Styrelsen skall ha sitt säte i Stockholm.

§ 3 Bolagets verksamhet

Bolaget har till föremål för sin verksamhet att, direkt eller indirekt genom dotterbolag, bedriva konsultverksamhet och utveckling, marknadsföring och försäljning av produkter inom områdena datakommunikation, kundhanteringssystem, tjänstedistributionssystem samt idka därmed förenlig verksamhet.

§ 4 Aktiekapitalet

Aktiekapitalet skall utgöra lägst 500 000 kronor och högst 2 000 000 kronor.

§ 5 Antalet aktier

Antalet aktier skall lägst vara 1 000 000 och högst 4 000 000.

Aktierna skall utgöras dels av aktier av serie A, vilka kan utges till ett antal av 100 % av aktiekapitalet, dels av aktier av serie B, vilka kan utges till ett antal av 100 % av aktiekapitalet. Aktier av serie A skall medföra tio (10) röster. Aktier av serie B skall medföra en (1) röst.

Vid ökning av aktiekapitalet genom kontantemission eller kvittningsemission har aktieägare företrädesrätt till de nya aktierna i förhållande till det antal de tidigare äger. Ägarna av A-aktier har då i första hand rätt till nya A-aktier och ägarna till B-aktier har i första hand rätt till nya B-aktier. Aktier som inte tecknas av de i första hand berättigade aktieägarna skall erbjudas samtliga aktieägare, samt om inte hela antalet aktier som tecknas på grund av sistnämnda erbjudande kan ges ut, aktierna skall fördelas mellan tecknarna i förhållande till det antal aktier de förut äger och, i den mån detta inte kan ske, genom lottning.

Beslutar bolaget att genom kontantemission eller kvittningsemission ge ut aktier endast av serie A eller B, skall samtliga aktieägare, oavsett om deras aktier är av serie A eller serie B, äga företrädesrätt att teckna nya aktier i förhållande till det antal aktier de förut äger.

Beslutar bolaget att genom kontantemission eller kvittningsemission ge ut teckningsoptioner eller konvertibler har aktieägarna företrädesrätt teckna teckningsoptioner som om emissionen gällde de aktier som kan komma att nytecknas på grund av optionsrätten respektive företrädesrätt att teckna konvertibler som om emissionen gällde de aktier som konvertiblerna kan komma att bytas ut mot.

Vad som ovan sagts skall inte innebära någon inskränkning i möjligheten att fatta beslut om kontantemission eller kvittningsemission med avvikelse från aktieägares företrädesrätt.

Vid ökning av aktiekapitalet genom fondemission skall A-aktier och B-aktier emitteras i förhållande till det antal aktier av samma slag som sedan tidigare. Därvid skall de gamla aktieägarna ges företräde till nya aktier av samma slag i förhållande till sin andel i aktiekapitalet. Vad som nu sagts skall inte innebära någon inskränkning i möjligheter att genom fondemission, efter erforderligt ändring av bolagsordning, ge ut aktier av nytt slag.

A-aktie kan omvandlas till B-aktie på begäran av aktieägare som skall framställas skriftligen till bolagets styrelse, med angivande av hur många B-aktier som önskas omvandlade. Omvandlingen skall därefter utan dröjsmål anmälas för registrering vid Bolagsverket och är verkställd när registrering skett.

§ 6 Styrelse

Utöver de ledamöter, som enligt lag skall utses av annan än bolagsstämman, skall styrelsen bestå av lägst [tre och högst åtta ledamöter, med högst tre suppleanter]. Dessa ledamöter och suppleanter skall väljas årligen av årsstämman för tiden intill slutet av nästa årsstämma.

§ 7 Revisorer

För granskning av bolagets årsredovisning jämte räkenskaperna samt styrelsens och den verkställande direktörens förvaltning utses en auktoriserad revisor utan revisorssuppleant.

§ 8 Kallelse

Kallelse till ordinarie bolagsstämma samt kallelse till extra bolagsstämma där fråga om ändring av bolagsordningen kommer att behandlas skall utfärdas tidigast sex (6) veckor och senast fyra (4) veckor före stämman. Kallelse till annan extra bolagsstämma skall utfärdas tidigast sex veckor (6) och senast två (2) veckor före stämman. Kallelse skall alltid ske genom annonsering i Post- och Inrikes Tidningar och i Svenska Dagbladet.

För att få delta i bolagsstämman skall aktieägare dels vara upptagen i utskrift eller annan framställning av aktieboken avseende förhållandena fem (5) vardagar före stämman dels göra en anmälan till bolaget senast kl 12.00 den dag som anges i kallelsen till stämman. Denna dag får inte vara söndag, annan allmän helgdag, lördag, midsommarafton, julafton eller nyårsafton och inte infalla tidigare än femte vardagen före stämman.

§ 9 Årsstämma

Årsstämma skall avhållas inom sex (6) månader efter räkenskapsårets utgång.

På årsstämman skall följande ärenden förekomma till behandling:

- 1) Val av ordförande vid stämman.
- 2) Upprättande och godkännande av röstlängd.
- 3) Val av en eller två justeringsmän.
- 4) Prövning av om stämman blivit behörigen sammankallad.
- 5) Godkännande av dagordning.
- 6) Framläggande av årsredovisningen och revisionsberättelsen.
- 7) Beslut om
 - a. fastställelse av resultaträkningen och balansräkningen samt i förekommande fall koncernresultaträkningen och koncernbalansräkningen,
 - b. dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust enligt den fastställda balansräkningen, och
 - c. ansvarsfrihet för styrelseledamöterna och verkställande direktören, samt
- 8) Bestämmande av antalet styrelseledamöter och styrelsesuppleanter som skall utses av stämman.
- 9) Fastställande av arvoden åt styrelsen och revisorer.
- 10) Val av styrelse samt i förekommande fall revisor.
- 11) Annat ärende som ankommer på bolagsstämman enligt aktiebolagslagen eller bolagsordningen.

§ 10 Räkenskapsår

Kalenderåret skall vara bolagets räkenskapsår.

§ 11 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 i tidigare nämnda lag skall antas vara behörig att utöva de rättigheter som följer av 4 kap. 39 § aktiebolagslagen (2005:551).

§ 12 Hembud av aktier av serie A

Hembudsskyldighet

Har en aktie av serie A övergått från en aktieägare till en person som inte är innehavare av aktie av serie A i bolaget, har övriga aktieägare av serie A rätt att lösa aktien. Lösningrätten skall kunna utnyttjas även för ett mindre antal aktier än erbjudandet omfattar. Den nye ägaren av A-aktien skall genast skriftligen anmäla övergången till aktiebolagets styrelse. Han skall också visa på vilket sätt han har fått äganderätt till A-aktien. När anmälan om en A-akties övergång har gjorts skall styrelsen genast skriftligen meddela detta till varje lösningsberättigad vars postadress är känd för aktiebolaget. Styrelsen skall uppmana de lösningsberättigade att skriftligen framställa lösningsanspråk hos aktiebolaget, senast inom två månader räknat från anmälan hos styrelsen om övergången.

Företräde mellan flera lösningsberättigade

Anmäler sig fler än en lösningsberättigad skall samtliga aktier så långt det är möjligt fördelas mellan de lösningsberättigade i förhållande till deras tidigare innehav av aktier av serie A i aktiebolaget. Återstående aktier fördelas genom lottning av aktiebolagets styrelse eller, om någon lösningsberättigad begär det, av notarius publicus.

Lösenbelopp och betalning

Har en aktie av serie A som är underkastad lösningrätt överlåtits mot vederlag skall lösenbeloppet motsvara vederlaget om inte särskilda skäl föranleder annat. Lösenbeloppet skall erläggas inom en månad från den tidpunkt lösenbeloppet blev bestämt.

Twist

Uppkommer i fråga om inlösen tvist mellan förvärvaren och den som begärt inlösen skall en sådan tvist avgöras genom skiljeförfarande enligt, vid tidpunkten då talan väcks, gällande svensk lag om skiljeförfarandet.

Bolagsengagemang

Definitioner

BO = Bolagsman, OF =Ordförande, EFT = Extern firmatecknare, VD = Verkställande direktör, EVD = Extern verkställande direktör, EVVD =Extern vice verkställande direktör, SU = Suppleant, LE = Ledamot

Per Hallerby

Nuvarande bolagsengagemang

	Position	Tidsperiod
Adbit AB	LE, OF	2007-
AddNode AB (publ)	LE, OF	2003-
BRF-Konsult Örjan Forsgren AB	SU	2000-
D & W Teknik AB	LE	2006-
Folkia AB	LE	2006-
G2 Solutions AB	LE, OF	2005-
Gladan AB	LE, OF	2005-
Ida Infront AB	LE	2006-
JM Grafitti Remover AB	EVD	2007-
Membit AB	LE, OF	2007-
Middagsfrid AB	LE	2007-
Micasa Fastigheter i Stockholm AB	LE	2007-
Nordreklam AB	LE, OF	2000-
PromaCom AB	LE	1995-
Rosenhill Development AB	LE	2001-
Stock Invest HB	BO	1997-
Synskadades Riksförbund SRF IRIS AB	LE	2002-
Technia Holding AB	LE	2005-
Xtracom AB (publ)	LE, VD	2005-

Avslutade bolagsengagemang

under de senaste fem åren

	Position	Tidsperiod
Bajen Speedway AB	LE, OF	2004-2005
Bid-commerce i Sverige AB	LE	2000-2005
Call Entertainment Sweden AB	LE, OF	2002-2004
DF Kompetens AB	LE, VD	2006-2007
G2 Solutions i Malmö AB	LE, OF	2005-2005
INID AB	LE, OF	2005-2005
Jobado AB	LE, OF	2001-2003
Kompass Sverige AB	EVD	2004-2005
PromaCom Intressenter AB	LE	2001-2006
SPS Holding AB	LE, OF	1998-2004
SPS Svensk Projektstyrning AB	LE, OF	1999-2005
SPS Management AB	LE, OF	2002-2005

Delägarskap över 5 %

de senaste fem åren

	Ägarandel	Tidsperiod
Gladan AB	10 %	2006-
Rosenhill Development AB	100 %	2001-

Likvidation och konkurs

Per Hallerby avslutade sitt uppdrag i Bid-commerce i Sverige AB i samband med bolagets konkurs 2005-03-15.

Bo Strandberg

Nuvarande bolagsengagemang

	Position	Tidsperiod
Six Holding AB	SU, LE, LE, OF LE	1997-
SIX Finansinformation AB	SU, LE, LE, OF LE	1997-
SIX AB (publ)	LE	2006-
Matrix AB	LE, OF	2008-
Multiple Choice		
Företagsservice AB	LE	2003-
Prominent IT AB	LE, OF	2007-
Ekan Ekonomisk Analys HB	BO	1987-

Avslutade bolagsengagemang under de senaste fem åren

	Position	Tidsperiod
AB Nyhetsbyrån Direkt	SU, LE	1993-2003
AddNode AB (publ)	SU, EFT, EVD	2003-2007
aStrategi AB	LE	2000-2003
AAA Soliditet AB	LE	1994-2003
Alfanode AB	LE, VD, OF	2004-2007
BFI Produktion AB	LE, OF	2001-2005
Bonnier Tyskland Holding AB	LE, EVVD	1997-2005
Business Check i Sverige AB	LE	2000-2004
Bisnode Mediabarometern Service AB	SU, LE, OF, VD	1995-2006
Bisnode Central Invest AB	LE	1996-2005
Bisnode Interaktiv AB	LE, OF	1999-2006
Bisnode Venture & Development AB	LE	2001-2006
Bisnode Business & Market Information AB	LE, OF	1997-2005
Bisnode Informatics Sweden AB	LE	1995-2004
Bisnode AB	LE, EVVD	1996-2005
Bisnode Företagskataloger AB	LE	1995-2005
CAD-Quality i Sverige AB	LE OF	2006-2007
Cartesia Informationsteknik AB	LE, VD	2003-2007
Cartesia GIS AB	LE	2003-2006
Clockwork Group AB	SU, LE, VD, OF	1999-2007
Consultiva Företagsstrategi AB	LE	2003-2004
Dun & Bradstreet Nordic AB	LE	2004-2005
EKO Företagsupplysningar AB	LE	2000-2003
Findata AB	LE	1999-2005
Fixahemmet i Sverige AB	LE	1995-2005
Giftsvampen i Stockholm AB	EFT, LE	1994-2006
IT-Partnern PROSILIA AB	LE	2005-2006
Ida Infront AB	LE, OF	2006-2007
Idé-Data Marketing AB	SU, LE	1993-2006
Kompass Sverige AB	LE	1992-2006
KreditFakta kreditupplysningar i Norden AB	LE	2004-2005
Linewise AB	LE	2004-2005
Mogul AB	LE, OF	2004-2007
Mogul Holding AB	LE, SU, VD	1992-2007
Mogul Media Services AB	LE	2004-2005
Mogul Sweden AB	LE	2006-2007
Market Watch Scandinavia AB	LE	1997-2004
Mängda Produktion Syd AB	LE, OF	1999-2004
Marknadsfakta Åre AB	LE	2002-2007
Marknadsinformation Analys MIA AB	LE	2004-2005
Newline Group AB	LE	1993-2003
Nomi Sweden AB	LE	2002-2005
Nordisk Medicin Information AB	LE	2002-2005
Optosof Sweden AB	SU, LE, VD, OF	1999-2007
Proodle AB	SU, LE	1997-2005
PROSILIA Software AB	LE	2005-2006
Proactive management of information Technology PromIT AB	LE	2001-2005
PAR AB	SU, LE	1993-2006
SIX Sverige AB	LE, LE, LE, OF LE	1994-2006
strategi2005 Sverige AB	LE OF	2007-2007
Svensk Realtidsinformation AB	LE	1992-2005
Svenskt Byggregister AB	OF, VD, LE	1999-2005
Sverige Bygger AB	LE, OF	1996-2005

Svensk Börsinformation AB	SU, LE, OF	1993-2006
Svenska Market Management Partner AB	LE	2000-2003
Teknik i Media Trading Sverige AB	LE	2003-2003
Teknik i Media BITS Sverige AB	LE	2003-2006
Teknik i Media Sverige AB	LE, OF	2001-2007
TECHNIA AB	LE, OF	2006-2007
Technia Holding AB	LE, OF	2005-2007
ValueClick AB	LE	2003-2004

Delägarskap över 5 % de senaste fem åren	Ägarandel	Tidsperiod
Multiple Choice Företagsservice	100 %	2003-
Conoctica Holding AB med dotterbolag Prominent IT	20 %	2007-
Destinationspasset AB	14 %	2007-
Marknadsfakta i Åre	35 %	2005-2007

Likvidation och konkurs

Bo Strandberg har inte varit inblandad i någon konkurs eller likvidation.

Bengt Levin

Nuvarande bolagsengagemang	Position	Tidsperiod
Bostadsrättsföreningen		
Slalomsvängen	SU	2007-
Wedmore Partners AB	LE, VD	1999-

Avslutade bolagsengagemang under de senaste fem åren	Position	Tidsperiod
Cybercom Group Europe AB*	EVD, EFT	2004-2006
Cartesia Informationsteknik AB	LE	2002-2003
Global Communication		
Solutions Nordic AB	LE	2004-2007
Mobility Partner Invest AB	LE	2004-2005
SIX Finansinformation	LE	2003-2004

* Engagemanget i Cybercom Group innefattar även befattningar i ett stort antal dotterbolag varav ett flertal har fusionerats.

Delägarskap över 5 % de senaste fem åren	Ägarandel	Tidsperiod
Wedmore Partners AB	100 %	1999-

Likvidation och konkurs

Bengt Levin har inte varit inblandad i någon konkurs eller likvidation under de senaste fem åren.

Skattefrågor

Nedan följer en sammanfattning av de skatteregler som enligt nu gällande svensk skattelagstiftning kan aktualiseras av handel med aktier i Bolaget. Sammanfattningen vänder sig till fysiska och juridiska personer, som är obegränsat skattskyldiga i Sverige, om inte annat anges, och är endast avsedd som allmän information. Sammanfattningen inkluderar inte värdepapper som innehas som näringsbetingade andelar eller lagertillgångar i näringsverksamhet eller som innehas av handelsbolag. Den skattemässiga behandlingen av varje enskild fysisk eller juridisk person beror på dennes specifika situation. Särskilda skattekonsekvenser som inte finns beskrivna nedan kan aktualiseras. Varje aktieägare i Bolaget bör därför rådfråga skatterådgivare beträffande de skattekonsekvenser som kan uppkomma i varje enskilt fall. Bolaget tar ej på sig ansvaret för att innehålla källskatt.

Fysiska personer

Kapitalvinster på svenska marknadsanslutna aktier beskattas med 30 % i inkomstslaget kapital. Uppkommer kapitalförluster på svenska marknadsanslutna aktier beaktas hela förlusten förutsatt att förlusten kan kvittas mot kapitalvinst på aktier och andra aktiebeskattade värdepapper. I andra fall medges avdrag med 70 % av förlusten i inkomstslaget kapital. Avdraget måste utnyttjas samma år som förlusten uppkommit. Uppkommer underskott i inkomstslaget kapital medges reduktion från skatt på inkomst av tjänst- och näringsverksamhet samt fastighetskatt. Reduktion medges med 30 % av underskott upp till 100 000 SEK och däröver med 21 %. Utdelning på aktier i svenska marknadsanslutna aktiebolag beskattas med 30 % i inkomstslaget kapital för personer hemmahörande i Sverige.

Juridiska personer

Juridiska personer beskattas för utdelningar och kapitalvinster i inkomstslaget näringsverksamhet, med en statlig inkomstskatt om 28 %. Avdrag för kapitalförlust vid avyttring av aktier som innehas som kapitalplacering får dras av endast mot kapitalvinster vid avyttring av aktier och andra delägarätter. Kvarstående kapitalförlust får kvittas mot motsvarande kapitalvinster under senare år. Preliminärskatt för utdelning innehålls inte för svenska juridiska personer. Särskilda regler gäller för näringsbetingade andelar.

Aktieägare som är begränsat skattskyldiga

För aktieägare utan skatterättslig hemvist i Sverige som erhåller utdelning från en svensk juridisk person innehålls normalt kupongskatt. Särskilda regler gäller dock för utdelning på näringsbetingade aktier. Skattesatsen är 30 %. Denna skattesats är dock i allmänhet reducerad genom skatteavtal som Sverige ingått med andra länder för undvikande av dubbelbeskattning. Kupongskatten innehålls av VPC vid utdelningstillfället. Om aktierna är förvaltarregistrerade svarar förvaltaren för skatteavdraget. Aktieägare och innehavare av teckningsrätter som är begränsat skattskyldiga i Sverige och som inte bedriver verksamhet från fast driftsställe i Sverige beskattas normalt inte i Sverige för kapitalvinster vid avyttring av aktier eller teckningsrätter. Aktieägare eller innehavare av teckningsrätter kan dock bli föremål för beskattning i sin hemviststat. Enligt en särskild regel kan fysiska personer som är begränsat skattskyldiga i Sverige bli föremål för kapitalvinstbeskattning vid avyttring av bland annat svenska aktier om de vid något tillfälle under det kalenderår då avyttring skett eller under de föregående tio kalenderåren varit bosatta eller stadigvarande vistats i Sverige. Tillämpligheten av regeln är dock i flera fall begränsad genom skatteavtal.

Xtracom Consulting Group AB (publ)

Adress: Skeppargatan 3, 114 52 Stockholm

Telefon: 08-5250 4250

Hemsida: www.xcg.se

E-post: info@xcg.se